



KARABÜK ÜNİVERSİTESİ

2017 YILI

MALİ BEKLENTİLER RAPORU

GİRİŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Bahsi geçen düzenleme ile birlikte, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında, saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun yerine getirilmesi amaçlanmıştır.

Üniversitemizin 2017 yılına ait ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklenti ve hedefleri ile faaliyetlerinin yer aldığı Mali Beklentiler Raporu hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

I. OCAK- HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. BÜTÇE GİDERLERİ

► Üniversitemizin 2016-2017 yılları ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmelerine bakıldığında; 2016 yılının ilk altı ayında 78.640.687 TL tutarındaki gerçekleşen giderin, 2017 yılı ilk altı ayında 86.086.273 TL olarak gerçekleştiği ve % 9,47'lik bir artış meydana geldiği görülmüştür.

► 2016 yılı Ocak-Haziran gerçekleşme tutarının 2016 yılı başlangıç ödeneği içindeki payı % 49,16 iken, 2017 yılı Ocak-Haziran gerçekleşme tutarının 2017 yılı başlangıç ödeneği içindeki payı % 48,50 olarak gerçekleşmiştir.

01-Personel Giderleri:

<u>2016 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>2017 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>Artış Oranı(%)</u>
48.999.330	52.593.747	7,34

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

<u>2016 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>2017 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>Artış Oranı(%)</u>
6.168.513	6.636.359	7.58

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

<u>2016 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>2017 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>Artış Oranı(%)</u>
14.495.227	13.723.959	-5,32

05- Cari Transferler:

<u>2016 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>2017 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>Artış Oranı(%)</u>
1.642.527	1.865.612	13,58

06- Sermaye Giderleri:

<u>2016 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>2017 Yılı Harcama(TL)</u>	<u>Artış Oranı(%)</u>
7.335.091	11.266.596	53,60

TOPLAM Σ :

<u>2016 Yılı Harcama (TL)</u>	<u>2017 Yılı Harcama (TL)</u>	<u>Artış Oranı (%)</u>
78.640.687	86.086.273	9,47

2017 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahminleri (TL):

01-Personel Giderleri İçin	113.294.000
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri İçin	13.494.000
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri İçin	28.826.450
05-Cari Transferler İçin	4.000.000
06-Sermaye Giderleri İçin	23.152.000
Toplam Σ	182.766.450

B. BÜTÇE GELİRLERİ

► Üniversitemizin 2016-2017 yılları ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmelerine bakıldığında; 2016 yılının ilk altı aylık döneminde 72.423.639 TL gelir gerçekleşirken, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 15,85'lik artışla 83.903.285 TL gelir gerçekleştiği görülmüştür.

► 2016 yılı Ocak-Haziran gerçekleşme tutarının 2016 yılı gelir tahmini içindeki payı % 46,64 iken, 2017 yılı Ocak-Haziran gerçekleşme tutarının 2017 yılı gelir tahmini içindeki payı % 47,27 olmuştur.

03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

<u>2016 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>2017 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>Artış Oranı (%)</u>
10.810.633	11.089.645	2,58

04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler:

<u>2016 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>2017 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>Artış Oranı (%)</u>
56.127.000	67.674.948	20,57

05- Diğer Gelirler:

<u>2016 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>2017 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>Artış Oranı (%)</u>
5.486.005	5.136.946	-6,36

06- Sermaye Gelirleri:

<u>2016 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>2017 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>Artış Oranı (%)</u>
0	1.746	0

TOPLAM Σ :

<u>2016 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>2017 Yılı Gerçekleşme (TL)</u>	<u>Artış Oranı (%)</u>
72.423.639	83.903.285	15,85

2017 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahminleri (TL):

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri İçin	21.989.000
04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler İçin	150.230.000
05-Diğer Gelirler İçin	8.290.500
06-Sermaye Gelirleri	2.500
Toplam Σ	180.512.000

C. FİNANSMAN

Üniversitemiz 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu çerçevesinde giderlerini yıl içinde elde ettiği özel gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Üniversitemiz gelirlerinden harcanmayan kısım yıl sonunda, bir sonraki yıl giderlerinin finansmanında kullanılmak üzere devredilmektedir.

II. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Ocak-Haziran 2017 döneminde; bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önünde tutularak ve 2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili ve verimli kullanılmasıyla kamu hizmetlerinin yürütülmesine, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanmasına çalışılmış ve bu hedefler doğrultusunda gerekli önlemler alınmıştır.

Karabük Üniversitesi 2017 Mali Yılı Bütçesi aşağıdaki tabloda yer alan tutarlar şeklindedir:

Giderin Adı / Kodu	2017 Bütçe Ödeneği (TL.)	2017 İlk Altı Ay Gerçekleşmesi (TL.)	Oransal Gerçekleşme (%)
01 - Personel Giderleri	99.334.000	52.593.747	52,95
02 - SGK Devlet Primi Giderleri	12.552.000	6.636.359	52,87
03 - Mal ve Hizmet Alım Giderleri	23.620.000	13.723.959	58,10
05 - Cari Transferler	2.486.000	1.865.612	75,04
06 - Sermaye Giderleri	39.500.000	11.266.596	28,52
TOPLAM	177.492.000	86.086.273	48,50

III. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. BÜTÇE GİDERLERİ

2017 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 177.492.000 TL tutarında ödenek tahsis edilmiştir. Ancak, 2017 yılı sonu itibarıyla harcanacak tutarın 182.766.450 TL olacağı tahmin edilmekte ve kesintili başlangıç ödeneğini 5.274.450 TL kadar aşacağı düşünülmektedir.

Personel Giderleri tertibinden Üniversitemize 2017 yılında 99.334.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Ancak, 2017 yılı sonu itibarıyla harcanacak tutarın 113.294.000 TL olacağı tahmin edilmekte ve kesintili başlangıç ödeneğini 13.960.000 TL kadar aşacağı düşünülmektedir.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri tertibinden Üniversitemize 2017 yılında 12.552.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Ancak, 2017 yılı sonu itibarıyla harcanacak tutarın 13.494.000 TL olacağı tahmin edilmekte ve kesintili başlangıç ödeneğini 942.000 TL kadar aşacağı düşünülmektedir.

Mal ve Hizmet Alım Giderleri tertibinden Üniversitemize 2017 yılında 23.620.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Ancak, 2017 yılı sonu itibarıyla harcanacak tutarın 28.826.450 TL olacağı tahmin edilmekte ve kesintili başlangıç ödeneğini 5.206.450 TL kadar aşacağı düşünülmektedir.

Cari Transferler tertibinden Üniversitemize 2017 yılında 2.486.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Ancak, 2017 yılı sonu itibarıyla harcanacak tutarın 4.000.000 TL olacağı tahmin edilmekte ve kesintili başlangıç ödeneğini 1.514.000 TL kadar aşacağı düşünülmektedir.

Sermaye Giderleri tertibinden Üniversitemize 2017 yılında 39.500.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2017 yılı sonu itibarıyla harcanacak tutarın 23.152.000 TL olacağı tahmin edilmektedir.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

Üniversitemizin 2017 yıl sonu itibarıyla 21.989.000 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri, 150.230.000 TL Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelir, 8.290.500 TL Diğer Gelir, 2.500 TL Sermaye Geliri olmak üzere toplam 180.512.000 TL gelir elde edileceği tahmin edilmektedir.

C. FİNANSMAN

Üniversitemizin 83.903.285 TL'lik Ocak–Haziran/2017 dönemi gelirinin, 2017 yılı sonunda 180.512.000 TL civarında gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Üniversitemizin 2017 mali yılı Temmuz–Aralık/2017 dönemine ilişkin beklenti, hedef ve faaliyetlerini içeren bilgiler aşağıdaki gibidir:

- ▶ 2017-2018 eğitim - öğretim yılının başlaması öncesinde gerekli hazırlıkların yapılması,
- ▶ Yatırımların planlanan iş programı çerçevesinde yürütülmesi,
- ▶ Ödeneklerin etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasının sağlanması,
- ▶ Kültürel ve sportif faaliyetlere önem verilmesi,

► Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkânlarına uygun bir şekilde (ihtiyaçlar öncelik sırasına göre saptanarak) 2017 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan Usul ve Esaslarla Başbakanlıkça yayımlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılması,

► Yeni kurulan ve kurulmakta olan akademik ve idari birimlerimizin makine, teçhizat ve büro malzemeleri ile eğitim-öğretim ihtiyaçlarının zamanında karşılanması, başarılı öğrencilerimize ödül ve burs verilmesi, yüksek lisans programlarına yönelik sürdürülebilir bir altyapı hazırlanması ve bu alanlarda genişlemenin meydana getirilebilmesidir.

EKLER

EK-1: BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

EK-2: BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:	2017																			
Kurum Kod:	38.75 - KARABÜK ÜNİVERSİTESİ																			
	2016 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2017 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2017 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017		2016	2017	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	155.295.310	177.492.000	21.800.915	12.309.349	21.532.682	18.128.748	11.161.146	13.518.209	915.878	17.238.963	9.018.743	12.178.876	7.994.274	10.529.140	72.423.639	83.903.285	15,85	46,64	47,27	0
01 - Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.1 Gelir ve Kazanç Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.2 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.3 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.4 Uluslararası Ticaret ve Muamelelerden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.5 Damga Vergisi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.6 Harçlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
01.9 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02. Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.1 Genel Bütçeli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.2 Özel Bütçeli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.3 Düzenleyici ve Denetleyici Kurumlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.4 Sosyal Güvenlik Kurumlarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.5 Mahallî İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.6 Diğer İşverenlerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.7 Çalışanlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.8 Kendi İşine Sahip Olanlardan veya Çalışmayanlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02.9 Ayırımı Yapılmayan Diğer Sosyal Güvenlik Payları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	27.544.508	6.576.000	-20.618	3.334	9.113	7.005.851	10.701.948	4.541.175	583.531	32.338	-646.345	51.424	183.004	-544.476	10.810.633	11.089.645	2,58	39,25	168,64	0
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	25.567.690	6.048.000	-12.262	-10.851	-7.938	6.590.430	10.685.616	4.524.219	40.149	-309.092	-662.984	109	-50.352	-1.529	9.992.229	10.793.286	8,02	39,08	178,46	0
03.2 Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.3 KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.4 Kurumlar Hasılatı	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.5 Kurumlar Karları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
03.6 Kira Gelirleri	1.976.818	528.000	-8.357	14.184	17.051	415.421	16.333	16.956	543.382	341.429	16.639	51.315	233.357	-542.947	818.404	296.359	-63,79	41,40	56,13	0
03.9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	117.202.057	165.953.000	21.500.000	11.963.025	21.300.000	10.807.500	0	8.602.352	0	13.389.130	5.900.000	12.025.600	7.427.000	10.887.342	56.127.000	67.674.948	20,57	47,89	40,78	0
04.1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	116.670.420	165.953.000	21.500.000	11.963.025	21.300.000	10.800.000	0	8.602.352	0	13.355.630	5.900.000	12.000.000	7.400.000	10.844.503	56.100.000	67.565.509	20,44	48,08	40,71	0
04.3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
04.4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	60.661	0	0	0	0	7.500	0	0	0	33.500	0	15.600	27.000	42.839	27.000	99.439	268,29	44,51	0,00	0
04.5 Proje Yardımları	470.977	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	0	10.000	0,00	0,00	0,00	0
04.6 Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05. Diğer Gelirler	10.547.180	4.963.000	321.533	342.757	223.569	315.397	459.198	374.682	332.347	3.817.495	3.765.089	100.340	384.269	186.275	5.486.005	5.136.946	-6,36	52,01	103,50	0
05.1 Faiz Gelirleri	478.569	383.000	11.610	3.120	0	17.703	205.127	17.756	74.463	61.767	90.054	36.172	76.589	7.058	457.843	143.577	-68,64	95,67	37,49	0
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	2629464	447000	238244,41	275735,26	193.696	242.550	191.043	233.166	226.336	293.887	218.942	30.142	236.946	9.863	1.305.207	1.085.343	-16,85	49,64	242,81	0
05.3 Para Cezaları	158939,99	0	152,1	1290,7	830	23.617	36.816	1.582	1.785	36.877	1.021	0	57.712	138.607	98.316	201.973	105,43	61,86	0,00	0
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	7280207,24	4133000	71526,69	62610,52	29.043	31.526	26.212	122.179	29.763	3.424.965	3.455.072	34.026	13.022	30.746	3.624.638	3.706.053	2,25	49,79	89,67	0
06. Sermaye Gelirleri	1.564	0	0	234	0	0	0	0	0	0	0	1.512	0	0	0	1.746	0,00	0,00	0,00	0
06.1 Taşınmaz Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
06.2 Taşınır Satış Gelirleri	1564,2	0	0	233,64	0	0	0	0	0	0	0	1.512	0	0	0	1.746	0,00	0,00	0,00	0