

AFYON KOCATEPE ÜNİVERSİTESİ



2015 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

SUNUŞ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları ile ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini saydamlık, hesap verilebilirlik ve kamuoyu denetim ilkeleri çerçevesinde Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hüküm altına alınmıştır.

Bu çerçevede Üniversitemizde 2006 yılından başlayarak her yıl Temmuz ayında ilk altı aylık döneme ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetler konusunda kamuoyuna bilgi verilmektedir.

Faaliyet sonuçları ile mali durum hakkında kamuoyunu aydınlatmak, bütçe politikası, gelir ve giderlerin izlenmesini sağlamak ve 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 7 ve 8'nci maddeleri gereği hizmetlerin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması amacıyla yönelik olarak Üniversitemizin 2015 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin bütçe uygulama sonuçları, beklentiler ve hedeflerin yer aldığı "Afyon Kocatepe Üniversitesi 2015 Yılı Ocak- Haziran Dönemi Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından hazırlanmıştır.

Kamuoyunun bilgisine sunulur.

Ahmet ERKAN
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

I-2015 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

I-A-BÜTÇE GİDERLERİ

Üniversitemiz 2014 yılı Haziran sonu bütçe gider gerçekleşmesi 85.544.585,63 TL'dir. 2015 yılı Haziran sonu bütçe gider gerçekleşmesi ise 81.185.182,83 TL olarak gerçekleşmiş olup, 2015 Haziran sonu bütçe gider gerçekleşmesi geçen yılın Haziran sonu gider gerçekleşmesine göre yüzde 5,1 oranında azalmıştır.

2015 yılı bütçe başlangıç ödeneği 187.891.000,00 TL olarak belirlenmiş olup söz konusu ödeneğin Ocak-Haziran döneminde 81.185.182,83 TL'si kullanılmıştır. Ocak-Haziran döneminde kullanılan ödeneğin 2015 yılı bütçe başlangıç ödeneğine oranı yüzde 43,21 olarak gerçekleşmiştir.

Üniversitemiz 2015 yılı Ocak-Haziran Dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleştirmeleri Tablo 1' de gösterilmiştir.

Tablo-1 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri Kıyaslama Tablosu

BÜTÇE GİDERLERİ							
(TL)	2014			2015			Artış Oranı %
	K.B.Ö.	OCAK-HAZİRAN		K.B.Ö.	OCAK-HAZİRAN		
		Gerçekleşme	%		Gerçekleşme	%	Yıllık
Bütçe Gideri	176.520.000,00	85.544.585,63	48,46%	187.891.000,00	81.185.182,83	43,21%	-5,10
01- Personel Giderleri	94.311.000,00	48.386.027,16	51,30%	98.340.000,00	57.444.378,88	58,41%	18,72
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devl.Pirimi Gid.	15.485.000,00	8.189.564,80	52,89%	16.547.000,00	8.600.803,18	51,98%	5,02
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	21.635.000,00	15.358.293,05	70,99%	24.386.000,00	9.591.474,91	39,33%	-37,55
05- Cari Transferler	2.234.000,00	1.962.630,00	87,85%	3.506.000,00	788.589,28	22,49%	-59,82
06- Sermaye Giderleri	42.855.000,00	11.648.070,62	27,18%	45.112.000,00	4.759.936,58	10,55%	-59,14
07- Sermaye Transferleri	0,00	0,00		0,00	0,00		

I-A.1-EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİ

01-Personel Giderleri

Ocak-Haziran dönemi sonu itibari ile bütçeden Personel Giderleri için ayrılan 98.340.000,00 TL ödenekten 57.444.378,88 TL harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödeneğine göre 58,41 oranında gerçekleşmiştir. 2014 yılının aynı döneminde 48.366.027,16 TL harcama yapılmış ve başlangıç ödeneğine göre 51,30 oranında gider gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Personel Giderlerindeki gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre yüzde 18,72 oranında artış göstermiştir.

02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak-Haziran dönemi sonu itibari ile bütçeden Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için ayrılan 16.547.000,00 TL ödenekten toplam 8.600.803,18 TL harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödeneğine göre 51,98 oranında gerçekleşmiştir. 2014 yılının aynı döneminde 8.189.564,80 TL harcama yapılmış ve başlangıç ödeneğine göre 52,89 oranında gider gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre 5,02 oranında artış göstermiştir.

03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak-Haziran dönemi sonu itibari ile bütçeden Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ayrılan 24.386.000,00 TL ödenekten 9.591.474,91 TL harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödenğine göre 39,33 oranında gerçekleşmiştir. 2014 yılının aynı döneminde 15.358.293,05 TL harcama yapılmış ve başlangıç ödenğine göre 70,99 oranında gider gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Mal ve Hizmet Alım Giderleri gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre 37,55 oranında azalış göstermiştir.

05-Cari Transferler

Ocak-Haziran dönemi sonu itibari ile bütçeden Cari Transferler için ayrılan 3.506.000,00 TL ödenekten 788.589,28 TL harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödenğine göre 22,49 oranında gerçekleşmiştir. 2014 yılının aynı döneminde 1.962.630,00 TL harcama yapılmış ve başlangıç ödenğine göre 87,85 oranında gider gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Cari Transferlerdeki gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre 59,82 oranında azalış göstermiştir.

06-Sermaye Giderleri

Ocak-Haziran dönemi sonu itibari ile bütçeden Sermaye Giderleri için ayrılan 45.112.000,00 TL ödenekten 4.759.936,58 TL harcanmıştır. Harcamalar başlangıç ödenğine göre 10,55 oranında gerçekleşmiştir. 2014 yılının aynı döneminde 11.648.070,62 TL harcama yapılmış ve başlangıç ödenğine göre 27,18 oranında gider gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Sermaye Giderleri gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre 59,14 oranında azalış göstermiştir.

07-Sermaye Transferleri

2014 Ocak-Haziran Dönemi ve 2015 Ocak-Haziran Döneminde Sermaye Transferlerine ilişkin bütçeden ödenek ayrılmamış ve herhangi bir gider yapılmamıştır.

Ekonomik sınıflandırma bazında 2015 yılı Ocak-Haziran Dönemi itibari ile yapılan harcamaların % 70,76'sı Personel Giderlerine, % 10,69'u Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri olmak üzere Üniversite Bütçe giderlerinin % 81,35'i personel cari harcamaları olarak gerçekleşmiştir. Aynı dönemdeki harcamaların % 11,81'i Mal ve Hizmet Alım giderlerine yapılmış olup, Cari Transferlere yapılan giderler ise % 0,97 olarak gerçekleşmiştir. Üniversite bütçe giderlerinin % 12,78'ini diğer cari harcamalar oluşturmuştur. Buna göre Üniversite 2015 yılı Ocak-Haziran Dönemi giderlerinin % 94,13'ü cari giderlerden oluşmaktadır.

Aynı dönemde Üniversite bütçesinden yapılan giderlerin % 5,86'sı Sermaye Giderlerinden oluşmaktadır.

2015 Yılı Ocak-Haziran döneminin ekonomik sınıflandırmaya göre gider gerçekleştirmeleri Tablo 2' de gösterilmiştir.

Tablo-2 2015 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Tablosu

	1	2	3	4	5	6	7
	Personel Giderleri	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	Cari Transferler	Sermaye Giderleri	Sermaye Transferleri	TOPLAM
Toplam Kesintili Başlangıç Ödeneği	98.340.000,00	16.547.000,00	24.386.000,00	3.506.000,00	45.112.000,00	0,00	187.891.000,00
Toplam Ödenek Gönderme	56.991.574,61	9.726.802,40	13.942.534,87	3.116.000,00	19.466.000,00	0,00	103.242.911,88
Harcama	57.444.378,88	8.600.803,18	9.591.474,91	788.589,28	4.759.936,58	0,00	81.185.182,83
Kesintili Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranı	58,41%	51,98%	39,33%	22,49%	10,55%	0,00%	182,77%
Toplam Ödenek Göndermeye Göre Harcama Oranı	100,79%	88,42%	68,79%	25,31%	24,45%	0,00%	307,77%
Toplam Harcama İçindeki Oranı	70,76%	10,59%	11,81%	0,97%	5,86%	0,00%	100,00%

I-A.2-FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİ

01-Genel Kamu Hizmetleri

Genel Kamu Hizmetleri fonksiyonu için Üniversitemiz 2015 yılı bütçesinde 12.370.000,00 TL ödenek ayrılmış,2015 Ocak-Haziran döneminde 5.281.682,29 TL harcama yapılmıştır. Bu harcamanın başlangıç ödenegine oranı % 42,70 olup, gönderilen ödenegine oranı ise % 65,55 olarak gerçekleşmiştir.

03-Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri

Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri fonksiyonu için Üniversitemiz 2015 yılı bütçesinde 3.820.000,00 TL ödenek ayrılmış, 2015 Ocak-Haziran döneminde 1.999.811,98 TL harcama yapılmıştır. Bu harcamanın başlangıç ödenegine oranı % 52,35 olup, gönderilen ödenegine oranı ise % 62,26 olarak gerçekleşmiştir.

07-Sağlık Hizmetleri

Sağlık Hizmetleri fonksiyonu için Üniversitemiz 2015 yılı bütçesinde 28.300.000,00 TL ödenek ayrılmış,2015 Ocak-Haziran döneminde 6.853.566,80 TL harcama yapılmıştır. Bu harcamanın başlangıç ödenegine oranı % 24,22 olup, gönderilen ödenegine oranı ise % 44,22 olarak gerçekleşmiştir.

08-Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri

Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri fonksiyonu için Üniversitemiz 2015 yılı bütçesinde 1.307.000,00 TL ödenek ayrılmış,2015 Ocak-Haziran döneminde 473.296,51 TL harcama yapılmıştır. Bu harcamanın başlangıç ödenegine oranı % 36,21 olup, gönderilen ödenegine oranı ise % 81,18 olarak gerçekleşmiştir.

09-Eğitim Hizmetleri

Eğitim Hizmetleri fonksiyonu için Üniversitemiz 2015 yılı bütçesinde 142.094.000,00 TL ödenek ayrılmış,2015 Ocak-Haziran döneminde 75.889.769,88 TL harcama yapılmıştır. Bu harcamanın başlangıç ödenegine oranı % 46,85 olup, gönderilen ödenegine oranı ise % 87,73 olarak gerçekleşmiştir.

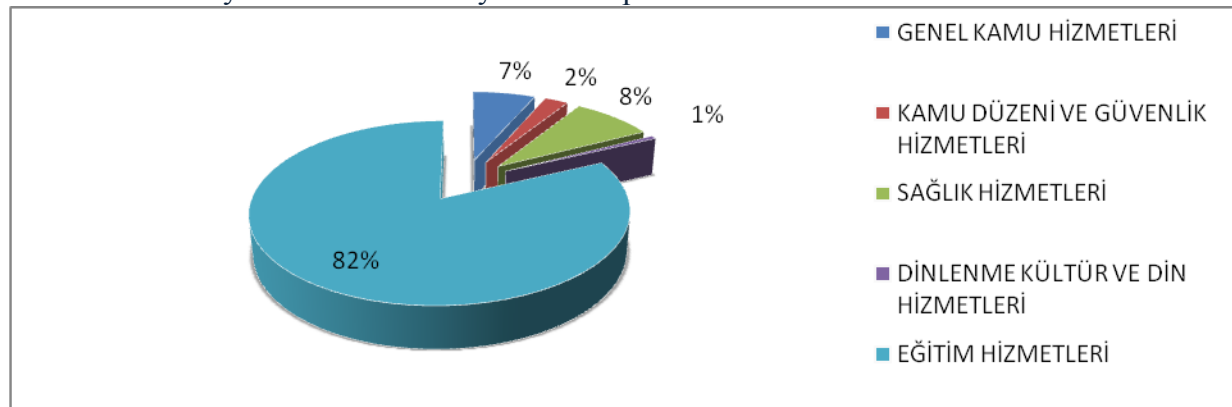
Tablo-3 2015 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

FONKSİYON ADI	GELİR TÜRÜ	FONKSİYON KODU	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİNE GÖRE HARCAMA ORANI (%)	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME YE GÖRE HARCAMA ORANI (%)	TOPLAM HARCAMA İÇİNDEKİ PAYI
GENEL KAMU HİZMETLERİ		01	12.370.000,00	8.058.000,00	5.281.682,29	42,70%	65,55%	6,51%
Genel Personel Hizmetleri	HAZİNE	01.3.1.00	2.681.000,00	2.372.000,00	371.051,12	13,84%	15,64%	0,46%
Genel Planlama ve İstatistik Hizmetleri	HAZİNE	01.3.2.00	971.000,00	588.000,00	567.679,59	58,46%	96,54%	0,70%
Diğer Genel Hizmetler	HAZİNE	01.3.9.00	8.206.000,00	4.888.000,00	4.250.697,22	51,80%	86,96%	5,24%
Kira Gelirleri Fonksiyonu	KIRA	01.3.9.06	512.000,00	210.000,00	92.254,36	18,02%	43,93%	0,11%
KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ		03	3.820.000,00	3.212.000,00	1.999.811,98	52,35%	62,26%	2,46%
Kurumsal Güvenlik Hizmetleri	HAZİNE	03.1.4.00	3.820.000,00	3.212.000,00	1.999.811,98	52,35%	62,26%	2,46%
SAĞLIK HİZMETLERİ		07	28.300.000,00	15.500.142,00	6.853.566,80	24,22%	44,22%	8,44%
Genel Hastane Hizmetleri	HAZİNE	07.3.1.00	28.300.000,00	15.500.142,00	6.853.566,80	24,22%	44,22%	8,44%
DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ		08	1.307.000,00	583.000,00	473.296,51	36,21%	81,18%	0,58%
Kültür Hizmetleri	HAZİNE	08.2.0.00	1.307.000,00	583.000,00	473.296,51	36,21%	81,18%	0,58%
EĞİTİM HİZMETLERİ		09	142.094.000,00	75.889.769,88	66.576.825,25	46,85%	87,73%	82,01%
Üniversite ve Yükseköğretim Hiz. Veren Kurumlar	HAZİNE	09.4.1.00	101.278.000,00	56.801.512,00	53.238.747,20	52,57%	93,73%	65,58%
İkinci Öğretim Giderleri	İKİNCİ ÖĞRETİM	09.4.1.07	8.300.000,00	4.043.733,84	3.069.826,18	36,99%	75,92%	3,78%
Yaz Okulu Giderleri	YAZ OKULU	09.4.1.08	37.000,00	0,00	0,00	0,00%		0,00%
Enstitülerin Yaz Okulu Giderleri	İ.Ö. TEZSİZ Y.L.	09.4.1.09	55.000,00	78.615,40	78.361,47	142,48%	99,68%	0,10%
Alınan Bağış ve Yardımlarla Yürütülen Hizmetler	BAĞIŞ VE YARDIM	09.4.1.11						0,00%
Uzaktan Öğretim Gelirleri ile Yürütülecek Hizmetler	UZAKTAN ÖĞRETİM	09.4.1.14	143.000,00	154.066,09	160.976,56	112,57%	104,49%	0,20%
Doktora Eğitimi Veren Yükseköğretim Hizmetleri	HAZİNE	09.4.2.00	10.565.000,00	6.224.000,00	3.103.515,56	29,38%	49,86%	3,82%
Yaz Okulu Gelirleri ile Yürütülecek Hizmetler	YAZ OKULU	09.4.2.08						0,00%
Öğretim Üyesi Yetiştirme Programı	HAZİNE	09.4.2.20	0,00	173.754,87	1.000,00		0,58%	0,00%
YÖK Yurtdışı Destekleri	HAZİNE	09.4.2.21	0,00	0,00	0,00			0,00%
Eğitime Yardımcı Hizmetler	HAZİNE	09.6.0.00	1.529.000,00	902.000,00	763.740,99	49,95%	84,67%	0,94%
Öğrenci Beslenmesine İlişkin Giderler	SKS	09.6.0.03	2.284.000,00	530.600,00	521.444,37	22,83%	98,27%	0,64%
Öğrenci Sağlığına İlişkin Giderler	SKS	09.6.0.05	8.000,00	500,00	499,42	6,24%	99,88%	0,00%
Öğrenci Kültür ve Spor Faaliyetlerine İlişkin Giderler	SKS	09.6.0.06	121.000,00	45.000,00	41.998,30	34,71%	93,33%	0,05%
Diğer Giderler	SKS	09.6.0.07	8.031.000,00	2.530.987,68	2.795.144,39	34,80%	110,44%	3,44%
Eğitime İlişkin Araştırma Geliştirme Hizmetleri	HAZİNE	09.8.8.00						0,00%
Bilimsel Teknolojik Araştırma Hizmetleri	BİLİMSEL ARAŞT.	09.8.8.01	2.232.000,00	998.000,00	506.000,00	22,67%	50,70%	0,62%
Sınıflandırmaya Girmeyen Eğitim Hizmetleri	HAZİNE	09.9.9.00	7.281.000,00	3.270.000,00	2.220.367,27	30,50%	67,90%	2,73%
İç Denetim Hizmetleri	HAZİNE	09.9.9.03	230.000,00	137.000,00	75.203,54	32,70%	54,89%	0,09%
TOPLAM			187.891.000,00	103.242.911,88	81.185.182,83	43,21%	78,64%	100,00%

2015 Yılı Ocak-Haziran Dönemi itibari ile bütçeden yapılan harcamaların % 6,51'i Genel Kamu Hizmetleri, %2,46'ı Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri, % 8,44'si Sağlık Hizmetleri, % 0,58'si Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri, % 82,01'i ise Eğitim Hizmetlerinin gerçekleşmiştir.

Fonksiyonel sınıflandırma ile itibariyle harcamalar toplam harcamalara göre değerlendirilmesi Grafik 1 'de gösterilmiştir.

Grafik-1 Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Toplam Harcamalar



I-A.3 EKONOMİK ve FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİ

Ekonomik ve Fonksiyonel Sınıflandırmaya göre 2015 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin miktar ve oranları Tablo 4’de gösterilmiştir.

Tablo-4 Ekonomik ve Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri Tablosu

		01	02	03	05	06	07	
		PERSONEL GİDERLERİ	SOSYAL GÜV.KUR.DEV.P R.GİD.	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	CARİ TRANSFERLER	SERMAYE GİDERLERİ	SERMAYE TRANSFERLERİ	TOPLAM
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	Başlangıç Ödeneği	6.942.000,00	1.283.000,00	1.326.000,00	2.719.000,00	100.000,00	12.370.000,00
		Toplam Ödenek Gönderme	4.092.000,00	755.000,00	842.000,00	2.329.000,00	40.000,00	8.058.000,00
		Harcama	3.376.685,67	623.766,67	477.698,47	782.999,48	20.532,00	5.281.682,29
		Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranı	48,64%	48,62%	36,03%	28,80%	20,53%	42,70%
		Toplam Ödenek Göndermeye Göre Harcama Oranı	82,52%	82,62%	56,73%	33,62%	51,33%	
03	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	Başlangıç Ödeneği		3.820.000,00				3.820.000,00
		Toplam Ödenek Gönderme		3.212.000,00				3.212.000,00
		Harcama		1.999.811,98				1.999.811,98
		Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranı		52,35%				52,35%
		Toplam Ödenek Göndermeye Göre Harcama Oranı		62,26%				62,26%
07	SAĞLIK HİZMETLERİ	Başlangıç Ödeneği	6.053.000,00	1.320.000,00	161.000,00	766.000,00	20.000.000,00	28.300.000,00
		Toplam Ödenek Gönderme	3.569.001,00	780.001,00	287.140,00	766.000,00	10.098.000,00	15.500.142,00
		Harcama	4.058.261,88	890.234,02	229.496,66	0,00	1.675.574,24	6.853.566,80
		Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranı	67,05%	67,44%	142,54%	0,00%	8,38%	24,22%
		Toplam Ödenek Göndermeye Göre Harcama Oranı	113,71%	114,13%	79,93%	0,00%	16,59%	44,22%
08	DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	Başlangıç Ödeneği	249.000,00	58.000,00	0,00	1.000.000,00		1.307.000,00
		Toplam Ödenek Gönderme	147.000,00	34.000,00	20.000,00	382.000,00		583.000,00
		Harcama	212.647,03	42.817,01	2.169,00	215.663,47		473.296,51
		Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranı	85,40%	73,82%		21,57%		36,21%
		Toplam Ödenek Göndermeye Göre Harcama Oranı	144,66%	125,93%	10,85%	56,46%		81,18%
09	EĞİTİM HİZMETLERİ	Başlangıç Ödeneği	85.096.000,00	13.886.000,00	19.079.000,00	21.000,00	24.012.000,00	142.094.000,00
		Toplam Ödenek Gönderme	49.183.573,61	8.157.801,40	9.581.394,87	21.000,00	8.946.000,00	75.889.769,88
		Harcama	49.796.784,30	7.043.985,48	6.882.298,80	5.589,80	2.848.166,87	66.576.825,25
		Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranı	58,52%	50,73%	36,07%	26,62%	11,86%	46,85%
		Toplam Ödenek Göndermeye Göre Harcama Oranı	101,25%	86,35%	71,83%	26,62%	31,84%	87,73%
TOPLAM		Başlangıç Ödeneği	98.340.000,00	16.547.000,00	24.386.000,00	3.506.000,00	45.112.000,00	187.891.000,00
		Toplam Ödenek	56.991.574,61	9.726.802,40	13.942.534,87	3.116.000,00	19.466.000,00	103.242.911,88
		Harcama	57.444.378,88	8.600.803,18	9.591.474,91	788.589,28	4.759.936,58	81.185.183,19
		Başlangıç Ödeneğine Göre Harcama Oranı	58,41%	51,98%	39,33%	22,49%	10,55%	43,21%
		Toplam Ödenek Göndermeye Göre Harcama Oranı	100,79%	88,42%	68,79%	25,31%	24,45%	78,64%

I-B-BÜTÇE GELİRLERİ

Üniversitemiz 2015 yılı bütçesinde toplam 187.891.000,00 TL bütçe geliri öngörülmüş ve Ocak-Haziran dönemi itibari ile 89.285.736,30 TL gelir tahsil edilmiştir. 2014 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 83.273.204,31 TL gelir tahsilatı yapılmıştır. 2015 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelirinin bütçe tahminine oranı % 47,52 olmuştur. 2014 yılı aynı döneminde ise bu oran % 47,17 olarak gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Toplam Bütçe Gelirlerindeki gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % 7,22 oranında artış göstermiştir. Bütçe Gelirlerinin aylık gerçekleştirmelerine ilişkin dağılımları gösteren Tablo Ek-2’ de sunulmuştur.

Tablo-5 2014-2015 Yılları Bütçe Gelirleri Tablosu

BÜTÇE GELİRLERİ							
(TL)	2014			2015			Artış Oranı
	Gerçekleşme Tahmini	OCAK-HAZİRAN		Gerçekleşme Tahmini	OCAK-HAZİRAN		%
		Gerçekleşme	%		Gerçekleşme	%	Yıllık
Bütçe Gideri	176.520.000,00	83.273.204,31	47,17%	187.891.000,00	89.285.736,30	47,52%	7,22
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	9.956.000,00	6.770.348,94	68,00%	11.303.000,00	7.190.408,08	63,62%	6,20
04- Alınan Bağış ve Yardımlar	156.118.000,00	71.439.232,17	45,76%	166.168.000,00	76.850.000,00	46,25%	7,57
05- Diğer Gelirler	10.446.000,00	5.062.373,20	48,46%	10.420.000,00	5.226.020,18	50,15%	3,23
06- Sermaye Gelirleri	0,00	1.250,00		0,00	19.308,04		1444,64

03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle bütçede öngörülen 11.303.000,00 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden 7.190.408,08 TL gerçekleştirilmiştir. Gerçekleşme tutarı bütçe tahminine göre % 63,62 oranında olmuştur. 2014 yılının aynı döneminde 6.770.348,94 TL gelir elde edilerek bütçe tahminine göre % 68,00 oranında gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerindeki gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % 6,20 oranında artış göstermiştir.

04-Alınan Bağış ve Yardımlar

Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle bütçede öngörülen 166.168.000,00 TL Alınan Bağış ve Yardımlardan 76.850.000,00 TL gerçekleştirilmiştir. Gerçekleşme tutarı bütçe tahminine göre % 46,25 oranında olmuştur. 2014 yılının aynı döneminde 71.439.232,17 TL gelir elde edilerek bütçe tahminine göre % 45,76 oranında gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımlardaki gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % 7,57 oranında artış göstermiştir.

05-Diğer Gelirler

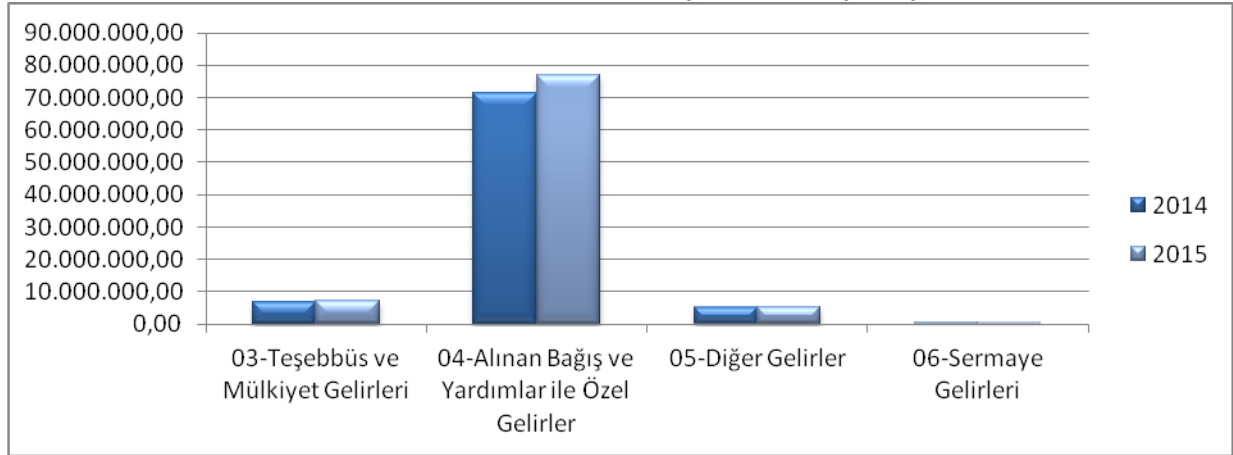
Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle bütçede öngörülen 10.420.000,00 TL Diğer Gelirlerden 5.226.020,18 TL gerçekleştirilmiştir. Gerçekleşme tutarı bütçe tahminine göre % 50,15 oranında olmuştur. 2014 yılının aynı döneminde 5.062.373,20 TL gelir elde edilerek bütçe tahminine göre % 48,46 oranında gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirlerdeki gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % 3,23 oranında artış göstermiştir.

06-Sermaye Gelirleri

2015 yılı bütçesinde Sermaye Gelirleri için herhangi bir tahminde bulunulmamıştır. Ocak-Haziran döneminde 19.308,04 TL gelir tahsilatı gerçekleşirken, 2014 yılının aynı döneminde ise 1.250,00 TL gelir tahsilatı yapılmıştır. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Sermaye Gelirlerindeki gerçekleşme 2014 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % 1444,64 oranında artış göstermiştir.

2014-2015 yılı gelir dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri Grafik 2' de gösterilmiştir.

Grafik-2 2014-2015 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri



I-C-BÜTÇE DENGESİ

Üniversitemiz Bütçesi 2014 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.271,382 TL. gelirden fazla harcama yapılmış, 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 8.100,553 TL. fazla vererek gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle Bütçe Dengesini gelir-gider olarak incelediğimizde, 2014 yılının aynı dönemine göre giderlerimizde % 5,1 oranında artış olurken, gelirlerimizde % 7,22 oranında bir artış olması nedeniyle bütçe dengesinde 10.371,939 TL. artış olmuştur.

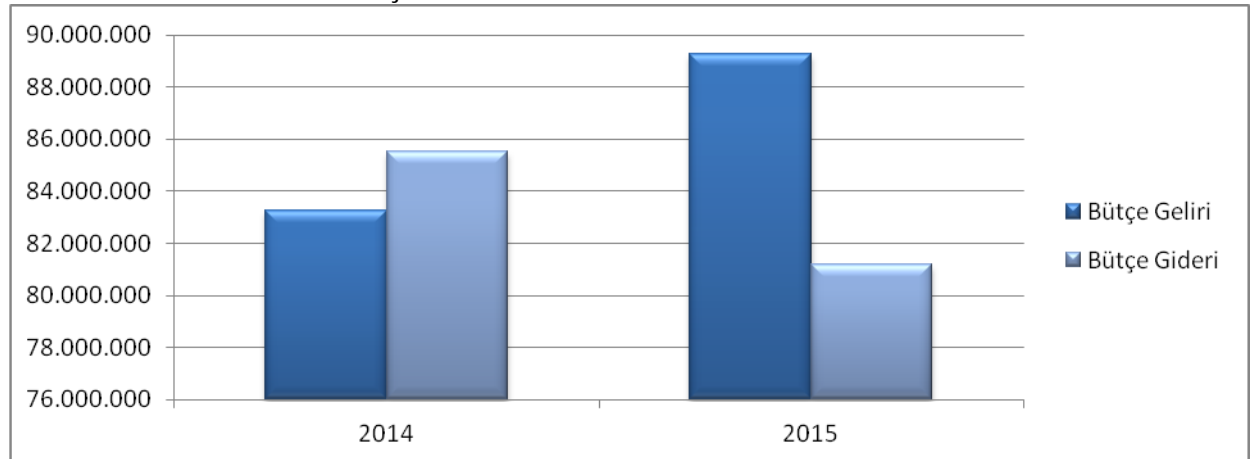
Üniversitemiz 2014-2015 yılları Ocak-Haziran Dönemi kümülatif gerçekleşmeleri çerçevesinde Bütçe Gideri, Bütçe Geliri ve Bütçe Dengesi rakamları Tablo 6' de gösterilmiştir.

Tablo-6 Bütçe Gerçekleşmeleri

2015 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ			
	2014	2015	ARTIŞ ORANI %
	OCAK-HAZİRAN	OCAK-HAZİRAN	
Bütçe Geliri	83.273.204,00	89.285.736,00	7,22
Bütçe Gideri	85.544.586,00	81.185.183,00	-5,10
Bütçe Dengesi	-2.271.382,00	8.100.553,00	

2014-2015 yılı Ocak-Haziran Dönemi bütçe rakamları aşağıdaki Grafik 3' de gösterilmiştir.

Grafik-3 2014-2015 Yılı Bütçeleri Ocak-Haziran Dönemi Rakamları



I-D-FİNANSMAN

Üniversitemiz, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri doğrultusunda giderlerini, yıl içinde elde edilen öz gelirler, hazineden alınan yardımların yanı sıra 2014 yılından devreden likit değerler finanse etmektedir.

II- 2015 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemizde;

- 2014-2018 Stratejik Plan,
- 2015 Yılı Performans Programı,
- Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ve İlgili Diğer Mevzuat ve
- Üniversitemizin Tabi Olduğu Diğer İlgili Mevzuatlar

hükümlerine göre giderler gerçekleştirilmekte ve gelirler tahsil edilmektedir.

Personel Giderleri, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, Mal ve Hizmet Alım Giderleri, Cari Transferler ve Sermaye Transferleri 2015 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunun öngördüğü şekilde gerçekleştirilmektedir. Sermaye Giderleri ise yukarıda belirtilen mevzuat ile 2015 Yılı Yatırım Programı ve Kalkınma Bakanlığı tarafından kabul edilen projelerin gerçekleştirilmesiyle yapılmaktadır.

Üniversitemiz 2015 yılı yatırım gerçekleştirmeleri Tablo 7' de gösterilmiştir.

Tablo-7 Yatırım Gerçekleştirmeleri

SIRA NO	SEKTÖRÜ	PROJE NUMARASI	PROJE ADI VE KAREKTERİSTİĞİ	PROJE BEDELİ	ÖNCEKİ YILLAR HARCAMASI	2015 YILI TOPLAM ÖDENEĞİ	DÖNEM SONU HARCAMA	NAKDİ GERÇ. %	FİZİKİ GERÇ. %
1	EĞİTİM - YÜKSEK ÖĞRETİM	1994H030260	ÇEŞİTLİ ÜNİTELERİN ETÜD PROJESİ	100.000		100.000	20.532,00	20,53	20,53
		2005H030200	KAMPÜS ALTYAPISI	61.500.000	56.460.000	4.900.000	801.695,28	16,36	93,11
		2009H030120	DERSLİK VE MERKEZİ BİRİMLER	138.000.000	103.643.000	13.998.000	1.372.186,44	9,80	76,10
		2009H030120	YAYIN ALIMLARI	1.000.000		1.000.000	215.663,47	21,57	21,57
			MUHTELİF İŞLER	4.080.000		4.240.000	674.285,15	15,90	15,90
			KAMULAŞTIRMA	2.000		2.000	0,00	0,00	0,00
2	EĞİTİM - BEDEN EĞİTİMİ VE SPOR	2009I000180	AÇIK VE KAPALI SPOR TESİSLERİ	10.000.000	8.500.000	2.000	0,00	0,00	85,00
3	SAĞLIK	2009K120440	ONKOLOJİ HEMATOLOJİ HAST	91.800.000	143.134	21.300.000	1.055.930,91	4,96	1,31
		2014I000040	MUHTELİF İŞLER	3.700.000		3.700.000	628.570,95	16,99	16,99
4	DHK-SOSYAL TEKNOLOJİK ARAŞTIRMA	1998H050100	REKTÖRLÜK BİLİMSEL ARAŞTIRMA PROJELERİ	1.110.000		1.110.000	0,00	0,00	0,00
TOPLAM				311.292.000		50.352.000	4.768.864	9,47	55,74

2015 yılı yatırım Programı kapsamında Üniversitemizde 4 sektörde 10 ayrı proje yürütülmektedir. Eğitim-Yükseköğretim Sektöründe 6 proje, Sağlık Sektöründe 2 proje, Eğitim-Beden Eğitiminde 1 proje ve Dhk-Sosyal-Teknolojik Araştırma Sektöründe de 1 proje yürütülmektedir. Bu projeler için 2015 yılında Döner Sermayede finanse edilenler dahil toplam 50.352.000,00 TL ödenek ayrılmış, Ocak-Haziran Dönemi itibarıyla 4.768.864 TL harcama yapılmıştır.

Üniversitemizde dönem sonu itibarıyla 94 Profesör, 139 doçent, 346 yardımcı doçent, 774 öğretim yardımcısı, olmak üzere toplam 1.350 akademik personel ve 920 idari personel ile toplam 2274 personel görev yapmaktadır. Söz konusu personel ile birlikte üniversitemizde 15 fakülte, 5 enstitü, 5 yüksekokul, 15 meslek yüksekokulu, 1 devlet konservatuarında olmak üzere yaklaşık 40.371 öğrenciye eğitim-öğretim hizmeti

verilmektedir. Ayrıca söz konusu akademik ve idari personelimize yaklaşık 621 yataklı uygulama ve araştırma hastanesinde, 31 araştırma ve uygulama merkezinde, döner sermaye işletmelerinde, merkezi kütüphanede, merkezi kafeteryada, sosyal tesislerde, amfilerde ve öğrenci yurtlarında hizmet verilmektedir.

III-TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

III-A-BÜTÇE GİDERLERİ

2015 Yılı ilk altı aylık dönem gerçekleştirmeleri ile 1. bölümde yapılan değerlendirmeler göz önünde bulundurularak; 2015 yılı sonuna ilişkin bütçe gideri, Tablo 8' de gösterilmiştir.

Tablo-8 2015 Yılı sonu Bütçe Gideri Gerçekleşme Tahmini

	2015 1.YARI GERÇEKLEŞMESİ	YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	81.185.183	213.103.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ	57.444.380	112.014.000
01.1 MEMURLAR	55.016.489	107.191.000
01.2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.105.629	2.110.000
01.4 GEÇİCİ PERSONEL	1.078.022	2.263.000
01.5 DİĞER PERSONEL	244.240	450.000
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	8.600.803	16.593.000
02.1 MEMURLAR	8.282.775	15.968.000
02.2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	245.044	465.000
02.4 GEÇİCİ PERSONEL	65.998	145.000
02.5 DİĞER PERSONEL	6.986	15.000
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	9.591.474	27.638.000
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	13.905	240.000
03.2 TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	3.960.890	12.747.000
03.3 YOLLUKLAR	258.430	720.000
03.4 GÖREV GİDERLERİ	131.586	118.000
03.5 HİZMET ALIMLARI	4.850.089	12.544.000
03.6 TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	23.666	60.000
03.7 MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	180.540	657.000
03.8 GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	172.368	552.000
03.9 TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	0	
05 - CARİ TRANSFERLER	788.589	3.506.000
GÖREV ZARARLARI	0	1.936.000
HAZİNE YARDIMLARI	0	766.000
05.3 KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	782.999	783.000
HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	0	
DEVLET SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINDAN HANE HALKINA YAPILAN FAYDA ÖDEMELERİ	0	
05.6 YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	5.590	21.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ	4.759.937	53.352.000
06.1 MAMUL MAL ALIMLARI	1.129.851	25.440.000
06.2 MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	0	
06.3 GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	0	200.000
06.4 GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	0	2.000
06.5 GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	3.250.345	26.300.000
06.6 MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	111.566	330.000
06.7 GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	268.175	1.080.000

III-B.BÜTÇE GELİRİ

2015 Yılı ilk altı aylık dönem gerçekleştirmeleri ile 1. bölümde yapılan değerlendirmeler göz önünde bulundurularak; 2015 yılı sonuna ilişkin bütçe geliri, Tablo- 9' da gösterilmiştir.

Tablo-9 2015 Yılı sonu Bütçe Geliri Gerçekleşme Tahmini

	2015 1.YARI GERÇEKLEŞME	YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	89.285.736	203.363.000
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	7.190.408	11.984.000
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	6.499.813	11.284.000
03.2 Malların kullanma veya faaliye	0	0
03.3 KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0
03.4 Kurumlar Hasılatı	0	0
03.5 Kurumlar Karları	0	0
03.6 Kira Gelirleri	690.595	700.000
03.9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gel	0	0
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Öze	76.850.000	182.287.000
04.1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Ya	0	0
04.2 Merkezi Yönetim Bütçesine Da	76.850.000	182.287.000
04.3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış	0	0
04.4 Kurumlardan ve Kişilerden Alın	0	0
04.5 Proje Yardımları	0	0
04.6 Özel Gelirler	0	0
05. Diğer Gelirler	5.226.020	9.071.000
05.1 Faiz Gelirleri	222.678	627.000
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Pay	1.864.013	2.208.000
05.3 Para Cezaları	24.387	25.000
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	3.114.942	6.211.000
06. Sermaye Gelirleri	19.308	21.000
06.1 Taşınmaz Satış Gelirleri	0	0
06.2 Taşınır Satış Gelirleri	19.308	21.000
06.3 Menkul Kıymet ve Varlık Satış G	0	0
06.9 Diğer Sermaye Satış Gelirleri	0	0

III-C-FİNANSMAN

Üniversitemiz, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri doğrultusunda giderlerini, yıl içinde elde edilen öz gelirler ve hazineden alınan yardımlar ile finanse etmektedir.

2015 Yılı ilk altı aylık dönem gerçekleştirmeleri ile 1. bölümde yapılan değerlendirmeler göz önünde bulundurularak; 2015 yılı sonuna ilişkin finansman beklentileri, aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo-10 2015 Yılsonu Tahmini Finansman Tutarı

	2015 YILI 1.YARISI	2015 YILSONU
	GERÇEKLEŞEN	GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
GİDER TOPLAMI	81.185.183	213.103.000
FİNANSMAN TOPLAMI	88.746.195	203.363.000
Hazine Yardımı	76.850.000	182.287.000
Özgelirler	11.896.195	21.076.000
Kullanılan Likit Değer		9.740.000

IV-TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

2015 yılı yatırım Programı kapsamında Üniversitemizde 4 sektörde 10 ayrı proje yürütülmektedir. Eğitim-Yükseköğretim Sektöründe 6 proje, Sağlık Sektöründe 2 proje, Eğitim-Beden Eğitiminde 1 proje ve Dhk-Sosyal-Teknolojik Araştırma Sektöründe de 1 proje yürütülmektedir. Bu projeler için 2015 yılında toplam 50.352.000,00 TL ödenek ayrılmış, Ocak-Haziran Dönemi itibariyle 4.768.864 TL harcama yapılmıştır. Temmuz-Aralık döneminde de bu projelere devam edilecek olup, Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi, Yayın Alımları, Eğitim Muhtelif İşler, Kamulaştırma, Sağlık Muhtelif İşler ve Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri 2015 yılı içerisinde tamamlanacak, diğer projeler planlandıkları süre içinde bitirilmeye çalışılacaktır. Üniversitemiz diğer alanlarda hizmet vermeye devam edecektir.

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:	2.015																		
Kurum Kod:	38.44.00.01 - ÜST YÖNETİM, AKADEMİK VE İDARİ BİRİMLER																		

	2014 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2015 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2015 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
			2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015		2014	2015	
BÜTÇE GİDERLERİ	190.090.224	187.891.000	9.097.363	13.258.944	13.325.167	12.499.890	10.882.386	12.004.311	15.320.506	14.487.941	18.590.041	13.946.880	18.329.123	14.987.218	85.544.586	81.185.183	-5,10	45,00	43,21	213.103.000
01 - PERSONEL GİDERLERİ	92.610.118	98.340.000	7.524.401	11.306.623	8.966.302	8.517.352	7.285.190	8.776.884	8.254.397	9.801.468	8.174.406	9.515.811	8.181.332	9.526.241	48.386.027	57.444.379	18,72	52,25	58,41	112.014.000
MEMURLAR	88.575.104	93.978.000	7.399.576	11.159.426	8.703.426	8.208.135	7.003.070	8.446.876	7.876.099	9.020.015	7.838.148	9.105.077	7.834.858	9.076.960	46.655.178	55.016.489	17,92	52,67	58,54	107.191.000
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.633.952	1.715.000	40.447	42.680	91.695	101.490	82.231	91.458	140.150	482.837	120.167	196.305	129.705	190.858	604.394	1.105.629	82,93	36,99	64,47	2.110.000
İŞÇİLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
GEÇİCİ PERSONEL	2.008.209	2.263.000	74.218	83.507	142.588	167.884	169.904	196.604	203.345	221.894	187.570	210.255	188.508	197.877	966.135	1.078.022	11,58	48,11	47,64	2.263.000
DiĞER PERSONEL	392.853	384.000	10.160	21.010	28.593	39.843	29.982	41.947	34.803	76.721	28.521	4.173	28.261	60.546	160.320	244.240	52,34	40,81	63,60	450.000
02 - SOSYAL GÜVENLİK PRİMLERİ	15.450.818	16.547.000	1.443.552	1.904.480	1.653.841	1.370.076	1.272.883	1.331.776	1.276.125	1.328.021	1.271.408	1.330.255	1.271.756	1.336.195	8.189.565	8.600.803	5,02	53,00	51,98	16.593.000
MEMURLAR	14.771.231	15.753.000	1.431.970	1.875.170	1.618.975	1.337.560	1.246.429	1.298.808	1.230.709	1.212.260	1.231.782	1.278.017	1.229.604	1.280.960	7.989.469	8.282.775	3,67	54,09	52,58	15.968.000
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	347.768	364.000	9.227	23.062	25.850	22.665	15.658	20.408	29.132	99.711	26.102	38.669	27.987	40.529	133.957	245.044	82,93	38,52	67,32	465.000
İŞÇİLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
GEÇİCİ PERSONEL	321.537	419.000	2.034	5.704	8.303	8.703	10.078	11.407	15.566	13.714	12.811	13.569	13.458	12.901	62.251	65.998	6,02	19,36	15,75	145.000
DiĞER PERSONEL	10.282	11.000	321	544	712	1.148	718	1.153	718	2.336	713	0	707	1.805	3.887	6.986	79,72	37,81	63,51	15.000
03 - MAL VE HİZMET ALIMLARI	30.942.701	24.386.000	129.410	47.840	1.368.670	1.576.499	1.692.616	1.657.371	2.226.330	2.343.789	7.534.361	1.970.616	2.406.905	1.995.360	15.358.293	9.591.475	-37,55	49,63	39,33	27.638.000
ÜRETİME YÖNELİK	135.009	149.000	0	0	0	0	0	0	0	0	2.345	13.905	56.230	0	58.575	13.905	-76,26	43,39	9,33	240.0

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

[illegible]