



# 2019

## 2019 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

onurkaya

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

01.07.2019



**2019 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ**  
**KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

Kamuda stratejik yönetim anlayışının temelini oluşturan kaynakların etkili ve verimli bir şekilde kullanılması ilkesi çerçevesinde, elde edilen fonların ve bu fonlarla yapılan harcamaların düzenli olarak takip edilmesi gerekmektedir.

Bu kapsamda 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. maddesi gereğince ve Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının yayımlandığı usul ve esaslara uygun olarak Üniversitemizin 2019 Yılı Ocak - Haziran Dönemi Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmıştır.

Hazırlanan bu raporda Gümüşhane Üniversitesi'nin 2019 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, Ocak-Haziran dönemine ilişkin faaliyetler ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler ortaya konulmuştur.

2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 130.601.000TL ödenek öngörülmüş olup, Ayrıntılı Harcama ve Finansman Programı'na göre kullanımında Üniversitemizin öncelikleri esas alınmıştır.

Bu konuya ilişkin olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe giderleri ve gelirleri iki ayrı tablo halinde ekte sunulmuştur.

Kamuoyuna saygılarımla arz ederim.

Prof. Dr. Halil İbrahim ZEYBEK  
Rektör

## İÇİNDEKİLER

2019 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU .....	1
OCAK – HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI .....	5
1)BÜTÇE GİDERLERİ .....	5
A)Personel Giderleri .....	5
B)Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri.....	6
C)Mal ve Hizmet Alım Giderleri .....	7
D)Cari Transferler.....	8
E) Sermaye Giderleri .....	9
2)BÜTÇE GELİRLERİ.....	10
A)Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri .....	10
B)Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler.....	11
C)Diğer Gelirler .....	12
3)FİNANSMAN.....	13
OCAK – HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	13
1)EĞİTİM FAALİYETLERİ .....	13
2)PROJELER .....	<b>Hata! Yer işareti tanımlanmamış.</b>
A)Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP).....	14
B)Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP) .....	14
C)Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP).....	14
D)Muhtelif işler (DOKAP).....	14
E)Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP).....	14
F)Yayın Alımı (DOKAP) .....	14
2019 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	15
1)BÜTÇE GİDERLERİ .....	15
A) Personel Giderleri .....	16
B)Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	16
C) Mal ve Hizmet Alımı Giderleri .....	16
D)Cari Transferler.....	17
E) Sermaye Giderleri ve Transferleri.....	17
2)BÜTÇE GELİRLERİ.....	17
3)FİNANSMAN.....	17
TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER .....	18
1)EĞİTİM FAALİYETLERİ .....	18
2)SERMAYE GİDERLERİ VE TRANSFERLERİ .....	18
3)PROJELER .....	19
A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP).....	19
B) Kampus Altyapısı (DOKAP) .....	19
C) Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP).....	19
D) Muhtelif işler (DOKAP).....	19
E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP).....	19
F) Yayın Alımı (DOKAP) .....	19
4) FİNANSMAN.....	19
EKLER: .....	19
Ek 1Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu.....	19
Ek 2Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu.....	19

## TABLO ve ŞEKİLLER

<b>Tablo 1 :</b> Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri .....	1
<b>Şekil 1 :</b> Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri .....	2
<b>Tablo 2 :</b> Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri .....	3
<b>Şekil 2 :</b> Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri .....	3
<b>Şekil 3 :</b> Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşen Giderlerin Toplam Gerçekleşen Giderler İçindeki Payı .....	4
<b>Tablo 3 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri .....	5
<b>Şekil 4 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri .....	5
<b>Tablo 4 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri .....	6
<b>Şekil 5 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri .....	6
<b>Tablo 5 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri .....	7
<b>Şekil 6 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri .....	7
<b>Tablo 6 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri .....	8
<b>Şekil 7 :</b> 2017 – 2018 – 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri .....	8
<b>Tablo 7 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri .....	9
<b>Şekil 8 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri .....	9
<b>Tablo 8 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri .....	10
<b>Şekil 9 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri .....	10
<b>Tablo 9 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler .....	11
<b>Şekil 10 :</b> 2017 – 2018 – 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler .....	11
<b>Tablo 10 :</b> 2017 – 2018 – 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler .....	12
<b>Şekil 11 :</b> 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler .....	12
<b>Tablo 11 :</b> 2017 – 2018 – 2019 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri .....	15
<b>Şekil 12 :</b> 2017 – 2018 – 2019 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri .....	15



**2019 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ**  
**KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesinin; genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini temmuz ayı içerisinde kamuoyuna açıklayacaklarına ilişkin hüküm çerçevesinde, Gümüşhane Üniversitesi'nin Ocak- Haziran dönemine ait bütçe uygulama sonuçları, gerçekleştirilen faaliyetler, ikinci altı aya ait beklentiler ve hedefleri aşağıda sunulmuştur.

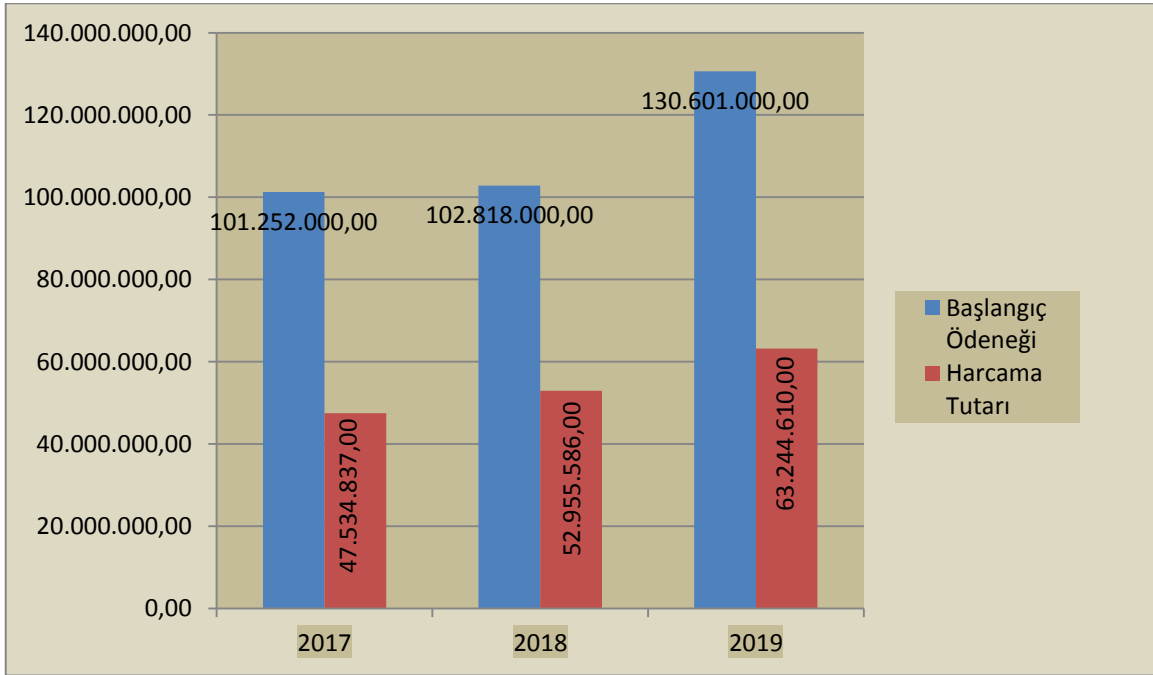
**Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri**

				Yıllar			
				2017	2018	2019	
<b>Kod</b>	<b>1</b>	Personel Giderleri	Başlangıç Ödeneği	54.808.000	61.202.000,00	97.640.000	
			Harcama Tutarı	28.600.486	37.116.013,00	48.171.693	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>52,18</b>	<b>60,65</b>	<b>49,34</b>	
	<b>2</b>	Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi	Başlangıç Ödeneği	6.500.000,00	7.269.000,00	12.315.000	
			Harcama Tutarı	3.388.172	4.420.992,00	6.115.825	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>52,13</b>	<b>60,82</b>	<b>49,66</b>	
	<b>3</b>	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	Başlangıç Ödeneği	17.046.000,00	17.388.000,00	9.875.000	
			Harcama Tutarı	9.092.062,00	7.469.334,00	6.054.457	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>53,34</b>	<b>42,96</b>	<b>61,31</b>	
	<b>5</b>	Cari Transfer	Başlangıç Ödeneği	1.598.000	1.709.000,00	2.526.000	
			Harcama Tutarı	1.280.557	1.262.073,00	1.979.081	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>80,13</b>	<b>73,85</b>	<b>78,35</b>	
	<b>6</b>	Sermaye Giderleri	Başlangıç Ödeneği	21.300.000	15.250.000,00	8.245.000	
			Harcama Tutarı	5.173.560	2.687.174,00	923.555	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>24,29</b>	<b>17,62</b>	<b>11,20</b>	
	<b>Genel Toplam</b>			<b>Başlangıç Ödeneği</b>	<b>101.252.000,00</b>	<b>102.818.000,00</b>	<b>130.601.000</b>
				<b>Harcama Tutarı</b>	<b>47.534.837,00</b>	<b>52.955.586,00</b>	<b>63.244.610</b>
				<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>46,95</b>	<b>51,50</b>	<b>48,43</b>

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında kullanılmak üzere **130.601.000** ödenek öngörülmüştür.

Söz konusu ödenek kullanımı ve ekonomik sınıflandırmaya göre hazırlanmış aylık gider tablolarına aşağıdaki bölümlerde detaylı olarak yer verilmiştir. Gider kalemleri içerisinde **en fazla** paya sahip kalem **Personel Giderleri**'dir. Sonrasında sırasıyla **Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Prim Giderleri** ile **Mal ve Hizmet Alımı Giderleri**'nde önemli ölçüde ödenek kullanımı gerçekleştiği görülmektedir. Meydana gelen bu ödenek kullanım artışının ilk nedenleri yeni istihdam edilen personel sayısındaki artış ve altyapı çalışmalarının devam ediyor olmasıdır. Ayrıca öğrenci ve akademik birim sayısında oluşan artışa bağlı olarak sunulan hizmetlerde de önemli ölçüde bir maliyet artışı oluşmaktadır. Bazı giderlerde ise azalış olmuştur. Bu azalış alt yapı ve malzeme ihtiyacının azalmasından kaynaklanmaktadır.

Bu kapsamda 2019 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemi harcama tutarları 2018 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemine göre Personel Giderleri kaleminde %29,79, Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri kaleminde % 38,34,Cari Transferler kaleminde %56,81artış;Mal ve Hizmet Alım Giderleri kaleminde % 18,94, Sermaye Giderleri kaleminde ise %'65,63lük bir azalış olduğu tespit edilmiştir.

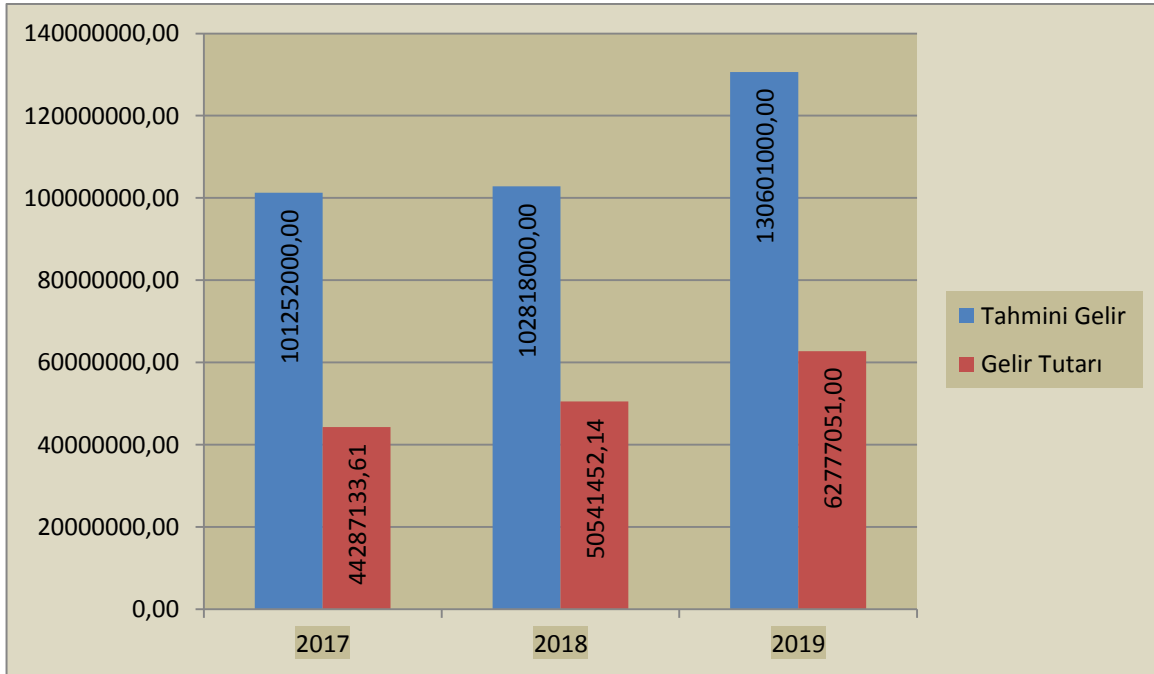


**Şekil 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri**

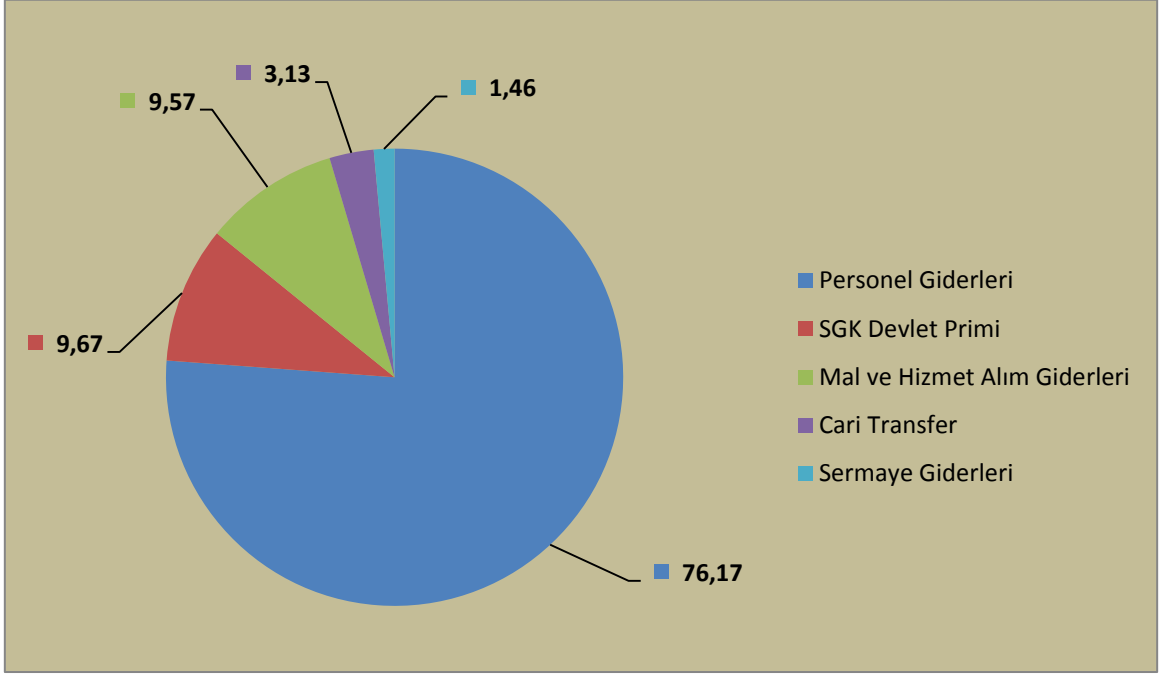
**Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri**

				Yıllar			
				2017	2018	2019	
Kod	3	Açıklama	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	Tahmini Gelir	4.228.000,00	4.369.000,00	4.620.000
			Gelir Tutarı	4.280.518,93	4.222.447,92	4.164.024	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>101,24</b>	<b>96,65</b>	<b>90,13</b>	
	4	Açıklama	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Tahmini Gelir	95.352.000,00	96.623.000,00	123.613.000
			Gelir Tutarı	38.832.364,71	45.038.914,88	57.945.000	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>40,72</b>	<b>46,61</b>	<b>46,88</b>	
	5	Açıklama	Diğer Gelirler	Tahmini Gelir	1.672.000,00	1.826.000,00	2.368.000
			Gelir Tutarı	1.174.249,97	1.280.089,34	668.027	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>70,23</b>	<b>70,10</b>	<b>28,21</b>	
<b>Genel Toplam</b>			Tahmini Gelir	<b>101.252.000,00</b>	<b>102.818.000,00</b>	<b>130.601.000</b>	
			Gelir Tutarı	<b>44.287.133,61</b>	<b>50.541.452,14</b>	<b>62.777.051</b>	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>43,73</b>	<b>49,16</b>	<b>48,07</b>	

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında Bütçe Geliri olarak **130.601.000 TL** gelir öngörülmüş olup 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi sonunda **62.777.051 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde elde edilen Net Gelir'in 2019 Mali Yılı için Öngörülen Tahmini Gelir'e oranı ise **% 48,07**'dir.

**Şekil 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri**

Gümüşhane Üniversitesi'nin 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi verilerine bakarak 2018 yılına göre Toplam Ödenek % **27,02** oranında artarken, Harcama Tutarı'nın % **19,43** artmış, yine 2018 Mali Yılına göre Tahmini Gelir'in % **27,02** oranında artmış, Ocak – Haziran Döneminde Elde Edilen Gelir'in ise % **24,23** oranında artış gözlemlenmiştir. Ayrıca bütçe giderleri arasında **en fazla** ödeme yapılan kalem ise % **76,17** oranı ile “**Personel Giderleri**”dir.



**Şekil 3:** Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşen Giderlerin Toplam Gerçekleşen Giderler İçindeki Payı

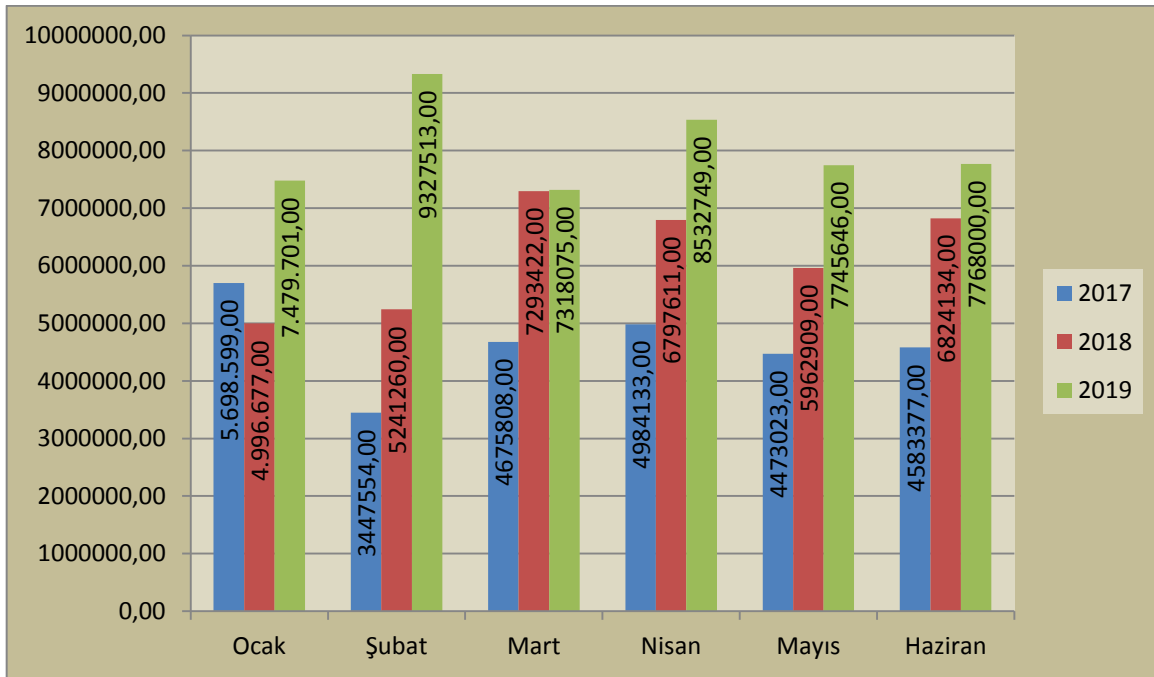
## OCAK – HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## 1) BÜTÇE GİDERLERİ

## A) Personel Giderleri

Tablo 3: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	Yıllar		
	2017	2018	2019
Ocak	5.698.599	4.996.677,00	7.479.701
Şubat	3.447.554	5.241.260,00	9.327.513
Mart	4.675.808	7.293.422,00	7.318.075
Nisan	4.984.133	6.797.611,00	8.532.749
Mayıs	4.473.023	5.962.909,00	7.745.646
Haziran	4.583.377	6.824.134,00	7.768.000
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>28.600.486</b>	<b>37.116.013,00</b>	<b>48.171.693</b>
Başlangıç Ödeneği	54.808.000	61.202.000,00	97.640.000,00
<b>Harcama Oranı</b>	<b>52,18</b>	<b>60,65</b>	<b>49,34</b>

\* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği \* 100



Şekil 4: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri

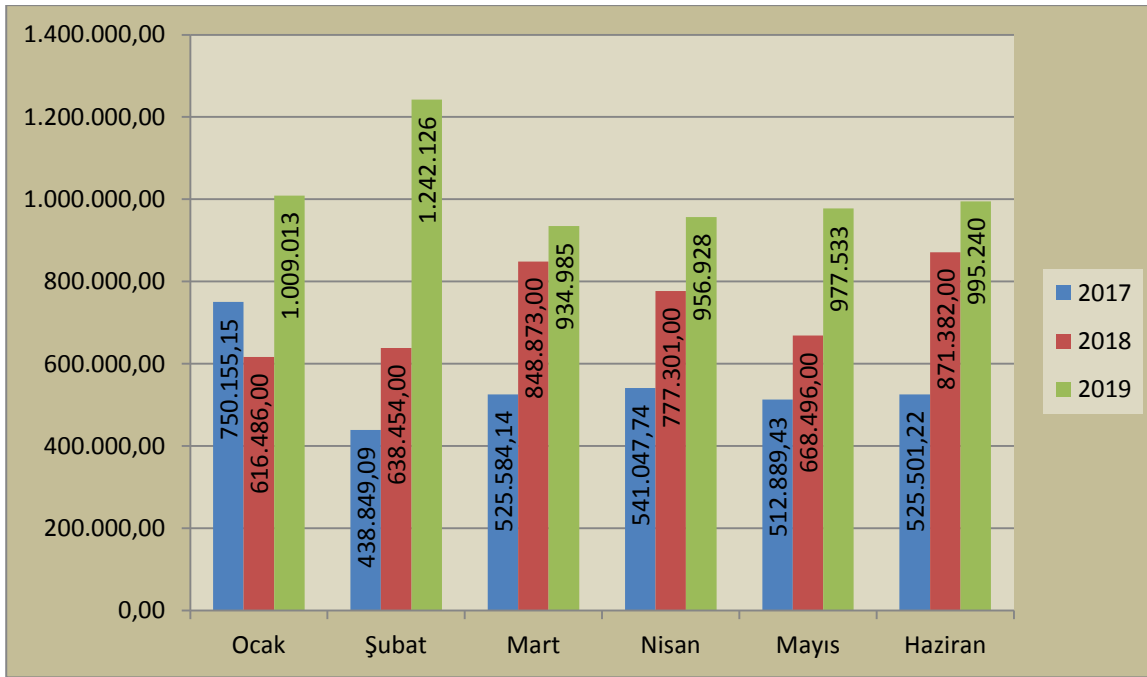
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında Personel Giderleri kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **97.640.000,00TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödenek **48.171.693TL**'lik kısmı ( % **49,34** ) harcanmıştır. 2018 Mali Yılı aynı döneme göre Personel Giderlerinde % **29,77**'lik bir artış olduğu gözlenmektedir. Ayrıca Gümüşhane Üniversitesi'nin Personel Politikası ve Atama dönemleri göz önüne alındığında yukarıda belirtilen grafikte de görüldüğü üzere Personel Giderleri'ndeki **en fazla** pay **Şubat** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Personel Giderleri'nin % **19,36**'sine karşılık gelmektedir.

## B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri

**Tablo 4:** 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri

	Yıllar		
	2017	2018	2019
Ocak	750.155,15	616.486,00	1.009.013
Şubat	438.849,09	638.454,00	1.242.126
Mart	525.584,14	848.873,00	934.985
Nisan	541.047,74	777.301,00	956.928
Mayıs	512.889,43	668.496,00	977.533
Haziran	525.501,22	871.382,00	995.240
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>3.388.172,17</b>	<b>4.420.992,00</b>	<b>6.115.825</b>
Başlangıç Ödeneği	6.500.000,00	7.269.000,00	12.315.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>52,13</b>	<b>60,82</b>	<b>49,66</b>

\* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği \* 100



Şekil 5: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri

2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde SGK Devlet Primi Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **12.315.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödeneğin **6.115.825,00 TL**'lik kısmı (% **49,66**) harcanmıştır. 2018 Mali Yılı aynı döneme göre SGK Devlet Primi Giderleri'nde % **38,34**'lük bir artış olduğu gözlenmektedir. Ayrıca Gümüşhane Üniversitesi'nin Personel Politikası ve Atama dönemlerindeki personel sayılarındaki değişiklik göz önüne alındığında yukarıda belirtilen

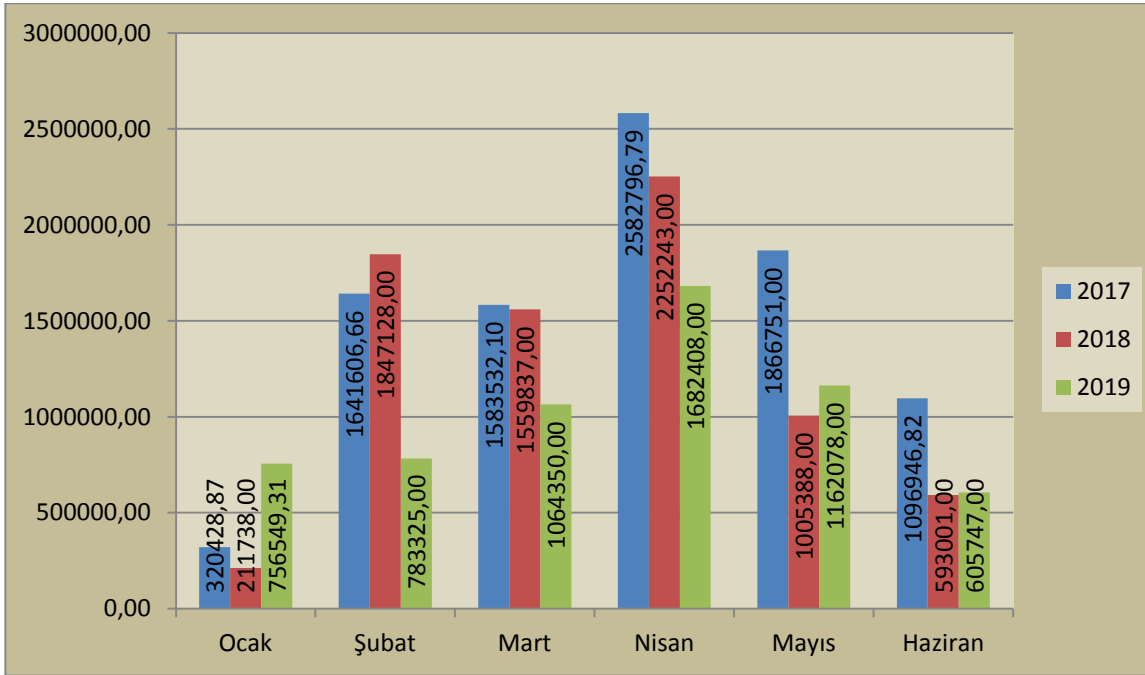
grafikte de görüldüğü üzere SGK Devlet Primi Giderleri'ndeki **en fazla** pay Şubat ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki SGK Devlet Primi Giderleri'nin % **20,31**'ine karşılık gelmektedir.

### C)Mal ve Hizmet Alım Giderleri

**Tablo 5: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

	Yıllar		
	2017	2018	2019
Ocak	320.428,87	211.738,00	756.549,31
Şubat	1.641.606,66	1.847.128,00	783.325
Mart	1.583.532,10	1.559.837,00	1.064.350
Nisan	2.582.796,79	2.252.243,00	1.682.408
Mayıs	1.866.751,00	1.005.388,00	1.162.078
Haziran	1.096.946,82	593.001,00	605.747
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>9.092.062,24</b>	<b>7.469.334,00</b>	<b>6.054.457</b>
Başlangıç Ödeneği	17.046.000,00	17.388.000,00	9.875.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>53,34</b>	<b>42,96</b>	<b>61,31</b>

\* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği \* 100



Şekil 6: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında Mal ve Hizmet Alımı kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **9.875.000,00TL** ödenek öngörülmüştür.2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Mal ve Hizmet Alımı için revize edilen **9.875.000,00TL**'lik ödeneğin **6.054.457,00TL**'lik kısmı ( % **61,31** ) harcanmıştır. 2018 Mali Yılı ayındöneme göre Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nde % **18,94**'lük bir azalma olduğu gözlenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderleri içinde, **Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları% 86,95**(Yakacak Giderleri, Elektrik giderleri Akaryakıt ve Yağ Alımları), **Hizmet Alımları% 7,09**( Temizlik, Güvenlik ve Taşıma Giderleri), **Yolluklar% 2,22**harcama

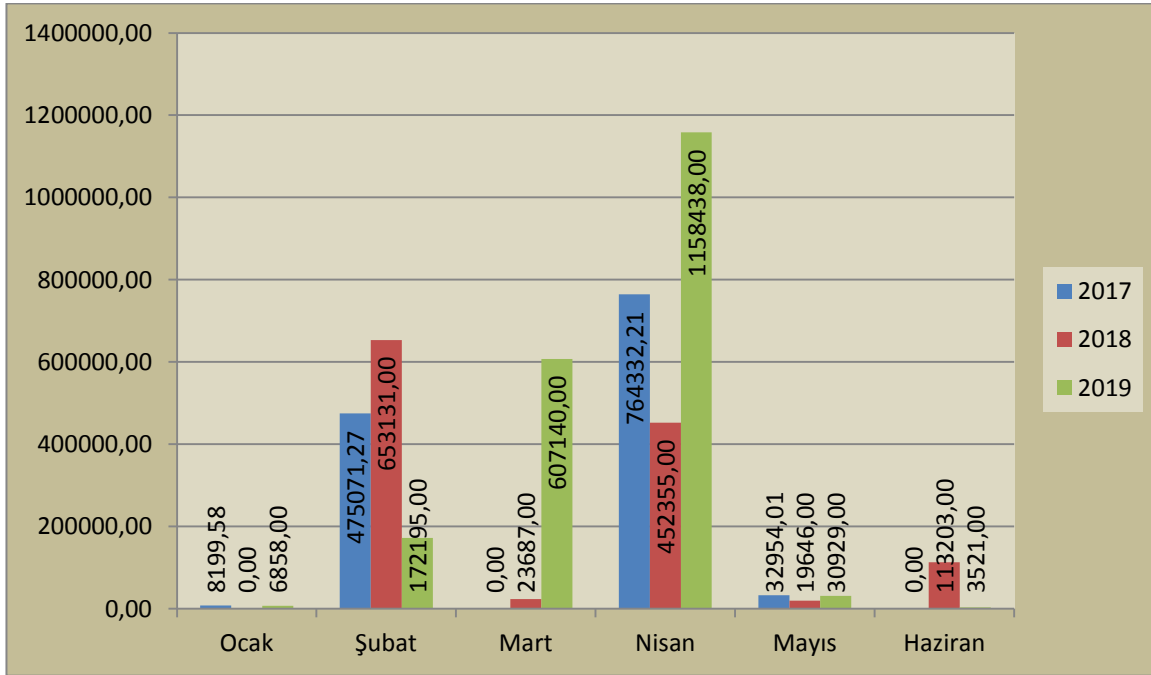
büyüklüğü açısından dikkat çekmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri sınıfında yapılan harcamalar aylık olarak incelendiğinde **en fazla** pay **Nisan** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nin% **27,79**'una karşılık gelmektedir.

### D)Cari Transferler

**Tablo 6: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transferler Giderleri**

	Yıllar		
	2017	2018	2019
Ocak	8.199,58	0,00	6.858
Şubat	475.071,27	653.131,00	172.195
Mart	0,00	23.687,00	607.140
Nisan	764.332,21	452.355,00	1.158.438
Mayıs	32.954,01	19.646,00	30.929
Haziran	0,00	113.203,00	3.521
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>1.280.557</b>	<b>1.262.073,00</b>	<b>1.979.081</b>
Başlangıç Ödeneği	1.598.000	1.709.000,00	2.526.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>80,13</b>	<b>73,85</b>	<b>78,35</b>

\* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği \* 100



**Sekil 7:2016 – 2017 - 2018 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri**

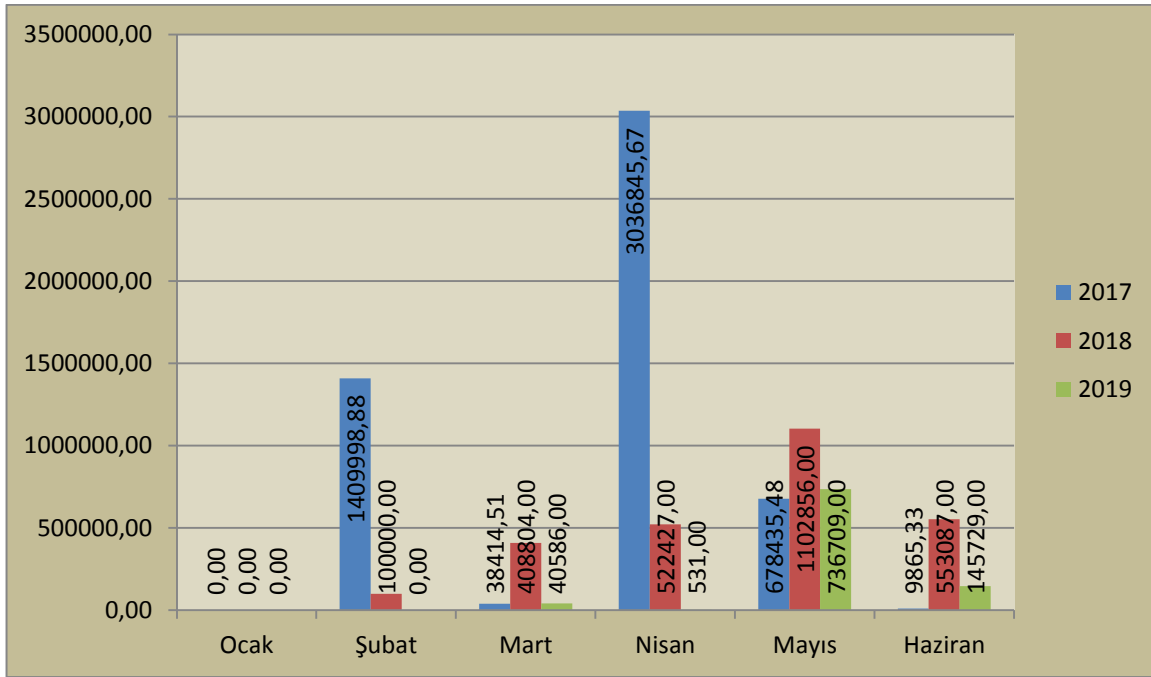
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında Cari Transferler kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **2.526.000TL** ödenek öngörülmüştür.

2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Cari Transferler için öngörülen**2.526.000TL**'lik ödeneğin**1.979.081TL**'lik kısmı ( % **78,35** ) harcanmıştır. 2018 Mali Yılı aynı döneme göre Cari Transferler kalemi ödemelerinde % **56,81**'lik bir artış olduğu gözlenmektedir

**E) Sermaye Giderleri****Tablo 7: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

	Yıllar		
	2017	2018	2019
Ocak	0,00	0,00	0,00
Şubat	1.409.998,88	100.000,00	0,00
Mart	38.414,51	408.804,00	40.586
Nisan	3.036.845,67	522.427,00	531
Mayıs	678.435,48	1.102.856,00	736.709
Haziran	9.865,33	553.087,00	145.729
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>5.173.559,87</b>	<b>2.687.174,00</b>	<b>923.555</b>
Başlangıç Ödeneği	21.300.000,00	15.250.000,00	8.245.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>24,29</b>	<b>17,64</b>	<b>11,20</b>

\* Harcama Oranı: Toplam(Harcanan) / Başlangıç Ödeneği\* 100

**Şekil 8: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında Sermaye Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **8.245.000,00TL** ödenek öngörülmüştür.

2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Giderleri için öngörülen **8.245.000,00TL**'lik ödeneğin **923.555,00TL**'lik kısmı ( % **11,20** ) harcanmıştır. 2018 Mali Yılı aynı döneme göre Sermaye Giderleri'nde % **65,63**'lük bir azalış olduğu gözlenmektedir

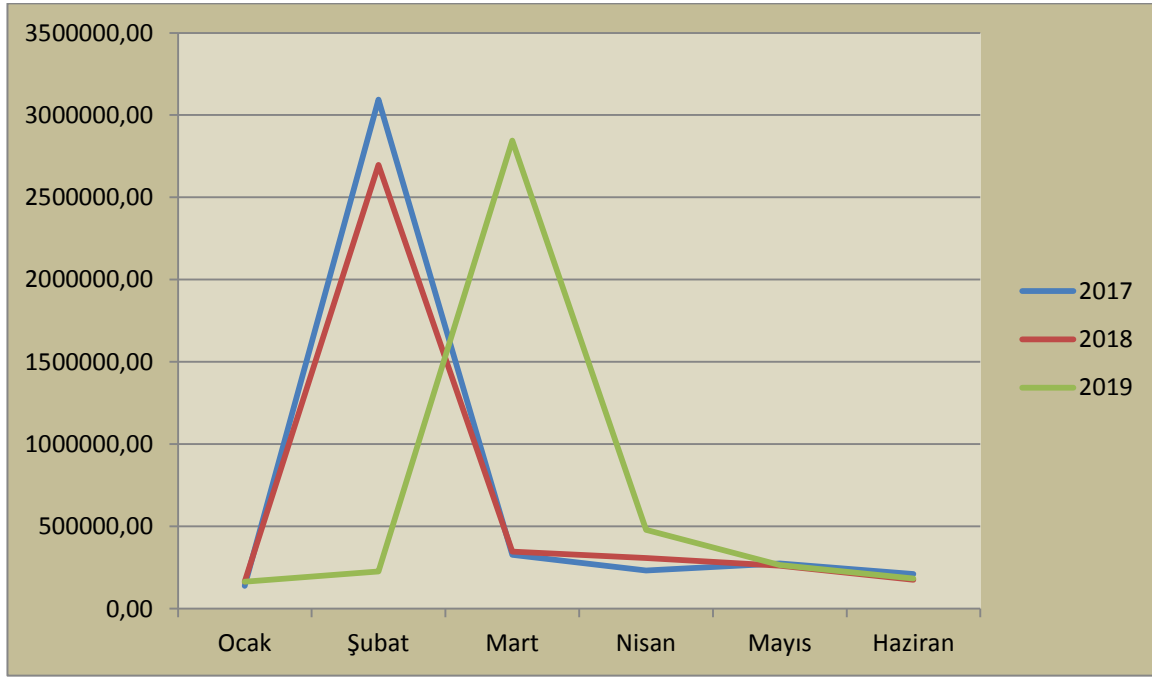
## 2)BÜTÇE GELİRLERİ

## A)Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

**Tablo 8: 2017 - 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

	Yıllar		
	2017	2018	2019
Ocak	138.430,48	164.374,00	164.240
Şubat	3.095.243,86	2.698.288,00	227.147
Mart	326.575,94	345.851,00	2.844.418
Nisan	231.755,98	307.993,00	479.380
Mayıs	274.910,69	260.558,00	265.700
Haziran	210.601,98	175.384,00	183.139
Toplam (Gerçekleşen)	<b>4.280.518,93</b>	<b>4.222.448,00</b>	<b>4.164.024</b>
Gelir Tahmini	4.228.000,00	4.369.000,00	4.620.000
<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>101,24</b>	<b>96,65</b>	<b>90,13</b>

\* Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini \* 100



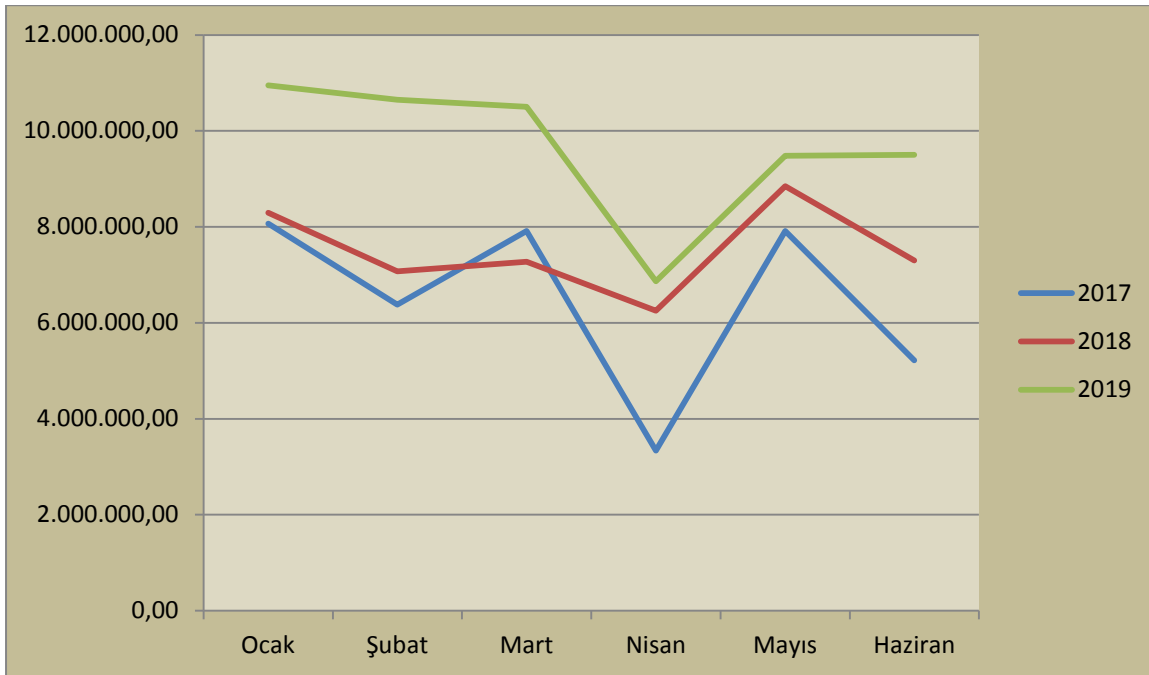
Şekil 9: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında tahmini Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **4.620.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2018Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **4.164.024,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2019 Mali Yılında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelir tahmininin % **90,13**'ü elde edilmiştir. 2019 Mali Yılında **en yüksek** Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **Mart** ayında **2.844.418,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

**B)Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

Tablo 9: 2017 - 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Yıllar		
	2017	2018	2019
Ocak	8.067.091,76	8.295.073,00	10.950.000
Şubat	6.378.061,17	7.071.510,00	10.650.000
Mart	7.917.091,74	7.272.331,00	10.500.000
Nisan	3.336.821,29	6.250.000,00	6.866.500
Mayıs	7.917.091,75	8.850.000,00	9.478.500
Haziran	5.216.207,00	7.300.000,00	9.500.000
<b>Toplam (Gerçekleşen)</b>	<b>38.832.364,71</b>	<b>45.038.915,00</b>	<b>57.945.000</b>
Gelir Tahmini	95.352.000,00	96.623.000,00	123.613.000
<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>40,72</b>	<b>46,61</b>	<b>46,88</b>

\* Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini \* 100



**Şekil 10: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

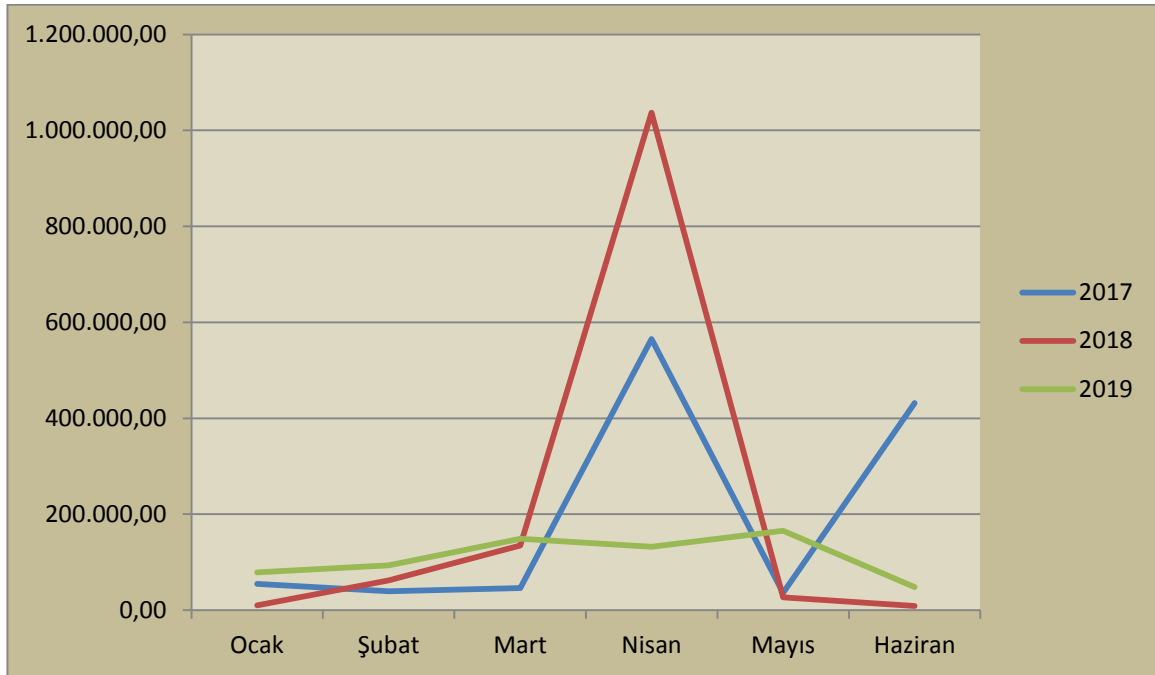
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında tahmini Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler kalemi **123.613.000,00TL** olarak hesaplanmış olup 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **57.945.000,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2019 Mali Yılında Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelir tahmininin % **46,88**'i kadar gelir elde edilmiştir. 2019 Mali Yılında **en yüksek** Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Geliri **Ocak** ayında **10.950.000,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

## C)Diğer Gelirler

**Tablo 10: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler**

	Yıllar		
	2017	2018	2019
Ocak	55.103,20	10.225,00	78.686
Şubat	39.707,66	62.006,00	93.555
Mart	45.898,71	134.924,00	149.176
Nisan	565.473,61	1.037.199,00	132.531
Mayıs	35.983,89	26.890,00	165.906
Haziran	432.082,90	8.845,00	48.173
<b>Toplam (Gerçekleşen)</b>	<b>1.174.249,97</b>	<b>1.280.089,00</b>	<b>668.027</b>
<b>Gelir Tahmini</b>	<b>1.672.000,00</b>	<b>1.826.000,00</b>	<b>2.368.000</b>
<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>70,23</b>	<b>70,10</b>	<b>28,21</b>

\* Gerçekleşme Oranı: Toplam(Gerçekleşen) / Gelir Tahmini \* 100



Şekil 11: 2017 – 2018 - 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2019 Mali Yılında Diğer Gelirler kaleminden elde edilecek gelirler **2.368.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup buna karşılık 2019 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **668.027,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2019 Mali Yılında Diğer Gelirler kalemi tahmininin % **28,21**'i kadar gelir elde edilmiştir. 2019 Mali Yılında **en yüksek** “Diğer Gelirler” kalemi **Mayıs** ayında **165.906,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

### 3)FİNANSMAN

Üniversitemizde, tüm özel bütçeli idarelerde olduğu gibi giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmektedir.

## OCAK – HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDEYÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Ocak-Haziran 2019 döneminde; bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili ve verimli kullanılmasının sağlanmasına, kamu hizmetinin yürütülmesine, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanmasına çalışılmış ve bu hedefler doğrultusunda gerekli önlemler alınmıştır.

### 1)EĞİTİM FAALİYETLERİ

Gümüşhane Üniversitesi, gün geçtikçe artan öğretim kadrosu ve altyapı olanakları ile yükseköğretim sistemi içinde saygın bir konuma ulaşılması için çalışılmıştır. Üniversitemizde hali hazırda **649** akademik ve **261** idari personel olmak üzere toplam **910** personel bulunmaktadır. Ayrıca **99** temizlik hizmeti personeli, **110** güvenlik hizmeti personeli olmak üzere toplam **209** Sürekli İşçi statüsünde personel çalışmaktadır.

İki (2) Enstitü, Yedi (7) Fakülte, Bir (1) Yüksekokul, Dokuz(9) Meslek Yüksekokulu ve Altı (8) Araştırma ve Uygulama Merkezi ile teknolojik altyapısı sürekli yenilenen modern derslik, atölye ve laboratuarlarda 2018-2019 Eğitim-Öğretim yılında toplam **17.765** öğrenciye kaliteli bir yükseköğretim hizmeti sunulmuştur.

Üniversitemizden, 2019 Yılı Haziran ayı sonu itibariyle toplam; **2.493** öğrencimiz mezun olmuştur.

**A)Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)**

2019H035890 proje numaralı bu projeye 2019 yılı bütçesi itibariyle toplam **50.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **5.784,36 TL** harcama yapılmıştır.

**B) Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP)**

2009H031170 proje numaralı bu projeye 2019 yılı bütçesi itibariyle **1.000.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

**C)Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP)**

2009H031180 proje numaralı bu projeye 2019 yılı bütçesi itibariyle **4.045.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **559.231,77 TL** harcama yapılmıştır.

**D)Muhtelif işler (DOKAP)**

2019H035850 proje numaralı bu projeye 2019 yılı bütçesi itibariyle toplam **2.400.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **317.427,81 TL** harcanmıştır.

**E)Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)**

2019H050550 proje numaralı bu projeye 2019 yılı bütçesi itibariyle toplam **250.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

**F)Yayın Alımı (DOKAP)**

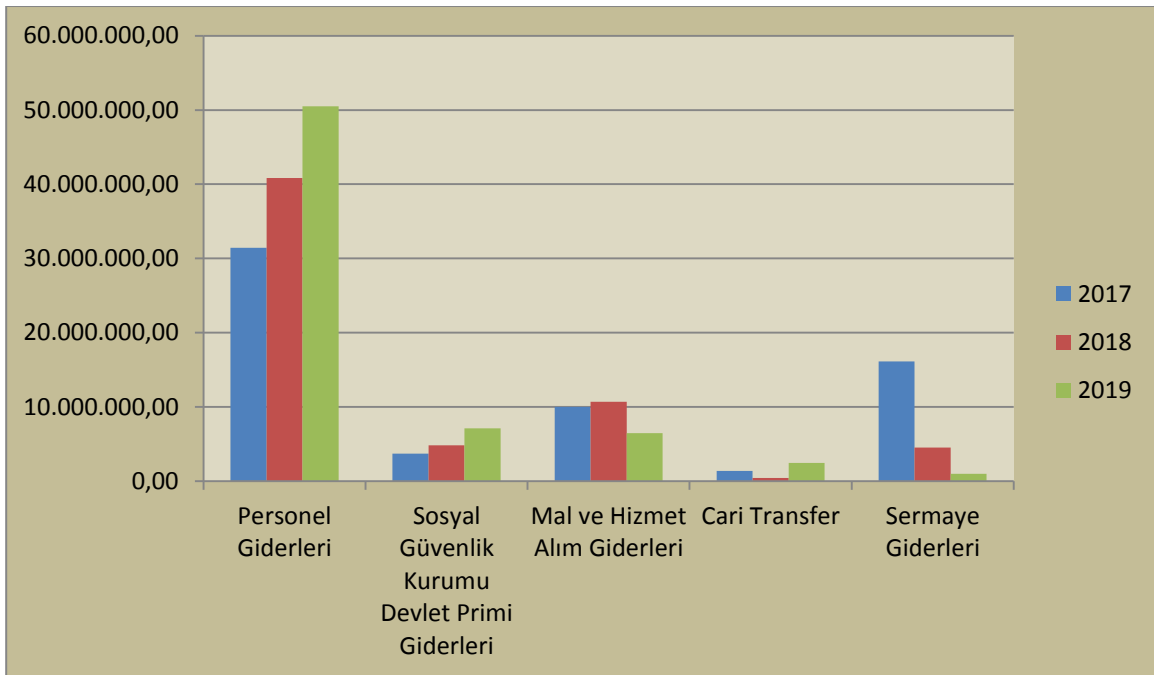
2019H035870 proje numaralı bu projeye 2019 yılı bütçesi itibariyle toplam **500.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **41.110,62 TL** harcama yapılmıştır.

**2019 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN  
BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

**1)BÜTÇE GİDERLERİ**

**Tablo 11: 2017 - 2018 - 2019 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri**

			Yıllar			
			2017	2018	2019	
Kod	1	Açıklama	Personel Giderleri	31.460.534,60	40.827.614,30	50.500.200,00
	2		Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	3.726.989,20	4.863.091,20	7.115.825,00
	3		Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10.001.268,20	10.719.011,00	6.500.957,00
	5		Cari Transfer	1.408.612,70	446.927,00	350.000
	6		Sermaye Giderleri	16.126.440,00	4.562.826,00	7.175.000
<b>Toplam (Yıllar)</b>			<b>62.723.847,00</b>	<b>61.419.469,50</b>	<b>71.641.982,00</b>	



**Şekil 12: 2017 - 2018 - 2019 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri**

Üniversitemiz; Temmuz-Aralık 2019 döneminde bütçe ile sağlanan kaynaklar etkili ve verimli bir şekilde kullanacaktır. Devam etmekte olan yatırım projelerinin bütçe ödenekleri imkânında tamamlanması için çalışılacaktır. Bütçe uygulamaları, kamu harcamalarında mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri esas alınarak; Üniversitemiz bütçe ödeneklerinin, ayrıntılı harcama programı çerçevesinde, azami tasarruf anlayışı ile kullanımına özen gösterilmeye devam edilecektir. 2019 yılının ilk altı ayında **63.244.610TL** gider gerçekleşmiş, 2019 yılı ikinci altı ayında **71.641.982,00 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Yılsonu itibariyle toplam gider gerçekleşmesinin **134.886.592,00 TL** olması beklenmektedir.

### **A) Personel Giderleri**

2019 yılı toplam ödeneği **97.640.000TL** olan Personel Giderlerinin, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **48.171.693TL** gider gerçekleşmiş olup, ikinci altı ayında ise **50.500.200,00TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesi **98.671.893,00TL** olacağı tahmin edilmektedir.

### **B) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

2019 yılı toplam ödeneği **12.315.000TL** olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **6.115.825TL** gider gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise **7.115.825,00TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **13.231.650,00TL** olacağı tahmin edilmektedir.

### **C) Mal ve Hizmet Alımı Giderleri**

2019 yılı toplam ödeneği **9.875.000 TL** olan Mal ve Hizmet alımı Giderleri, 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **6.054.457TL** olarak gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise elektrik, su, yakıt ve mal ve hizmet alımlarındaki artış nedeniyle **6.500.957,00TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **12.555.414,00TL** olacağı tahmin edilmektedir.

### D)Cari Transferler

2019yılı toplam ödeneği **2.526.000TL** olan bu tertipte, 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **1.979.081TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **350.000 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **2.329.081 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

### E)Sermaye Giderleri ve Transferleri

2019 yılı toplam ödeneği **8.245.000 TL** olan bu tertipte, 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **923.555TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **7.175.000 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **8.098.555,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

## 2)BÜTÇE GELİRLERİ

2019 yılında **134.886.592,00 TL** gelir gerçekleşmesi tahmin edilen bütçemizde; öğrenci kontenjanlarındaki artış, özellikle ikinci öğretim gelirleri, örgün ve yaygın öğretim gelirleri ve diğer gelirler (2019yılından devreden finansman vb.) ile tahminlerin üzerinde bir gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.

## 3)FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmiştir.

## TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Temmuz-Aralık 2019 döneminde de bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili ve verimli kullanılmasına, kamu hizmetinin yürütülmesine, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlamaya ve bu hedefler doğrultusunda gerekli önlemler alınmaya devam edilecektir.

### 1)EĞİTİM FAALİYETLERİ

Gümüşhane Üniversitesinin, gün geçtikçe artan öğretim kadrosu ve altyapı olanakları ile Yükseköğretim sistemi içinde saygın bir konuma ulaşması amaçlanmaktadır.

2019-2020 Öğretim Yılında üniversitemize toplam **5.815** yeni kontenjan tanımlanmış olup, mevcut öğrencimize ek olarak yeni kontenjanlarla birlikte toplam öğrenci kapasitemiz **21.087** olacaktır. Önceki yıllardaki doluluk oranları ve bu yılki beklentiler doğrultusunda toplam **20.172 (%95,66 Doluluk oranı)** öğrencimiz olacağı düşünülmektedir. Tüm öğrencilerimize çağdaş imkânlarla donatılmış teknolojik altyapısı yapılan modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda kaliteli bir öğretim hizmeti sunulması amaçlanmaktadır.

Gümüşhane Üniversitesi olarak yılsonuna kadar tamamlanması planlanan faaliyetler ve yatırımların zamanında ve en iyi şekilde sonuçlandırılması çalışmalarına özen gösterilecektir.

### 2)SERMAYE GİDERLERİ VE TRANSFERLERİ

2019 yılı toplam ödeneği **8.245.000 TL** olan bu tertipte, 2019 yılının ilk altı aylık döneminde **923.555 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayda **7.175.000 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **8.098.555,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

### 3)PROJELER

#### A) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programında yer alan bu projeye Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, en kısa zamanda bitirilmesi planlanmıştır.

#### B) Kampus Altyapısı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde altyapı çalışması bitirilmesi hedeflenmekte olup 2019 yılı sonuna kadar çevre düzenleme faaliyetlerine devam edilecektir.

#### C) Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde gerekli çalışmalara devam edilecektir. Bazı projeler 2019 yılında bitecek olup; bazı projelerin çalışmaları sonraki yıllarda devam edecektir.

#### D) Muhtelif işler (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, en kısa zamanda bitirilmesi planlanmıştır.

#### E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP)

Üniversitemiz Torul Yerleşkesi ve Merkez kampüste yer alan spor tesislerinin bakım onarım ve altyapı çalışmalarına devam edilecektir.

#### F) Yayın Alımı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, en kısa zamanda bitirilmesi planlanmıştır.

### 4) FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilecektir.

#### EKLER:

**Ek 1-** Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu

**Ek 2-**Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu

## BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:	2019												OCAK-HAZİRAN		2019 YILINDA GERÇEKLEŞME TAHHİNİ				
	38.90.00.01 - ÜST YÖNETİM, AKADEMİK VE İDARİ BİRİMLER												ARTIŞ ORANI *	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI **					
	Kurum Kodu:																		
2018 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2019 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ		OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI *	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI **	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019			
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	113.606.592	130.601.000	5.824.900	9.252.120	8.478.464	11.525.160	10.136.132	9.965.135	10.801.936	12.331.054	8.759.346	10.652.905	8.954.808	9.518.236	52.955.586	63.244.610	19,43	46,61	48,43
01 - PERSONEL GİDERLERİ	76.994.410	97.640.000	4.996.677	7.479.701	5.241.260	9.327.513	7.293.422	7.318.075	6.797.611	8.332.749	5.962.909	7.745.656	6.824.134	7.768.000	37.116.013	48.171.693	29,79	48,21	49,34
MEVUURLAR	69.048.851	86.252.000	4.904.020	6.305.227	5.140.408	8.310.683	7.163.607	6.516.011	6.021.756	7.690.966	5.753.978	6.699.997	6.023.941	6.843.281	35.006.710	42.566.165	21,59	50,70	49,35
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.244.797	1.394.000	92.657	114.222	94.081	113.733	115.081	113.733	104.757	103.624	104.350	102.500	104.350	201.653	615.277	657.464	6,86	49,43	47,16
İŞÇİLER	6.598.351	9.792.000	0	1.060.251	0	693.949	0	677.893	651.378	725.519	86.517	1.023.483	678.554	712.002	1.416.449	4.893.697	245,49	21,47	49,98
GEÇİCİ PERSONEL	102.411	202.000	0	0	6.770	9.150	14.733	10.338	19.720	12.640	19.065	11.675	17.290	10.465	77.578	54.367	-29,92	75,75	26,91
DİĞER PERSONEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.470.151	12.315.000	616.486	1.009.013	638.454	1.242.126	848.873	934.985	777.301	956.928	648.496	977.533	871.382	995.240	4.420.992	6.115.825	38,34	46,68	49,66
MEVUURLAR	7.716.761	9.828.000	597.230	754.465	618.498	1.069.200	823.286	764.676	623.470	777.904	631.613	756.074	702.675	799.721	3.996.771	4.922.039	23,15	51,79	50,08
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	249.451	287.000	18.990	22.687	18.799	29.284	23.104	22.687	20.951	20.535	20.951	2.153	20.951	40.211	123.745	137.557	11,16	49,61	47,93
İŞÇİLER	1.415.077	2.130.000	0	231.071	0	142.430	0	144.985	130.310	155.505	13.772	216.864	146.440	153.940	1.044.795	290.521	259,63	20,53	49,05
GEÇİCİ PERSONEL	88.923	70.000	266	789	1.157	1.212	2.484	2.637	2.570	2.985	2.161	2.442	1.316	1.369	9.954	11.434	14,87	11,19	16,33
DİĞER PERSONEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	12.864.577	9.875.000	211.738	756.549	1.845.619	783.325	1.561.346	1.064.350	2.252.243	1.682.408	1.005.388	1.162.978	593.001	605.447	7.469.334	6.054.457	-18,94	58,06	61,31
ÜNİTİM YÖNEKİM MAL VE MALZEME ALIMLARI	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	8.289.381	8.487.000	179.731	751.871	907.390	717.776	755.211	976.130	967.818	1.424.976	650.198	869.918	470.728	523.677	3.931.075	5.264.346	33,92	47,42	62,03
YOLLUKLAR	526.294	332.000	6.929	1.289	67.283	11.607	15.716	18.400	29.429	35.354	70.701	42.919	18.553	24.888	208.611	134.456	-35,55	39,64	40,50
GÖREY GİDERLERİ	72.575	12.000	15.089	345	0	3.459	0	3.693	1.452	1.476	2.136	1.889	24.809	801	43.485	11.664	-73,18	59,92	97,20
HİZMET ALIMLARI	3.446.434	412.000	9.989	3.045	814.946	45.666	787.405	57.019	1.208.581	128.761	254.274	168.287	63.129	26.753	3.138.324	429.530	-86,31	91,06	104,25
TENSİL VE FATİMA GİDERLERİ	23.059	17.000	0	0	0	4.818	1.798	0	2.870	3.634	7.564	0	0	0	12.232	8.452	-30,90	53,05	49,72
MENKUL MAL GAYRIMÜKADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	449.519	410.000	0	0	56.000	0	7.19	6.608	12.106	85.024	20.515	47.233	15.782	27.072	105.122	165.937	57,85	23,39	40,47
GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	57.354	193.000	0	0	0	0	496	2.300	29.988	3.183	0	31.833	0	2.356	30.483	40.072	31,46	55,15	20,76
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
04 - FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
HAVALİ KURUMLARINA ÖDENEN Çİ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
DİĞER Çİ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
DİĞER Çİ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
İSKONTO GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
KISA VADELİ NAKİT İŞLEMLERE AIT FAİZ GİDERLERİ	1.408.221	2.526.000	0	6.858	653.131	172.195	23.687	607.140	452.355	1.158.438	19.696	30.929	113.203	3.921	1.262.073	1.979.081	58,81	89,62	78,35
05 - CARI TRANSFERLER	1.166.131	1.996.000	0	0	624.374	141.723	0	568.718	429.429	1.137.491	0	2.612	102.908	1.306	1.156.710	1.851.850	60,10	99,19	92,78
GÖREY ZARARLARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
HAZİNE YARDIMLARI	242.089	530.000	0	6.858	28.758	30.472	23.687	38.422	22.926	20.947	19.696	28.317	10.296	2.215	105.363	127.230	20,75	43,52	24,01
HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
DEVLET SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINDAN HANE HALKINA YAPILAN FAİDA ÖDEMELERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
GELİRDEN AYRILAN PAYLAR	12.869.233	8.245.000	0	0	100.000	0	408.804	40.366	522.427	531	1.102.856	736.709	553.087	145.729	2.687.174	923.555	-65,63	20,88	11,20
MAVUL MAL ALIMLARI	1.446.074	2.400.000	0	0	0	0	450	34.802	88.529	531	31.620	164.783	2.466	143.233	123.065	343.349	179,00	8,50	14,31

## BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:	2019												2019 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ										
	Kurum Kodu: 38.90 - GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ																						
	2018 GERÇEKLEŞME TOPLAMI		2019 BASIYANGİÇ ÖDENEĞİ		OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME			MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI*		OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	114.015.871	130.601.000	8.469.673	11.192.926	10.101.804	10.970.702	7.753.107	13.493.594	7.595.193	7.478.410	9.137.448	9.910.106	9.731.311	50.541.452	62.777.050	24,21	44,33	48,07	0	0	0	0	
01 - Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
01.1 Gelir ve Kazanç Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
01.2 Müküyet Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
01.3 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
01.4 Uluslararası Ticaret ve Müamelelerden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
01.5 Damga Vergisi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
01.6 Harçlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
01.9 Başka Yerde Sınırlanmayan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02 - Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.1 Genel Bütçeli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.2 Özel Bütçeli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.3 Düzenleyici ve Denetleyici Kurumlarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.4 Sosyal Güvenlik Kurumlarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.5 Mahalli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.6 Diğer İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.7 Çalışanlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.8 Kendi İşine Sahip Olanlar veya Çalışmayanlar dan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
02.9 Ayrıımı Yapılmayan Diğer Sosyal Güvenlik Payları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	8.944.169	4.620.000	164.374	164.240	2.968.288	227.147	345.851	2.844.418	307.993	479.380	260.558	265.700	175.384	183.139	4.222.448	-1,38	47,21	90,13	0	0	0	0	
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	7.510.350	4.263.000	93.160	85.004	2.839.628	127.046	202.266	2.709.600	146.401	381.572	147.967	171.423	37.855	73.787	3.467.276	2,34	46,17	83,24	0	0	0	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	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
03.3 KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
03.4 Kurumlar Hasılatı	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
03.5 Kurumlar Karları	1.433.819	357.000	71.214	79.236	128.659	100.101	143.585	134.818	161.593	97.808	112.591	94.277	137.529	109.352	755.172	615,592	52,67	172,43	0	0	0	0	
03.6 Kira Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
03.9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
04 - İman Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelir	102.047.300	123.613.000	8.295.073	10.950.000	7.071.510	10.650.000	7.272.331	10.500.000	6.250.000	6.866.500	8.850.000	9.478.500	7.300.000	9.500.000	45.038.915	28,66	44,14	46,88	0	0	0	0	
04.1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
04.2 Merkezî Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	102.047.300	123.613.000	8.295.073	10.950.000	7.071.510	10.650.000	7.272.331	10.500.000	6.250.000	6.835.000	8.850.000	9.500.000	7.300.000	9.500.000	45.038.915	28,63	44,14	46,87	0	0	0	0	
04.3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
04.4 Kurumlar dan ve Kişiler den Alınan Yardım ve Bağışlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.500	0	-21.500	0	0	10.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
04.5 Proje Yardımları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
04.6 Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
05 - Diğer Gelirler	3.024.402	2.366.000	10.225	78.686	62.066	93.555	134.924	149.176	1.037.199	132.531	26.890	165.906	8.845	48.173	1.280.089	668,027	-47,81	42,33	28,21	0	0	0	0
05.1 Faiz Gelirleri	221.813	0	351	30.213	5.048	39.375	23.080	61.138	17.199	51.182	5.714	37.652	5.574	26.835	56.965	246,395	332,54	25,68	0,00	0	0	0	0
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	13819.54	0	2612.82	2218.48	811	155	1.658	1.815	1.095	2.234	758	439	1.734	759	8.668	7,620	-12,09	62,72	0,00	0	0	0	0
05.3 Para Cezaları	113872,24	0	0	0	0	0	60.681	0	0	0	0	0	-21.760	0	38.921	0	0,00	34,18	0,00	0	0	0	0

# **GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ**

**Bağlarbaşı Mahallesi Gümüşhanevi Merkez Kampüsü**

**29100 Merkez / Gümüşhane**

**Tel: 0(456) 233 1000 pbx**

**Faks: 0(456) 233 1119**