



2020

2020 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
17.07.2020



2020 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 2020 Yılı Ocak - Haziran Dönemi Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmıştır.

Hazırlanan bu raporda Gümüşhane Üniversitesi'nin 2020 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, Ocak-Haziran dönemine ilişkin faaliyetler ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler ortaya konulmuştur.

2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 140.188.000,00 TL 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

2020 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU	1
OCAK – HAZİRAN 2020 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 2020 DÖNEMİNDEYÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	13
1)EĞİTİM FAALİYETLERİ	13
2)PROJELER	Hata! Yer işareti tanımlanmamış.
A)Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP).....	14
B)Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP)	14
C)Derslik ve Merkezi Birimler (DOKAP).....	Hata! Yer işareti tanımlanmamış.
D)Muhtelif işler (DOKAP).....	14
E)Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP).....	Hata! Yer işareti tanımlanmamış.
F)Yayın Alımı (DOKAP)	14
2020 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 2020 DÖNEMİNDEYÜRÜTÜLECEK 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).....	Hata! Yer işareti tanımlanmamış.
D) Muhtelif işler (DOKAP).....	19
E) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP).....	Hata! Yer işareti tanımlanmamış.
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

Tablo 1 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri	1
Şekil 1 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri	2
Tablo 2 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri	3
Şekil 2 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri	3
Şekil 3 : Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşen Giderlerin Toplam Gerçekleşen Giderler İçindeki Payı	4
Tablo 3 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	5
Şekil 4 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	5
Tablo 4 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri	6
Şekil 5 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri	6
Tablo 5 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
Şekil 6 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
Tablo 6 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri Yıllar	8
Şekil 7 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri	8
Tablo 7 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri	9
Şekil 8 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri	9
Tablo 8 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ..	10
Şekil 9 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ..	10
Tablo 9 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
Şekil 10 : 2018 – 2019 – 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
Tablo 10 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler	12
Şekil 11 : 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler	12
Tablo 11 : 2018 – 2019 – 2020 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri	15
Şekil 12 : 2018 – 2019 – 2020 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri	15

2020 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.

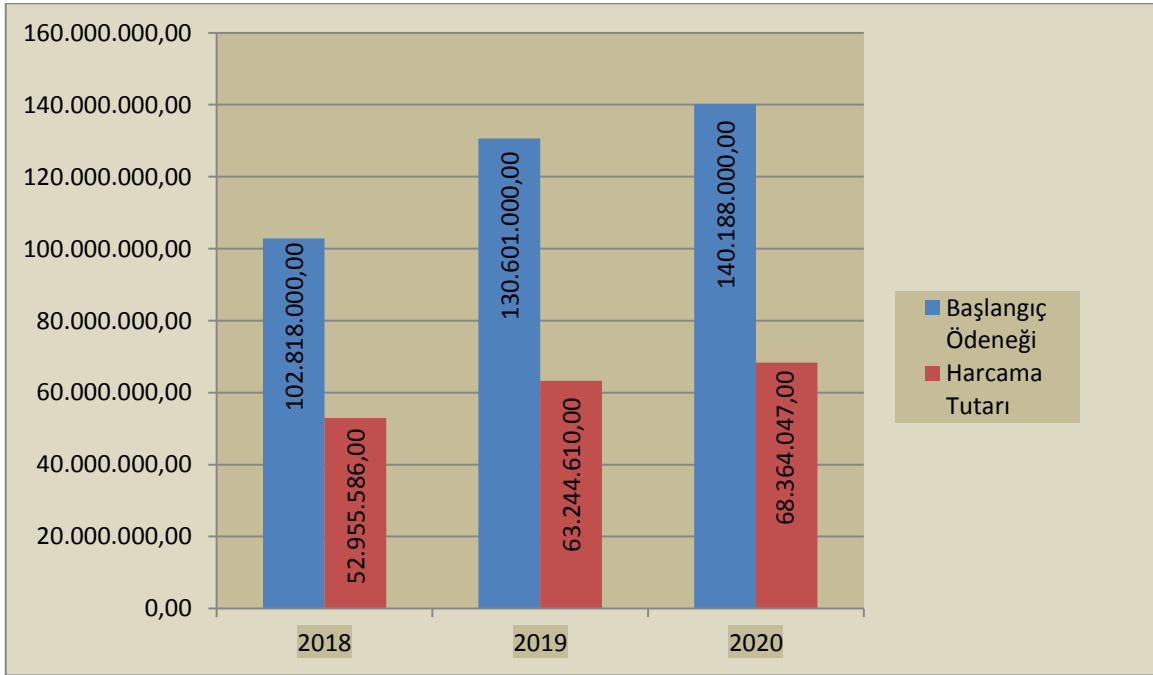
Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

				Yıllar			
				2018	2019	2020	
Kod	1	Personel Giderleri	Başlangıç Ödeneği	61.202.000,00	97.640.000	105.265.000	
			Harcama Tutarı	37.116.013,00	48.171.693	53.830.032	
			Gerçekleşme Oranı	60,65	49,34	51,14	
	2	Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi	Başlangıç Ödeneği	7.269.000,00	12.315.000	13.430.000	
			Harcama Tutarı	4.420.992,00	6.115.825	6.996.496	
			Gerçekleşme Oranı	60,82	49,66	52,10	
	3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	Başlangıç Ödeneği	17.388.000,00	9.875.000	10.733.000	
			Harcama Tutarı	7.469.334,00	6.054.457	5.379.794	
			Gerçekleşme Oranı	42,96	61,31	50,12	
	5	Cari Transfer	Başlangıç Ödeneği	1.709.000,00	2.526.000	2.765.000	
			Harcama Tutarı	1.262.073,00	1.979.081	1.961.427	
			Gerçekleşme Oranı	73,85	78,35	70,94	
	6	Sermaye Giderleri	Başlangıç Ödeneği	15.250.000,00	8.245.000	7.995.000	
			Harcama Tutarı	2.687.174,00	923.555	196.299	
			Gerçekleşme Oranı	17,62	11,20	2,46	
	Genel Toplam			Başlangıç Ödeneği	102.818.000,00	130.601.000	140.188.000
				Harcama Tutarı	52.955.586,00	63.244.610	68.364.047
				Gerçekleşme Oranı	51,50	48,43	48,77

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında kullanılmak üzere **140.188.000 TL** 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 2020 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemi harcama tutarları 2019 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemine göre Personel Giderleri kaleminde %11,75, Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri kaleminde % 14,40 artış; Cari Transferler kaleminde %0,89, Mal ve Hizmet Alım Giderleri kaleminde % 11,14, Sermaye Giderleri kaleminde ise %'78,75 lik bir azalış olduğu tespit edilmiştir.

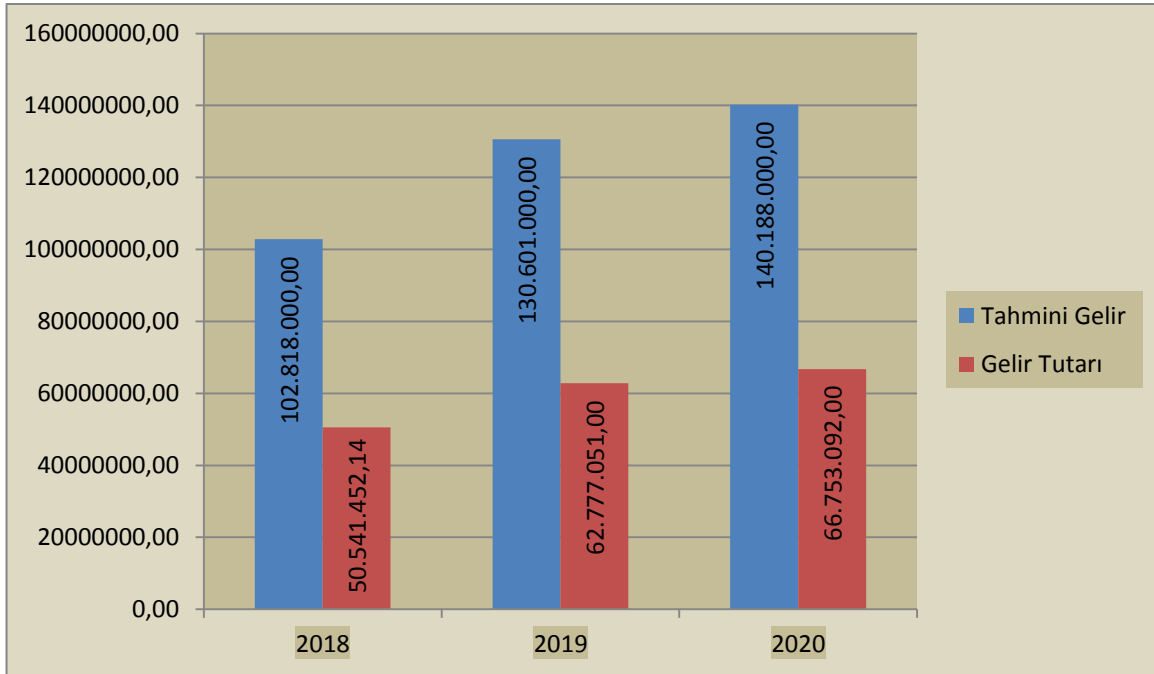


Şekil 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

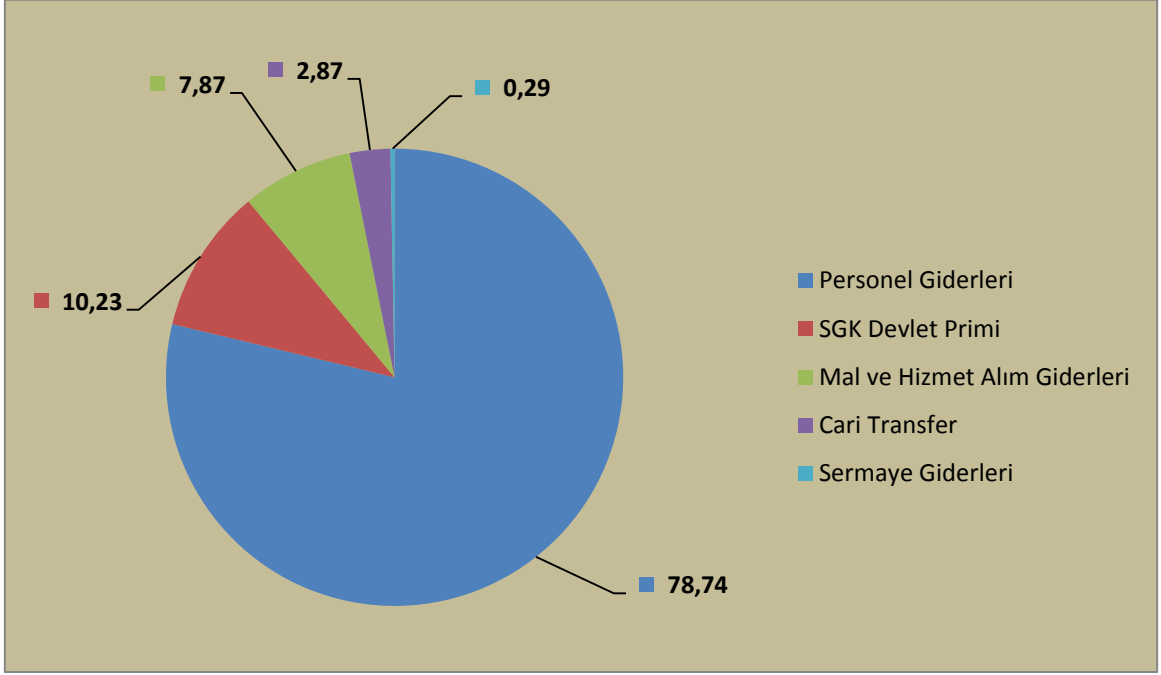
Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri

				Yıllar			
				2018	2019	2020	
Kod	3	Açıklama	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	Tahmini Gelir	4.369.000,00	4.620.000	4.916.000
			Gelir Tutarı	4.222.447,92	4.164.024	3.359.988	
			Gerçekleşme Oranı	96,65	90,13	68,35	
	4	Açıklama	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Tahmini Gelir	96.623.000,00	123.613.000	132.587.000
			Gelir Tutarı	45.038.914,88	57.945.000	61.635.000	
			Gerçekleşme Oranı	46,61	46,88	46,49	
	5	Açıklama	Diğer Gelirler	Tahmini Gelir	1.826.000,00	2.368.000	2.685.000
			Gelir Tutarı	1.280.089,34	668.027	1.758.105	
			Gerçekleşme Oranı	70,10	28,21	65,48	
Genel Toplam			Tahmini Gelir	102.818.000,00	130.601.000	140.188.000	
			Gelir Tutarı	50.541.452,14	62.777.051	66.753.092	
			Gerçekleşme Oranı	49,16	48,07	47,62	

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında Bütçe Geliri olarak **140.188.000 TL** gelir öngörülmüş olup 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi sonunda **66.753.092 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde elde edilen Net Gelir'in 2020 Mali Yılı için Öngörülen Tahmini Gelir'e oranı ise **% 47,62**'dir.

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

Gümüşhane Üniversitesi'nin 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi verilerine bakarak 2019 yılına göre Toplam Ödenek % 7,34 oranında artarken, Harcama Tutarı'nın % 8,09 artmış, yine 2019 Mali Yılına göre Tahmini Gelir'in % 7,34 oranında artmış, Ocak – Haziran Döneminde Elde Edilen Gelir'in ise % 6.33 oranında artış gözlemlenmiştir. Ayrıca bütçe giderleri arasında **en fazla** ödeme yapılan kalem ise % 78,74 oranı ile “**Personel Giderleri**”dir.



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

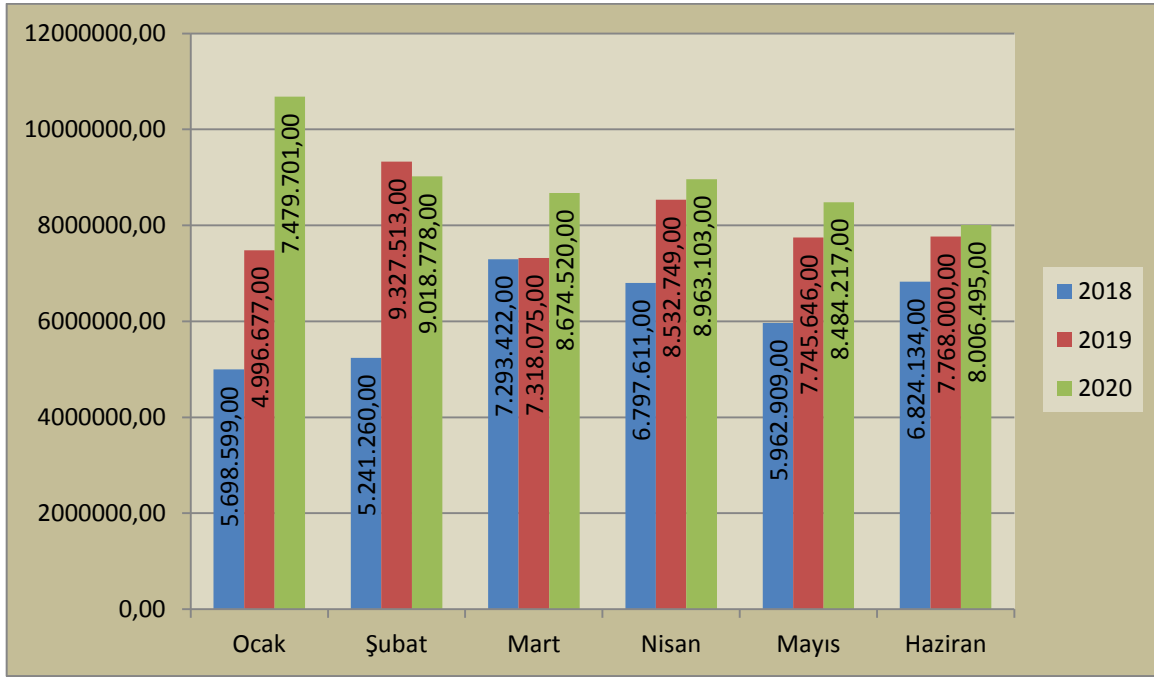
OCAK – HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1)BÜTÇE GİDERLERİ

A)Personel Giderleri

Tablo 3: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	Yıllar		
	2018	2019	2020
Ocak	4.996.677,00	7.479.701	10.682.918
Şubat	5.241.260,00	9.327.513	9.018.778
Mart	7.293.422,00	7.318.075	8.674.520
Nisan	6.797.611,00	8.532.749	8.963.103
Mayıs	5.962.909,00	7.745.646	8.484.217
Haziran	6.824.134,00	7.768.000	8.006.495
Toplam (Harcanan)	37.116.013,00	48.171.693	53.830.032
Başlangıç Ödeneği	61.202.000,00	97.640.000,00	105.265.000
Harcama Oranı	60,65	49,34	51,14

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



Şekil 4:2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri

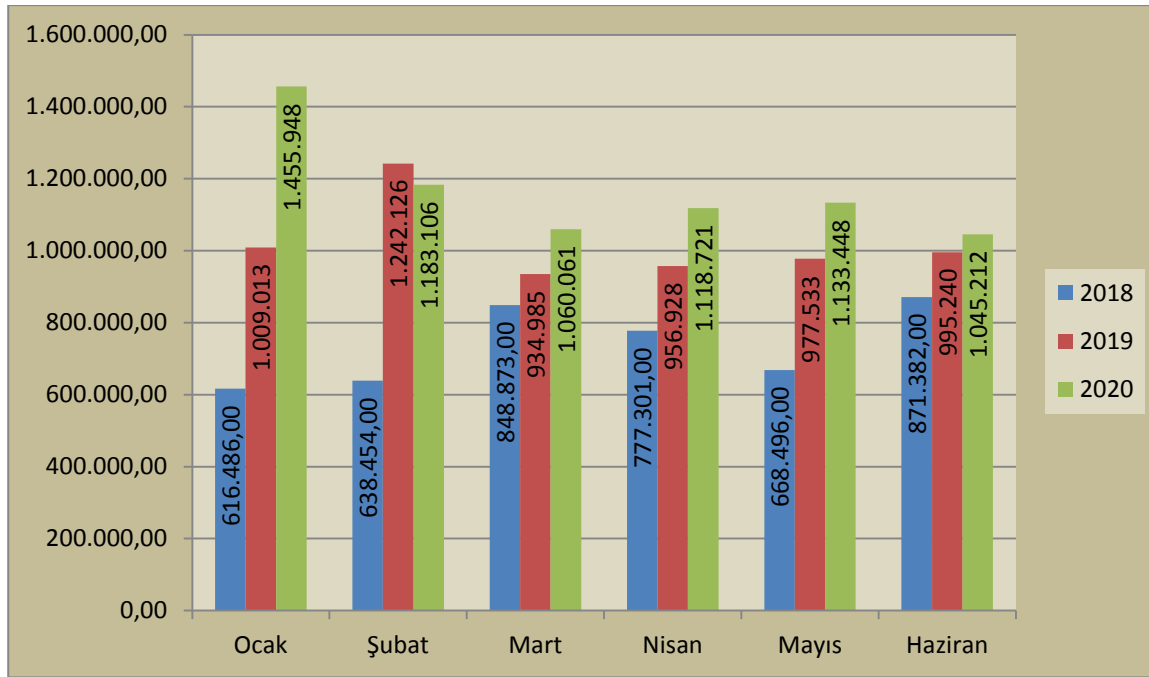
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında Personel Giderleri kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **105.265.000 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödeneğin **53.830.032 TL**'lik kısmı (% **51,14**) harcanmıştır. 2019 Mali Yılı aynı döneme göre Personel Giderlerinde % **11,75**'lik bir artış 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 **Ocak** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Personel Giderleri' nin % **19,85**'ine karşılık gelmektedir.

B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri

Tablo 4: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri

	Yıllar		
	2018	2019	2020
Ocak	616.486,00	1.009.013	1.455.948
Şubat	638.454,00	1.242.126	1.183.106
Mart	848.873,00	934.985	1.060.061
Nisan	777.301,00	956.928	1.118.721
Mayıs	668.496,00	977.533	1.133.448
Haziran	871.382,00	995.240	1.045.212
Toplam (Harcanan)	4.420.992,00	6.115.825	6.996.496
Başlangıç Ödeneği	7.269.000,00	12.315.000	13.430.000
Harcama Oranı	60,82	49,66	52,10

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



Şekil 5: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri

2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde SGK Devlet Primi Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **13.430.000 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödeneğin **6.996.496,00 TL**'lik kısmı (% **52,10**) harcanmıştır. 2019 Mali Yılı aynı döneme göre SGK Devlet Primi Giderleri'nde % **14,40**'lük bir artış olduğu gözlenmektedir. Ayrıca Gümüşhane Üniversitesi'nin Personel Politikası ve Atama dönemlerindeki personel sayılarındaki değişiklik göz önüne alındığında yukarıda belirtilen

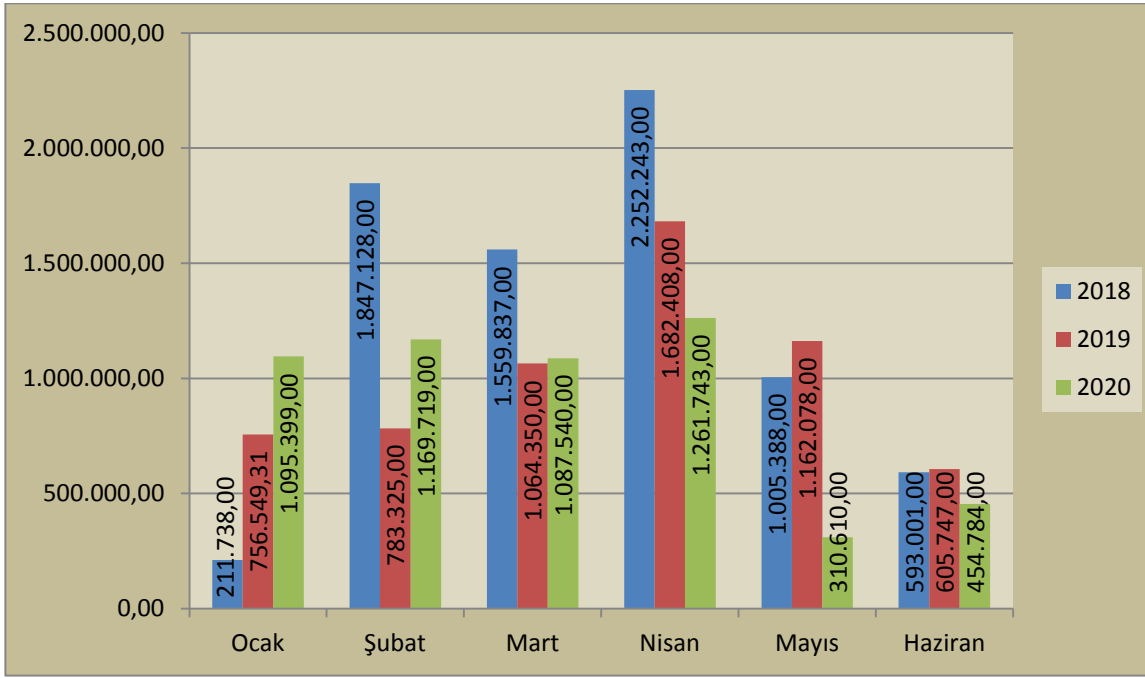
grafikte de görüldüğü üzere SGK Devlet Primi Giderleri'ndeki **en fazla** pay Ocak ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki SGK Devlet Primi Giderleri'nin % **20,81**'ine karşılık gelmektedir.

C)Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Tablo 5: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri

	Yıllar		
	2018	2019	2020
Ocak	211.738,00	756.549,31	1.095.399
Şubat	1.847.128,00	783.325	1.169.719
Mart	1.559.837,00	1.064.350	1.087.540
Nisan	2.252.243,00	1.682.408	1.261.743
Mayıs	1.005.388,00	1.162.078	310.610
Haziran	593.001,00	605.747	454.784
Toplam (Harcanan)	7.469.334,00	6.054.457	5.379.794
Başlangıç Ödeneği	17.388.000,00	9.875.000	10.733.000
Harcama Oranı	42,96	61,31	50,12

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



Şekil 6: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında Mal ve Hizmet Alımı kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **10.733.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür. 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Mal ve Hizmet Alımı için revize edilen **10.733.000,00 TL**'lik ödenegin **5.379.794,00 TL**'lik kısmı (% **50,12**) harcanmıştır. 2019 Mali Yılı aynıdöneme göre Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nde % **11,14**'lük bir azalma olduğu gözlenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderleri içinde, **Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları**% **91,35** (Yakacak Giderleri, Elektrik giderleri Akaryakıt ve Yağ Alımları), **Hizmet Alımları**% **4,51** (Temizlik, Güvenlik ve Taşıma Giderleri),

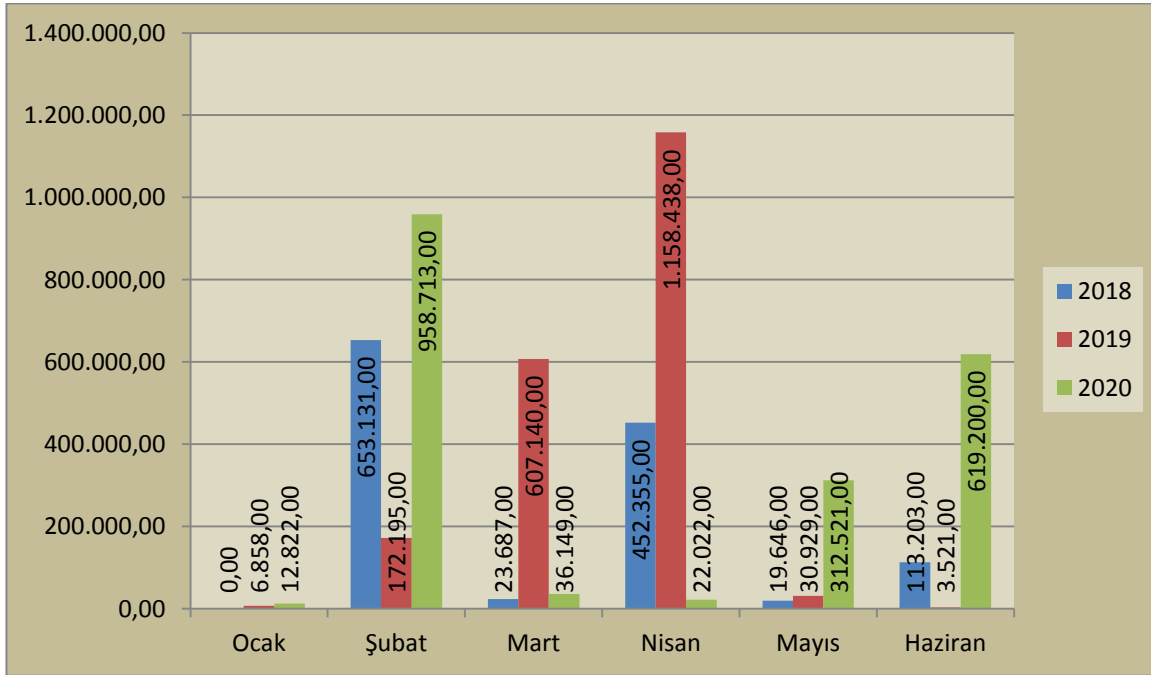
Yolluklar% 0,83 harcama büyüklüğü açısından dikkat çekmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri sınıfında yapılan harcamalar aylık olarak incelendiğinde **en fazla** pay **Nisan** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nin% **23,45**' ine karşılık gelmektedir.

D)Cari Transferler

Tablo 6: 2018 – 2019 – 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transferler Giderleri

	Yıllar		
	2018	2019	2020
Ocak	0,00	6.858	12.822
Şubat	653.131,00	172.195	958.713
Mart	23.687,00	607.140	36.149
Nisan	452.355,00	1.158.438	22.022
Mayıs	19.646,00	30.929	312.521
Haziran	113.203,00	3.521	619.200
Toplam (Harcanan)	1.262.073,00	1.979.081	1.961.427
Başlangıç Ödeneği	1.709.000,00	2.526.000	2.765.000
Harcama Oranı	73,85	78,35	70,94

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



Şekil 7: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri

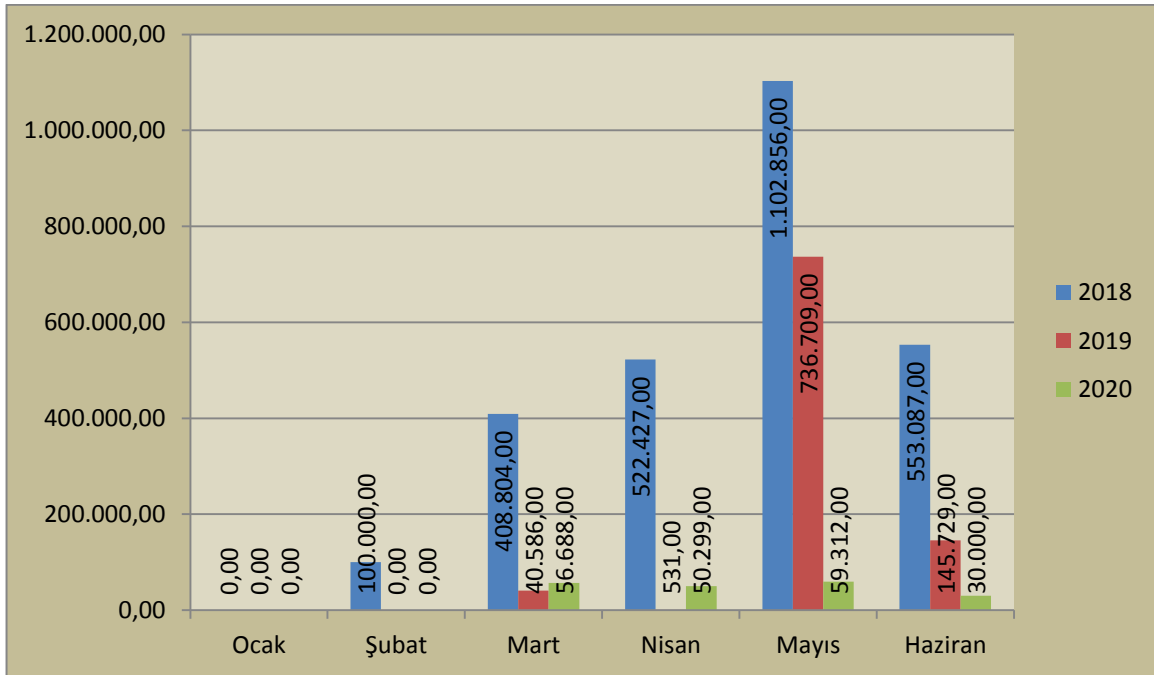
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında Cari Transferler kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **2.765.000 TL** ödenek öngörülmüştür.

2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Cari Transferler için öngörülen **2.765.000 TL**'lik ödeneğin **1.961.427 TL**'lik kısmı (% **70,94**) harcanmıştır. 2019 Mali Yılı aynı döneme göre Cari Transferler kalemi ödemelerinde % **0,89** 'luk bir azalma olduğu gözlenmektedir

E) Sermaye Giderleri**Tablo 7: 2018 – 2019 – 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

	Yıllar		
	2018	2019	2020
Ocak	0,00	0,00	0,00
Şubat	100.000,00	0,00	0,00
Mart	408.804,00	40.586	56.688
Nisan	522.427,00	531	50.299
Mayıs	1.102.856,00	736.709	59.312
Haziran	553.087,00	145.729	30.000
Toplam (Harcanan)	2.687.174,00	923.555	196.299
Başlangıç Ödeneği	15.250.000,00	8.245.000	7.995.000
Harcama Oranı	17,64	11,20	2,46

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

**Şekil 8: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında Sermaye Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **7.995.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Giderleri için öngörülen **7.995.000,00 TL**'lik ödeneğin **196.299,00 TL**'lik kısmı (% **2,46**) harcanmıştır.2019 Mali Yılı aynı döneme göre Sermaye Giderleri'nde % **78,75** 'lik bir azalış olduğu gözlenmektedir

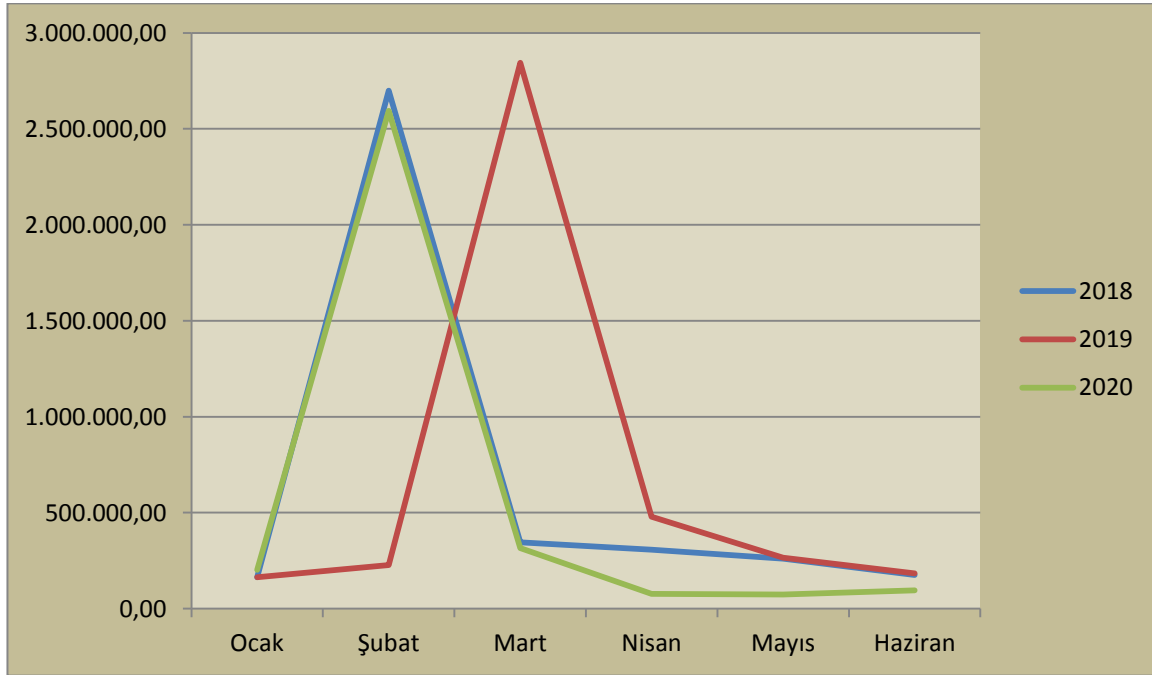
2)BÜTÇE GELİRLERİ

A)Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Tablo 8: 2018 - 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

	Yıllar		
	2018	2019	2020
Ocak	164.374,00	164.240	202.676
Şubat	2.698.288,00	227.147	2.593.833
Mart	345.851,00	2.844.418	316.144
Nisan	307.993,00	479.380	77.606
Mayıs	260.558,00	265.700	74.384
Haziran	175.384,00	183.139	95.345
Toplam (Gerçekleşen)	4.222.448,00	4.164.024	3.359.988
Gelir Tahmini	4.369.000,00	4.620.000	4.916.000
Gerçekleşme Oranı	96,65	90,13	68,35

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

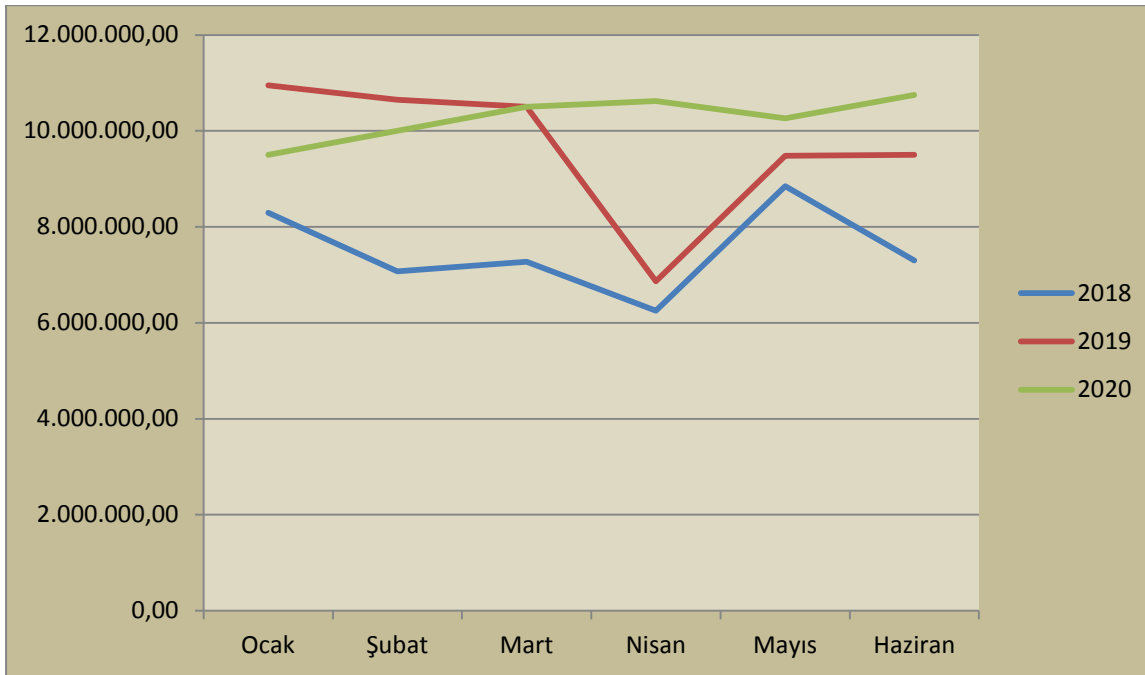
**Şekil 9: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında tahmini Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **4.916.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **3.359.988,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2020 Mali Yılında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelir tahmininin % **68,35** 'i elde edilmiştir. 2020 Mali Yılında **en yüksek** Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **Şubat** ayında **2.593.833,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

B)Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Tablo 9: 2018 - 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Yıllar		
	2018	2019	2020
Ocak	8.295.073,00	10.950.000	9.500.000
Şubat	7.071.510,00	10.650.000	10.000.000
Mart	7.272.331,00	10.500.000	10.500.000
Nisan	6.250.000,00	6.866.500	10.625.000
Mayıs	8.850.000,00	9.478.500	10.260.000
Haziran	7.300.000,00	9.500.000	10.750.000
Toplam (Gerçekleşen)	45.038.915,00	57.945.000	61.635.000
Gelir Tahmini	96.623.000,00	123.613.000	132.587.000
Gerçekleşme Oranı	46,61	46,88	46,49

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



Şekil 10:2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

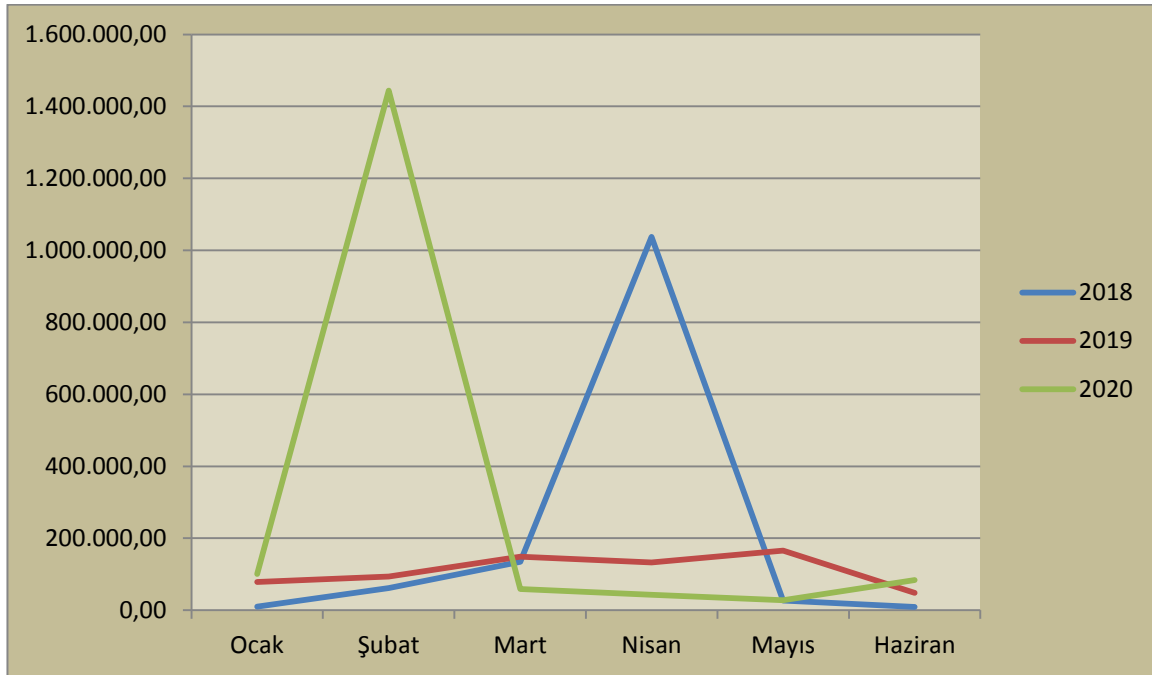
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında tahmini Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler kalemi **132.587.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **61.635.000,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2020 Mali Yılında Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelir tahminininin % **46,49** 'u kadar gelir elde edilmiştir. 2020 Mali Yılında **en yüksek** Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Geliri **Haziran** ayında **10.750.000,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

C)Diğer Gelirler

Tablo 10: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler

	Yıllar		
	2018	2019	2020
Ocak	10.225,00	78.686	100.345
Şubat	62.006,00	93.555	1.443.863
Mart	134.924,00	149.176	58.877
Nisan	1.037.199,00	132.531	43.009
Mayıs	26.890,00	165.906	27.905
Haziran	8.845,00	48.173	84.105
Toplam (Gerçekleşen)	1.280.089,00	668.027	1.758.105
Gelir Tahmini	1.826.000,00	2.368.000	2.685.000
Gerçekleşme Oranı	70,10	28,21	65,48

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



Şekil 11: 2018 – 2019 - 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2020 Mali Yılında Diğer Gelirler kaleminde elde edilecek gelirler **2.685.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup buna karşılık 2020 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **1.758.105,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2020 Mali Yılında Diğer Gelirler kalemi tahmininin % **65,48** 'i kadar gelir elde edilmiştir. 2020 Mali Yılında **en yüksek** “Diğer Gelirler” kalemi **Şubat** ayında **1.443.863,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

3)FİNANSMAN

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

OCAK – HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDEYÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Ocak-Haziran 2020 döneminde; bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2020 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 **648** akademik ve **263** idari personel olmak üzere toplam **911** personel bulunmaktadır. Ayrıca **136** temizlik hizmeti personeli, **111** güvenlik hizmeti personeli olmak üzere toplam **247** Sürekli İşçi statüsünde personel çalışmaktadır.

İki (2) Enstitü, Yedi (7) Fakülte, Bir (2) Yüksekokul, Dokuz(10) Meslek Yüksekokulu ve Altı (8) Araştırma ve Uygulama Merkezi ile teknolojik altyapısı sürekli yenilenen modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda 2019-2020 Eğitim-Öğretim yılında toplam **16.580** öğrenciye kaliteli bir yükseköğretim hizmeti sunulmuştur.

Üniversitemizden, 2020 Yılı Haziran ayı sonu itibariyle toplam; **3.231** öğrencimiz mezun olmuştur.

A)Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi (DOKAP)

2020H03-151157 proje numaralı bu projeye 2020 yılı bütçesi itibariyle toplam **50.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır..

B) Kampus Altyapısı Projesi (DOKAP)

2020H03-151166 proje numaralı bu projeye 2020 yılı bütçesi itibariyle **1.000.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **6.880,58 TL** harcama yapılmıştır.

C)Muhtelif işler (DOKAP)

2020H03-151173 proje numaralı bu projeye 2020 yılı bütçesi itibariyle toplam **10.695.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **159.301,39 TL** harcanmıştır.

D)Yayın Alımı (DOKAP)

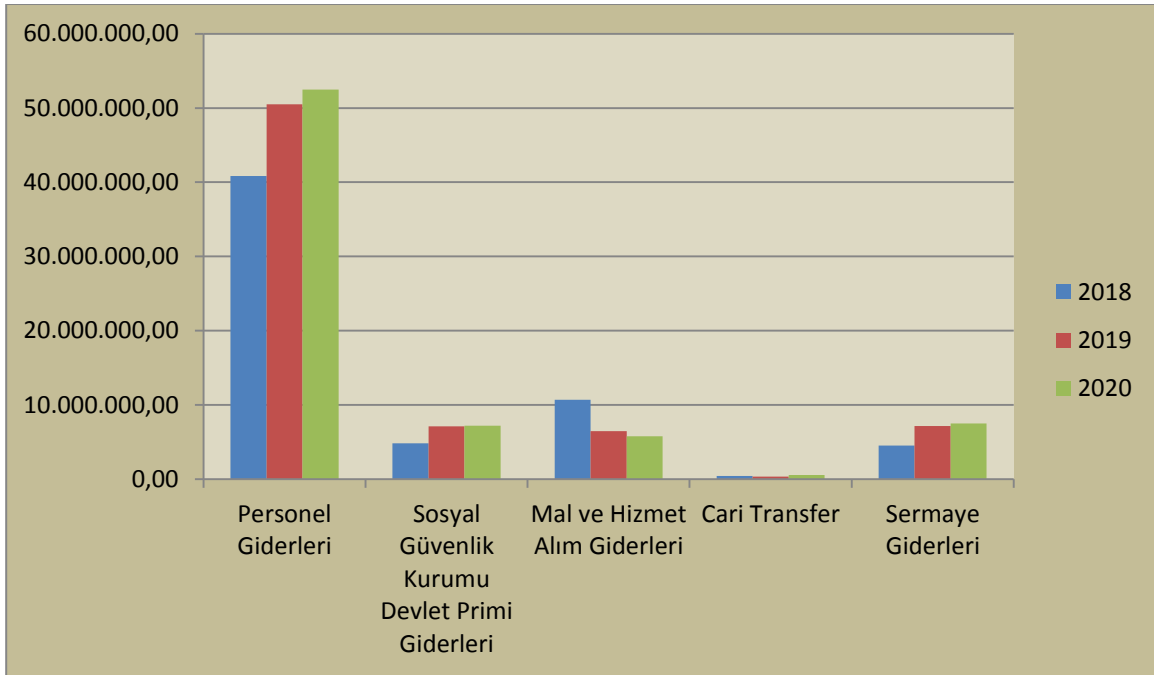
2020H0-151150 proje numaralı bu projeye 2020 yılı bütçesi itibariyle toplam **750.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **30.116,82 TL** harcama yapılmıştır.

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

1)BÜTÇE GİDERLERİ

**Tablo 11: 2018 - 2019 - 2020 Mali Yılı
Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini
Giderleri**

			Yıllar			
			2018	2019	2020	
Kod	1	Açıklama	Personel Giderleri	40.827.614,30	50.500.200,00	52.500.000,00
	2		Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	4.863.091,20	7.115.825,00	7.200.800,00
	3		Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10.719.011,00	6.500.957,00	5.800.750,00
	5		Cari Transfer	446.927,00	350.000	560.000
	6		Sermaye Giderleri	4.562.826,00	7.175.000	7.500.000
Toplam (Yıllar)			61.419.469,50	71.641.982,00	73.561.550,00	



Şekil 12: 2018 - 2019 - 2020 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri

Üniversitemiz; Temmuz-Aralık 2020 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. 2020 yılının ilk altı ayında **68.364.047 TL** gider gerçekleşmiş, 2020 yılı ikinci altı ayında **73.561.550,00 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Yılsonu itibariyle toplam gider gerçekleşmesinin **141.925.597,00 TL** olması beklenmektedir.

A) Personel Giderleri

2020 yılı toplam ödeneği **105.265.000,00 TL** olan Personel Giderlerinin, 2020 yılının ilk altı aylık döneminde **53.830.032,00 TL** gider gerçekleşmiş olup, ikinci altı ayında ise **52.500.000,00 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesi **106.330.032,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

B) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2020 yılı toplam ödeneği **13.430.000,00 TL** olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, 2020 yılının ilk altı aylık döneminde **6.996.496,00 TL** gider gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise **7.200.800,00 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **14.197.296,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

C) Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

2020 yılı toplam ödeneği **10.733.000,00 TL** olan Mal ve Hizmet alımı Giderleri, 2020 yılının ilk altı aylık döneminde **5.379.794,00 TL** olarak gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise elektrik, su, yakıt ve mal ve hizmet alımlarındaki artış nedeniyle **5.800.750,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **11.180.544,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

D)Cari Transferler

2020 yılı toplam ödeneği **2.765.000,00 TL** olan bu tertipte, 2020 yılının ilk altı aylık döneminde **1.961.427,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **560.000,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **2.521.427,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

E)Sermaye Giderleri ve Transferleri

2020 yılı toplam ödeneği **7.995.000,00 TL** olan bu tertipte, 2020 yılının ilk altı aylık döneminde **196.299,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **7.500.000,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **7.696.299,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

2)BÜTÇE GELİRLERİ

2020 yılında **141.925.597,00 TL** gelir gerçekleşmesi tahmin edilen bütçemizde; öğrenci kontenjanlarındaki artış, özellikle ikinci öğretim gelirleri, örgün ve yaygın öğretim gelirleri ve diğer gelirler (2020 yılından devreden finansman vb.) ile tahminlerin üzerinde bir gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.

3)FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmiştir.

TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Temmuz-Aralık 2020 döneminde de bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2020 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 **5.635** yeni kontenjan tanımlanmış olup, mevcut öğrencimize ek olarak yeni kontenjanlarla birlikte toplam öğrenci kapasitemiz **22.395** olacaktır. Önceki yıllardaki doluluk oranları ve bu yılki beklentiler doğrultusunda toplam **21.370 (%85 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

2020 yılı toplam ödeneği **7.995.000,00 TL** olan bu tertipte, 2020 yılının ilk altı aylık döneminde **196.299,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **7.500.000,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **7.696.299,00 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, yılsonuna kadar bitirilmesi planlanmıştır.

B) Kampus Altyapısı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde altyapı çalışması bitirilmesi hedeflenmekte olup 2020 yılı sonuna kadar çevre düzenleme faaliyetlerine devam edilecektir.

C) Muhtelif işler (DOKAP)

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

D) Yayın Alımı (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde hizmetlere devam edilecek olup, yılsonuna kadar 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

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

Bağlarbaşı Mahallesi Gümüşhanevi Merkez Kampüsü

29100 Merkez / Gümüşhane

Tel: 0(456) 233 1000 pbx

Faks: 0(456) 233 1119