



# 2021

## 2021 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı  
01.07.2021



## **2021 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 2021 Yılı Ocak - Haziran Dönemi Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmıştır.

Hazırlanan bu raporda Gümüşhane Üniversitesi'nin 2021 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, Ocak-Haziran dönemine ilişkin faaliyetler ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler ortaya konulmuştur.

2021 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 160.604.000,00 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

2021 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU .....	1
OCAK – HAZİRAN 2021 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 2021 DÖNEMİNDEYÜRÜTÜLEN 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)Muhtelif İşler (DOKAP) .....	<b>Hata! Yer işareti tanımlanmamış.</b>
D) Yayın Alımı (DOKAP).....	14
E)Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (DOKAP) .....	<b>Hata! Yer işareti tanımlanmamış.</b>
F) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (DOKAP) .....	14
2021 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	14
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) Muhtelif İşler (DOKAP) .....	<b>Hata! Yer işareti tanımlanmamış.</b>
D) Yayın Alımı (DOKAP).....	19
E) Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (DOKAP) .....	<b>Hata! Yer işareti tanımlanmamış.</b>
F) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri (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> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri .....	5
<b>Şekil 4 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri .....	5
<b>Tablo 4 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri .....	6
<b>Şekil 5 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri .....	6
<b>Tablo 5 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri .....	7
<b>Şekil 6 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri .....	7
<b>Tablo 6 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri Yıllar .....	8
<b>Şekil 7 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri .....	8
<b>Tablo 7 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri .....	9
<b>Şekil 8 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri .....	9
<b>Tablo 8 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ..	10
<b>Şekil 9 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ..	10
<b>Tablo 9 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler .....	11
<b>Şekil 10 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler .....	11
<b>Tablo 10 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler .....	12
<b>Şekil 11 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler .....	12
<b>Tablo 11 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri .....	15
<b>Şekil 12 :</b> 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri .....	15



**2021 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.

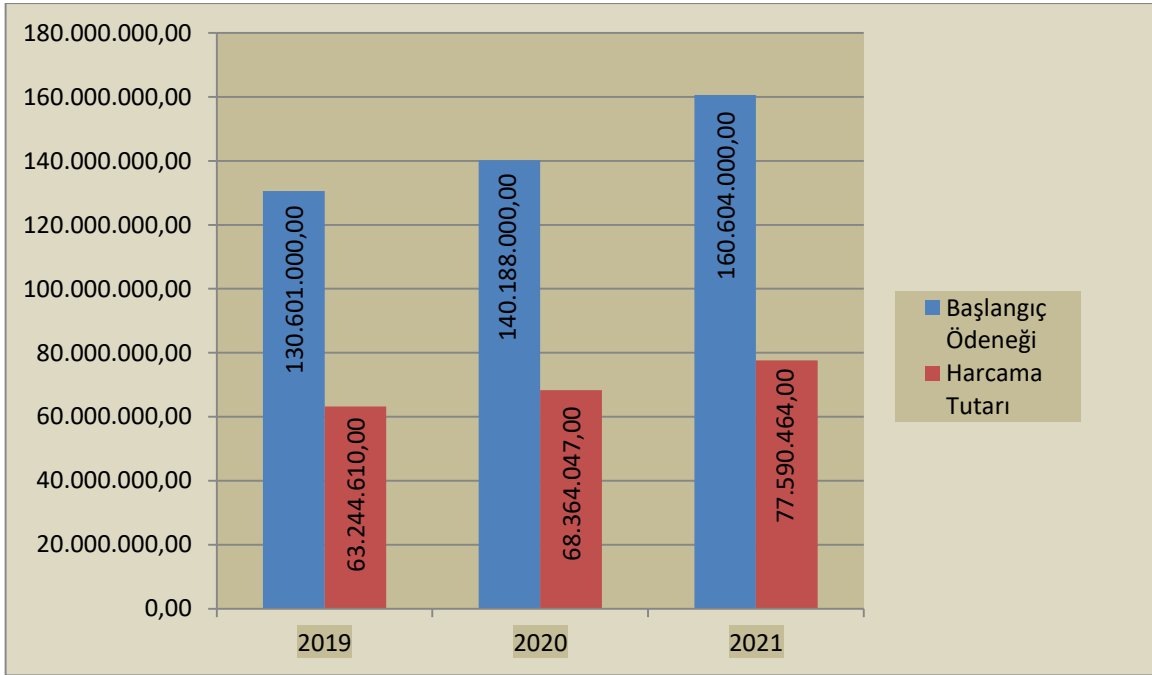
**Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri**

				Yıllar			
				2019	2020	2021	
<b>Kod</b>	<b>1</b>	Personel Giderleri	Başlangıç Ödeneği	97.640.000	105.265.000	119.955.000	
			Harcama Tutarı	48.171.693	53.830.032	63.083.130	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>49,34</b>	<b>51,14</b>	<b>52,59</b>	
		<b>2</b>	Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi	Başlangıç Ödeneği	12.315.000	13.430.000	15.264.000
				Harcama Tutarı	6.115.825	6.996.496	8.130.321
				<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>49,66</b>	<b>52,10</b>	<b>53,26</b>
		<b>3</b>	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	Başlangıç Ödeneği	9.875.000	10.733.000	12.616.000
				Harcama Tutarı	6.054.457	5.379.794	4.089.175
				<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>61,31</b>	<b>50,12</b>	<b>32,41</b>
	<b>5</b>	Cari Transfer	Başlangıç Ödeneği	2.526.000	2.765.000	3.267.000	
			Harcama Tutarı	1.979.081	1.961.427	2.156.313	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>78,35</b>	<b>70,94</b>	<b>66</b>	
	<b>6</b>	Sermaye Giderleri	Başlangıç Ödeneği	8.245.000	7.995.000	9.502.000	
			Harcama Tutarı	923.555	196.299	131.525	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>11,20</b>	<b>2,46</b>	<b>1,38</b>	
	<b>Genel Toplam</b>			<b>Başlangıç Ödeneği</b>	<b>130.601.000</b>	<b>140.188.000</b>	<b>160.604.000</b>
				<b>Harcama Tutarı</b>	<b>63.244.610</b>	<b>68.364.047</b>	<b>77.590.464</b>
				<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>48,43</b>	<b>48,77</b>	<b>48,31</b>

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında kullanılmak üzere **160.604.000 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 2021 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemi harcama tutarları 2020 Mali Yılı Ocak - Haziran Dönemine göre Personel Giderleri kaleminde %17,19, Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri kaleminde %16,21, Cari Transferler kaleminde %9,94 lük artış; Mal ve Hizmet Alım Giderleri kaleminde %21,94, Sermaye Giderleri kaleminde ise %33 lük bir azalış olduğu tespit edilmiştir.

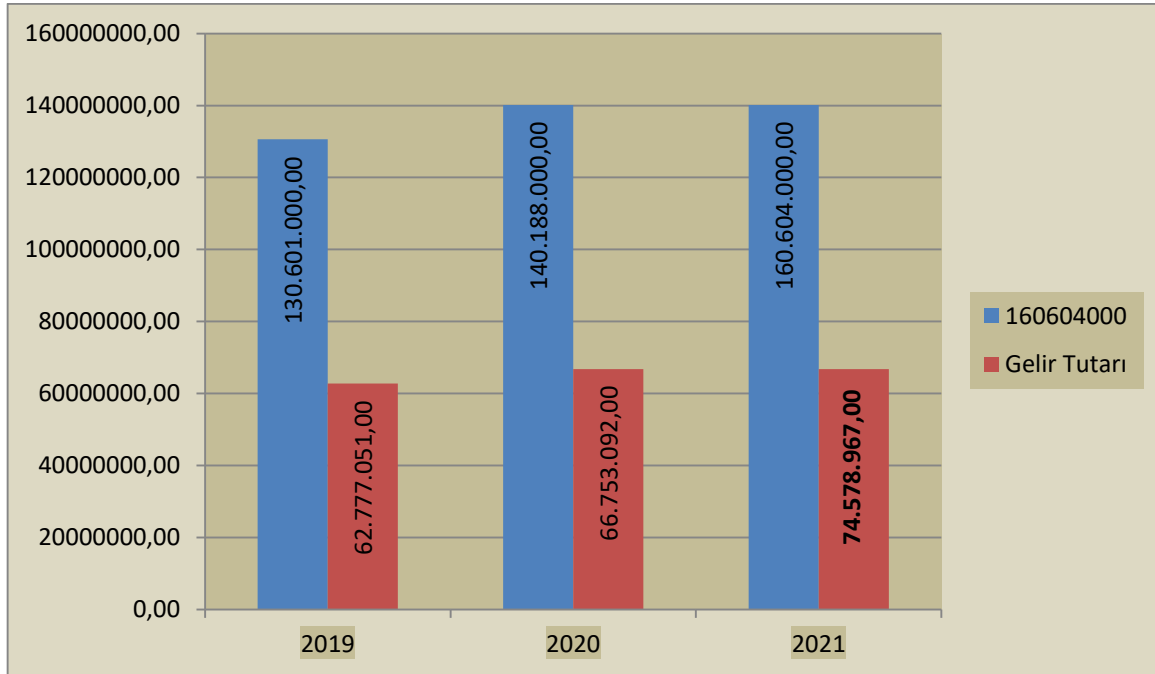


**Sekil 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri**

Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri

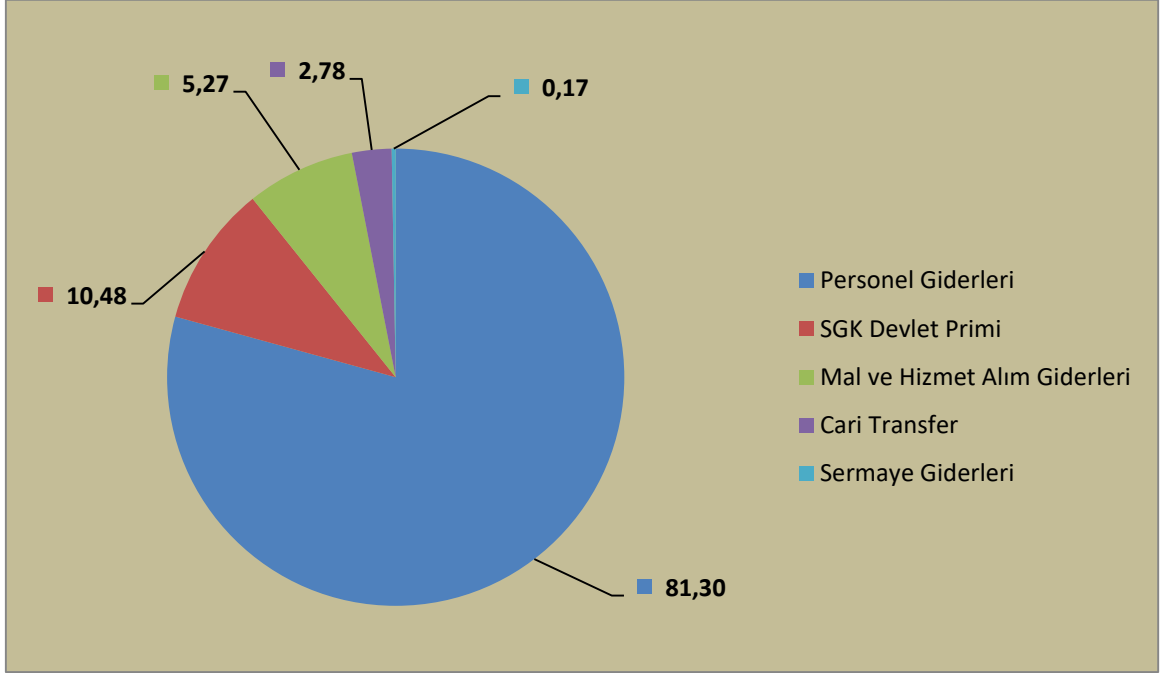
				Yıllar			
				2019	2020	2021	
Kod	3	Açıklama	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	Tahmini Gelir	4.620.000	4.916.000	6.601.000
			Gelir Tutarı	4.164.024	3.359.988	3.187.824	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>90,13</b>	<b>68,35</b>	<b>48,29</b>	
	4	Açıklama	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Tahmini Gelir	123.613.000	132.587.000	151.051.000
			Gelir Tutarı	57.945.000	61.635.000	71.005.100	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>46,88</b>	<b>46,49</b>	<b>47,01</b>	
	5	Açıklama	Diğer Gelirler	Tahmini Gelir	2.368.000	2.685.000	2.952.000
			Gelir Tutarı	668.027	1.758.105	386.043	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>28,21</b>	<b>65,48</b>	<b>13,08</b>	
<b>Genel Toplam</b>			Tahmini Gelir	<b>130.601.000</b>	<b>140.188.000</b>	<b>160.604.000</b>	
			Gelir Tutarı	<b>62.777.051</b>	<b>66.753.092</b>	<b>74.578.967</b>	
			<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>48,07</b>	<b>47,62</b>	<b>46,44</b>	

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında Bütçe Geliri olarak **160.604.000 TL** gelir öngörülmüş olup 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi sonunda **74.578.967 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde elde edilen Net Gelir'in 2021 Mali Yılı için Öngörülen Tahmini Gelir'e oranı ise **%46,44**' tür.



Şekil 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Gelirleri

Gümüşhane Üniversitesi'nin 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi verilerine bakarak 2020 yılına göre Toplam Ödenek % **14,56** oranında artarken, Harcama Tutarı'nın % **13,50** artmış, yine 2020 Mali Yılına göre Tahmini Gelir'in % **14,56** oranında artmış, Ocak – Haziran Döneminde Elde Edilen Gelir'in ise % **11,72** oranında artış gözlemlenmiştir. Ayrıca bütçe giderleri arasında **en fazla** ödeme yapılan kalem ise % **81,30** oranı ile “**Personel Giderleri**”dir.



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

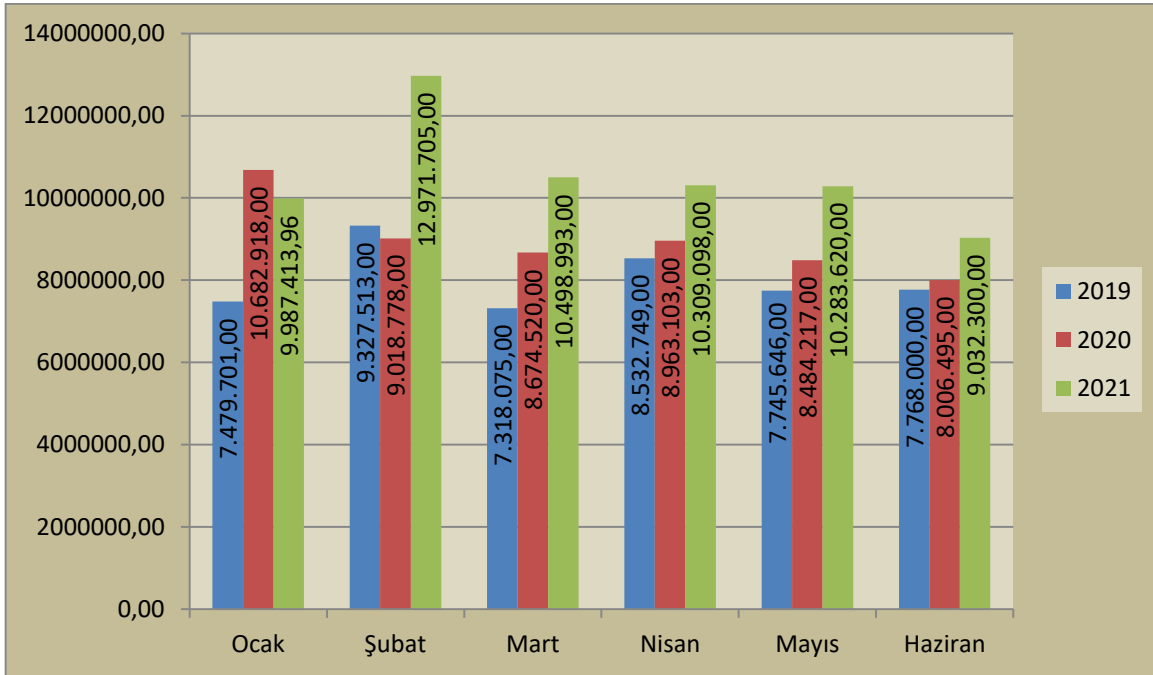
## OCAK – HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## 1)BÜTÇE GİDERLERİ

## A)Personel Giderleri

Tablo 3: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri	Yıllar		
	2019	2020	2021
Ocak	7.479.701	10.682.918	9.987.413,96
Şubat	9.327.513	9.018.778	12.971.705
Mart	7.318.075	8.674.520	10.498.993
Nisan	8.532.749	8.963.103	10.309.098
Mayıs	7.745.646	8.484.217	10.283.620
Haziran	7.768.000	8.006.495	9.032.300
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>48.171.693</b>	<b>53.830.032</b>	<b>63.083.130</b>
Başlangıç Ödeneği	97.640.000,00	105.265.000	119.955.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>49,34</b>	<b>51,14</b>	<b>52,59</b>

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



Şekil 4:2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Personel Giderleri

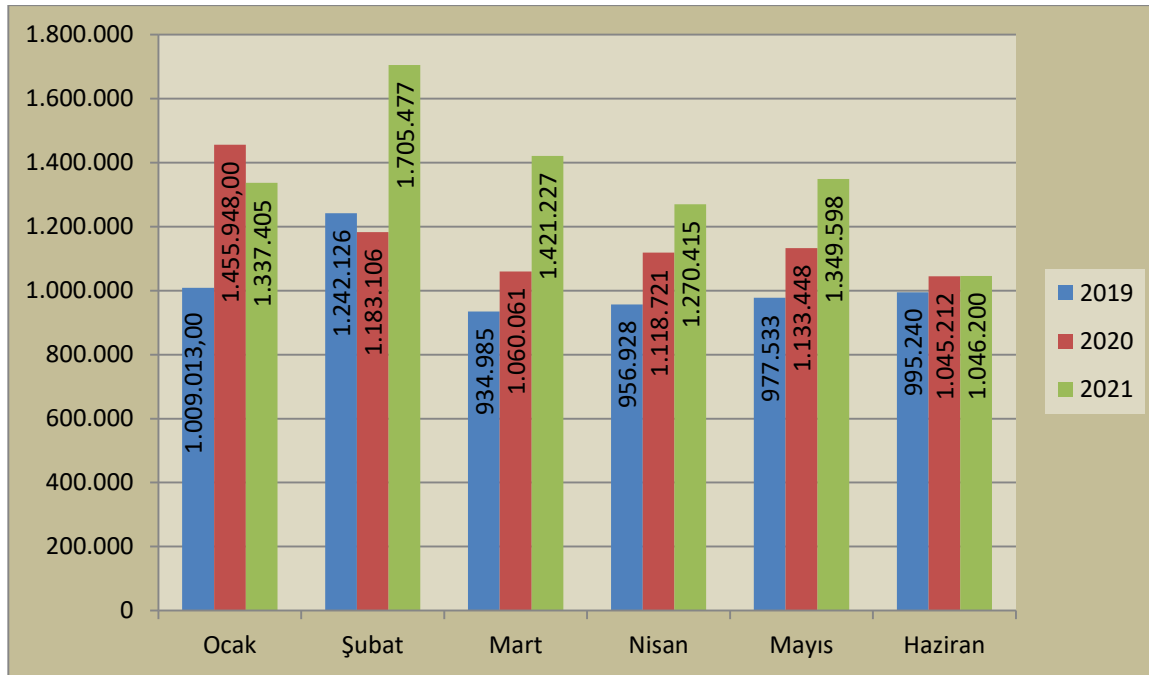
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında Personel Giderleri kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **119.955.000 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödenenin **63.083.130 TL**'lik kısmı ( % **52,59** ) harcanmıştır. 2020 Mali Yılı aynı döneme göre Personel Giderlerinde % **17,19**'luk bir artış olduğu gözlenmektedir. Ayrıca Gümüşhane Üniversitesi'nin Personel Politikası ve Atama dönemleri göz önüne alındığında yukarıda belirtilen grafikte de görüldüğü üzere Personel Giderlerindeki **en fazla** pay **Şubat** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Personel Giderleri' nin %**20,56**'sına karşılık gelmektedir.

## B) Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri

**Tablo 4:** 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri

	Yıllar		
	2019	2020	2021
Ocak	1.009.013	1.455.948	1.337.405
Şubat	1.242.126	1.183.106	1.705.477
Mart	934.985	1.060.061	1.421.227
Nisan	956.928	1.118.721	1.270.415
Mayıs	977.533	1.133.448	1.349.598
Haziran	995.240	1.045.212	1.046.200
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>6.115.825</b>	<b>6.996.496</b>	<b>8.130.321</b>
Başlangıç Ödeneği	12.315.000	13.430.000	15.264.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>49,66</b>	<b>52,10</b>	<b>53,26</b>

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



Şekil 5: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık SGK Devlet Primi Giderleri

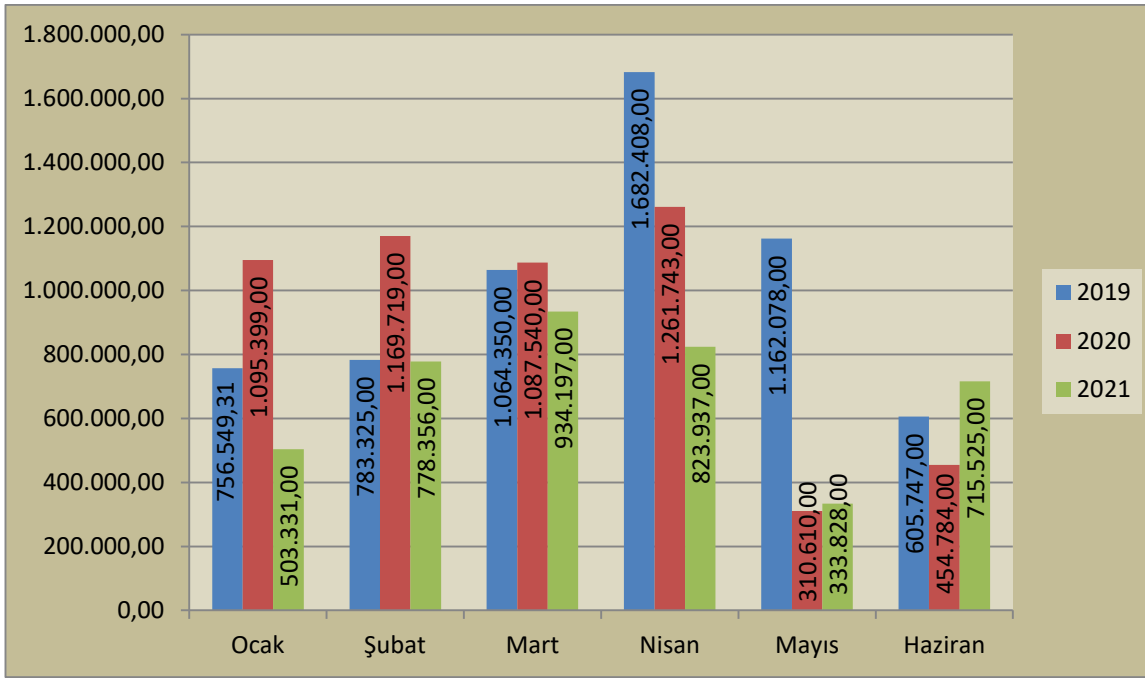
2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde SGK Devlet Primi Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **15.264.000 TL** ödenek öngörülmüştür. Ayrılan bu ödeneğin **8.130.321,00 TL**'lik kısmı (% **53,26**) harcanmıştır. 2020 Mali Yılı aynı döneme göre SGK Devlet Primi Giderleri'nde % **16,21**'lik 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 % **20,98**'ine karşılık gelmektedir.

## C)Mal ve Hizmet Alım Giderleri

**Tablo 5: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

	Yıllar		
	2019	2020	2021
Ocak	756.549,31	1.095.399	503.331
Şubat	783.325	1.169.719	778.356
Mart	1.064.350	1.087.540	934.197
Nisan	1.682.408	1.261.743	823.937
Mayıs	1.162.078	310.610	333.828
Haziran	605.747	454.784	715.525
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>6.054.457</b>	<b>5.379.794</b>	<b>4.089.175</b>
Başlangıç Ödeneği	9.875.000	10.733.000	12.616.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>61,31</b>	<b>50,12</b>	<b>32,41</b>

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

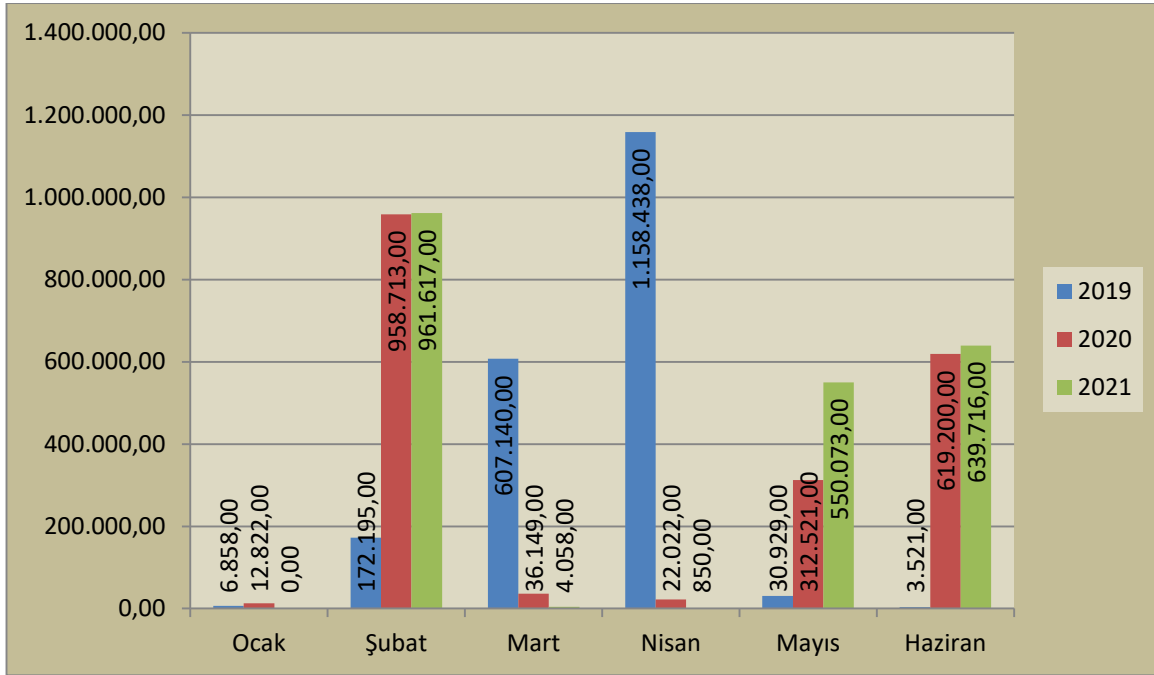
**Şekil 6: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında Mal ve Hizmet Alımı kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **12.616.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür. 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Mal ve Hizmet Alımı için revize edilen **12.616.000,00 TL**'lik ödeneğin **4.089.175,00 TL**'lik kısmı ( % **32,41** ) harcanmıştır. 2020 Mali Yılı aynı döneme göre Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nde % **21,94**'lük bir azalma olduğu gözlenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderleri içinde, **Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları**% **33,17** (Yakacak Giderleri, Elektrik giderleri Akaryakıt ve Yağ Alımları), **Hizmet Alımları**% **50,64** ( Temizlik, Güvenlik ve Taşıma Giderleri), **Yolluklar**% **16,51** harcama büyüklüğü açısından dikkat çekmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri sınıfında yapılan harcamalar aylık olarak incelendiğinde **en fazla** pay **Mart** ayına ait olup Ocak – Haziran Dönemindeki Mal ve Hizmet Alım Giderleri'nin% **22,85**' ine karşılık gelmektedir.

**D)Cari Transferler****Tablo 6: 2019 – 2020 – 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transferler Giderleri**

	Yıllar		
	2019	2020	2021
Ocak	6.858	12.822	0,00
Şubat	172.195	958.713	961.617
Mart	607.140	36.149	4.058
Nisan	1.158.438	22.022	850
Mayıs	30.929	312.521	550.073
Haziran	3.521	619.200	639.716
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>1.979.081</b>	<b>1.961.427</b>	<b>2.156.313</b>
Başlangıç Ödeneği	2.526.000	2.765.000	3.267.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>78,35</b>	<b>70,94</b>	<b>66,00</b>

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

**Şekil 7: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Cari Transfer Giderleri**

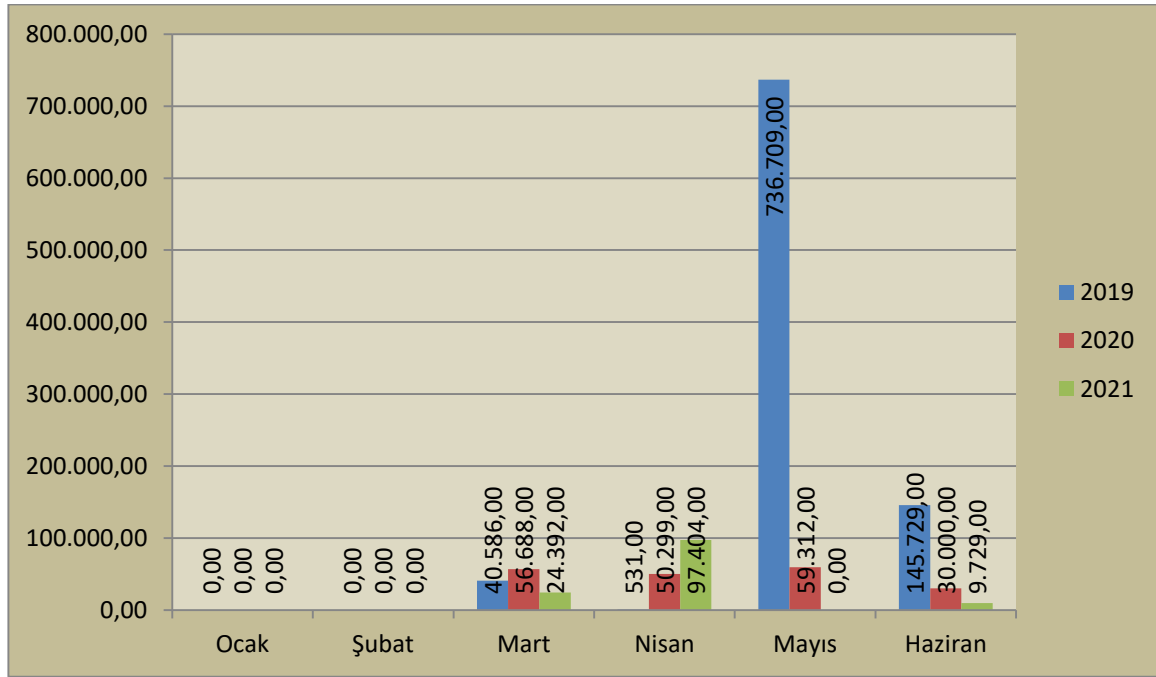
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında Cari Transferler kalemi ödemelerinde kullanılmak üzere **3.267.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Cari Transferler için öngörülen **3.267.000 TL**'lik ödenegin **2.156.313,00 TL**'lik kısmı ( % **66,00** ) harcanmıştır. 2020 Mali Yılı aynı döneme göre Cari Transferler kalemi ödemelerinde % **9,94** 'lük bir artış olduğu gözlenmektedir

**E)Sermaye Giderleri**

Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri	Yıllar		
	2019	2020	2021
Ocak	0,00	0,00	0,00
Şubat	0,00	0,00	0,00
Mart	40.586	56.688	24.392
Nisan	531	50.299	97.404
Mayıs	736.709	59.312	0,00
Haziran	145.729	30.000	9.729
<b>Toplam (Harcanan)</b>	<b>923.555</b>	<b>196.299</b>	<b>131.525</b>
Başlangıç Ödeneği	8.245.000	7.995.000	9.502.000
<b>Harcama Oranı</b>	<b>11,20</b>	<b>2,46</b>	<b>1,38</b>

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



**Şekil 8: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Sermaye Giderleri**

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında Sermaye Giderleri kalem ödemelerinde kullanılmak üzere **9.502.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür.

2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Giderleri için öngörülen **9.502.000,00 TL**'lik ödeneğin **131.525,00 TL**'lik kısmı ( % **1,38** ) harcanmıştır.2020 Mali Yılı aynı döneme göre Sermaye Giderlerinde % **33** 'lük bir azalış olduğu gözlenmektedir

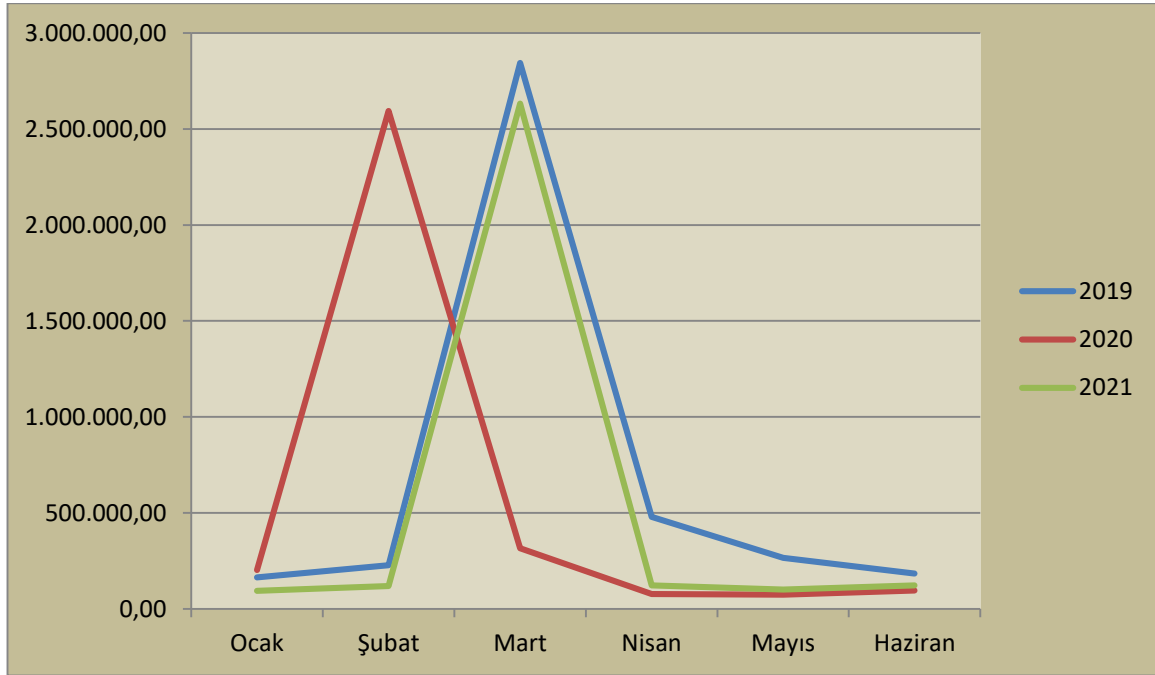
## 2)BÜTÇE GELİRLERİ

## A)Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

**Tablo 8: 2019 - 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

	Yıllar		
	2019	2020	2021
Ocak	164.240	202.676	93.787
Şubat	227.147	2.593.833	119.433
Mart	2.844.418	316.144	2.632.107
Nisan	479.380	77.606	121.219
Mayıs	265.700	74.384	99.911
Haziran	183.139	95.345	121.367
Toplam (Gerçekleşen)	<b>4.164.024</b>	<b>3.359.988</b>	<b>3.187.824</b>
Gelir Tahmini	4.620.000	4.916.000	6.601.000
<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>90,13</b>	<b>68,35</b>	<b>48,29</b>

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



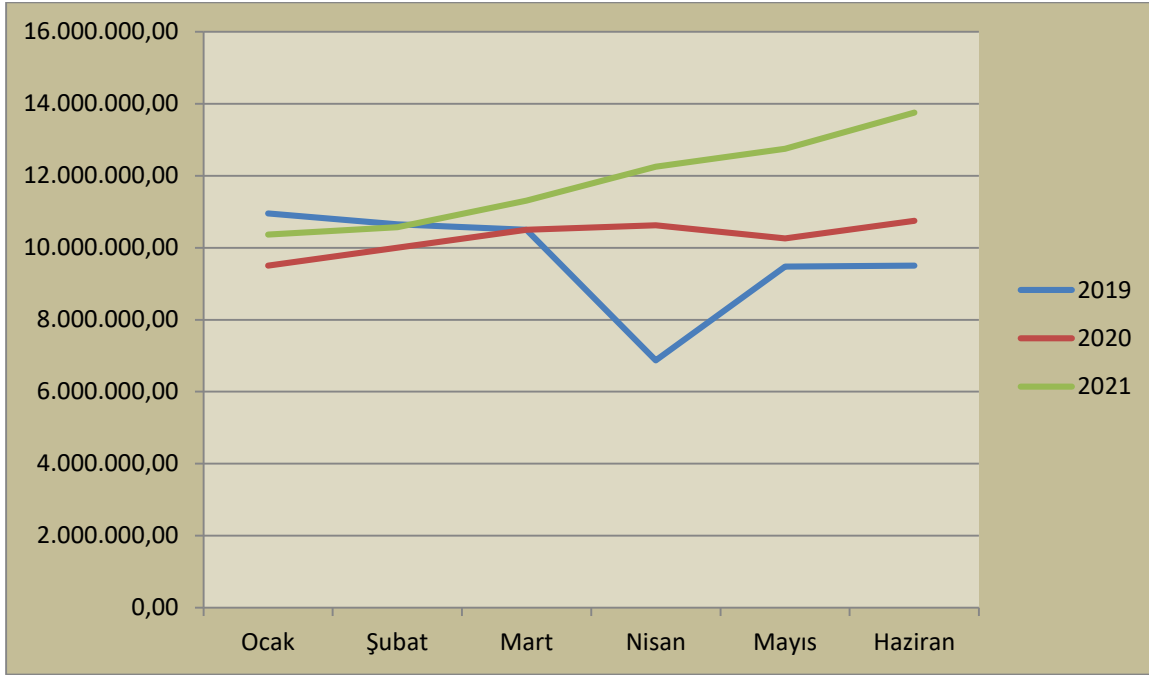
Şekil 9: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında tahmini Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **6.601.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **3.187.824,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2021 Mali Yılında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelir tahmininin % **48,29** 'u elde edilmiştir. 2021 Mali Yılında **en yüksek** Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri **Mart** ayında **2.632.107,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

## B)Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Tablo 9: 2019 - 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	Yıllar		
	2019	2020	2021
Ocak	10.950.000	9.500.000	10.365.000
Şubat	10.650.000	10.000.000	10.575.000
Mart	10.500.000	10.500.000	11.310.000
Nisan	6.866.500	10.625.000	12.252.550
Mayıs	9.478.500	10.260.000	12.750.000
Haziran	9.500.000	10.750.000	13.752.550
<b>Toplam (Gerçekleşen)</b>	<b>57.945.000</b>	<b>61.635.000</b>	<b>71.005.100</b>
Gelir Tahmini	123.613.000	132.587.000	151.051.000
<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>46,88</b>	<b>46,49</b>	<b>47,01</b>

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



**Şekil 10:2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

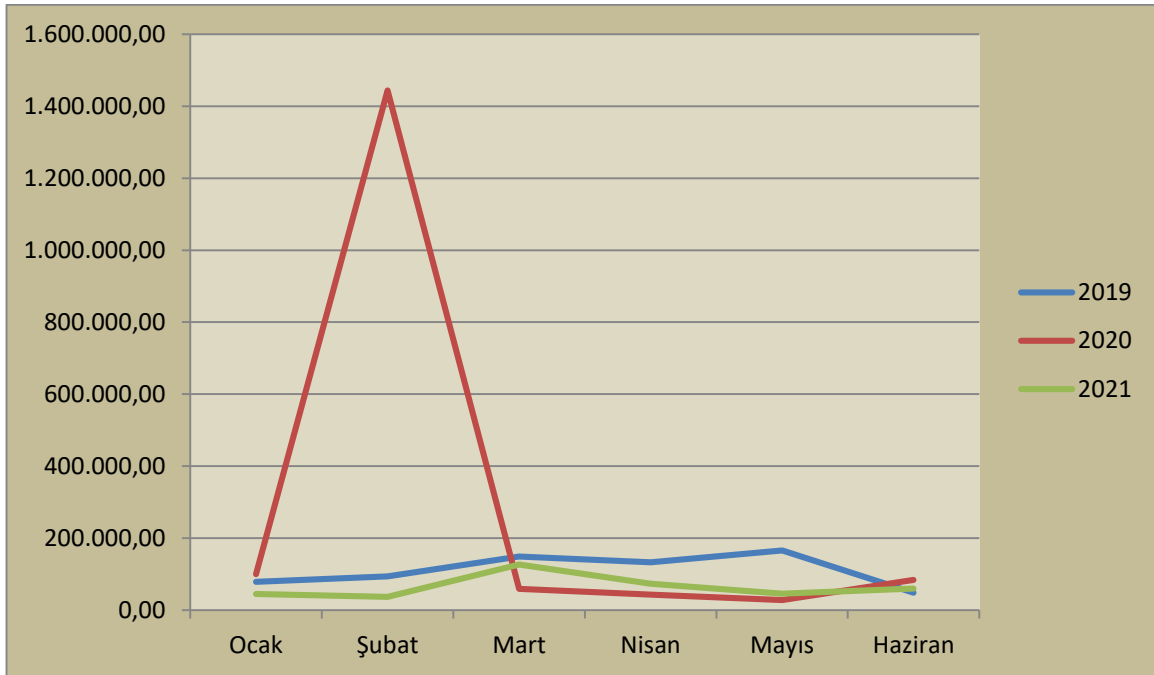
Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında tahmini Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler kalemi **151.051.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **71.005.100,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2021 Mali Yılında Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelir tahmininin % **47,01** 'i kadar gelir elde edilmiştir. 2021 Mali Yılında **en yüksek** Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Geliri **Haziran** ayında **13.752.550,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

## C)Diğer Gelirler

**Tablo 10: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler**

	Yıllar		
	2019	2020	2021
Ocak	78.686	100.345	44.556
Şubat	93.555	1.443.863	36.797
Mart	149.176	58.877	126.539
Nisan	132.531	43.009	72.890
Mayıs	165.906	27.905	45.227
Haziran	48.173	84.105	60.033
Toplam (Gerçekleşen)	<b>668.027</b>	<b>1.758.105</b>	<b>386.043</b>
Gelir Tahmini	2.368.000	2.685.000	2.952.000
<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>28,21</b>	<b>65,48</b>	<b>13,08</b>

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



Şekil 11: 2019 – 2020 - 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Dönemi Aylık Diğer Gelirler

Gümüşhane Üniversitesi Bütçesinde 2021 Mali Yılında Diğer Gelirler kaleminden elde edilecek gelirler **2.952.000,00 TL** olarak hesaplanmış olup buna karşılık 2021 Mali Yılı Ocak – Haziran Döneminde **386.043,00 TL**'lik gelir elde edilmiştir. 2021 Mali Yılında Diğer Gelirler kalemi tahmininin % **13,08** 'i kadar gelir elde edilmiştir. 2021 Mali Yılında **en yüksek** “Diğer Gelirler” kalemi **Mart** ayında **126.539,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

### 3)FİNANSMAN

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

## OCAK – HAZİRAN 2021 DÖNEMİNDEYÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Ocak-Haziran 2021 döneminde; bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2021 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 **639** akademik ve **269** idari personel olmak üzere toplam **908** personel bulunmaktadır. Ayrıca **108** temizlik hizmeti personeli, **110** güvenlik hizmeti personeli olmak üzere toplam **218** Sürekli İşçi statüsünde personel çalışmaktadır.

Bir (1) Enstitü, Yedi (7) Fakülte, İki (2) Yüksekokul, On (10) Meslek Yüksekokulu ve On (10) Araştırma ve Uygulama Merkezi ile teknolojik altyapısı sürekli yenilenen modern derslik, atölye ve laboratuvarlarda 2020-2021 Eğitim-Öğretim yılında toplam **17.655** öğrenciye kaliteli bir yükseköğretim hizmeti sunulmuştur.

Üniversitemizden, 2021 Yılı Haziran ayı sonu itibariyle toplam; **1.871** öğrencimiz mezun olmuştur.

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

2021H03-167480 numaralı bu projeye 2021 yılı bütçesi itibariyle toplam **50.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

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

2020H03-151166 numaralı bu projeye 2021 yılı bütçesi itibariyle **1.000.000 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

**C) Muhtelif işler (DOKAP)**

2021H03-167482 proje numaralı bu projeye 2021 yılı bütçesi itibariyle toplam **4.500.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **126.541,80 TL** harcanmıştır.

**D) Yayın Alımı (DOKAP)**

2021H0-167478 proje numaralı bu projeye 2021 yılı bütçesi itibariyle toplam **450.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

**E) Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (DOKAP)**

2021H03-168460 proje numaralı bu projeye 2021 yılı bütçesi itibariyle toplam **3.500.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde **4.982,90 TL** harcanmıştır.

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

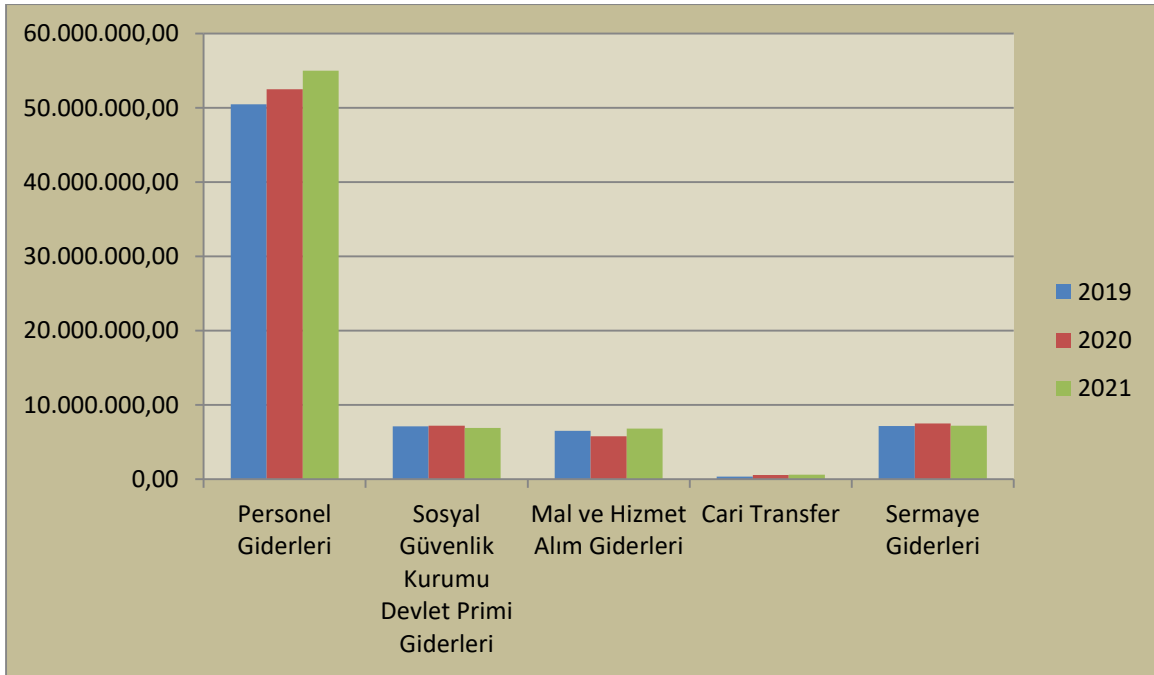
2021H05-168466 proje numaralı bu projeye 2021 yılı bütçesi itibariyle toplam **2.000,00 TL** ödenek tahsis edilmiş olup, ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.

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

**1)BÜTÇE GİDERLERİ**

**Tablo 11: 2019 - 2020 - 2021 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri**

			Yıllar			
			2019	2020	2021	
<b>Kod</b>	<b>1</b>	<b>Açıklama</b>	Personel Giderleri	50.500.200,00	52.500.000,00	55.000.000,00
	<b>2</b>		Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	7.115.825,00	7.200.800,00	6.900.000,00
	<b>3</b>		Mal ve Hizmet Alım Giderleri	6.500.957,00	5.800.750,00	6.800.500,00
	<b>5</b>		Cari Transfer	350.000,00	560.000,00	600.500,00
	<b>6</b>		Sermaye Giderleri	7.175.000	7.500.000	7.200.000,00
<b>Toplam (Yıllar)</b>			<b>71.641.982,00</b>	<b>73.561.550,00</b>	<b>76.501.000,00</b>	



**Şekil 12: 2019 - 2020 - 2021 Mali Yılı Temmuz – Aralık Dönemi Tahmini Giderleri**

Üniversitemiz; Temmuz-Aralık 2021 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. 2021 yılının ilk altı ayında **77.590.464,00 TL** gider gerçekleşmiş, 2021 yılı ikinci altı ayında **76.501.000,00 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Yıl sonu itibariyle toplam gider gerçekleşmesinin **154.091.464,00 TL** olması beklenmektedir.

### **A) Personel Giderleri**

2021 yılı toplam ödeneği **119.955.000,00 TL** olan Personel Giderlerinin, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde **63.083.130,00 TL** gider gerçekleşmiş olup, ikinci altı ayında ise **55.000.000,00 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesi **118.083.130,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

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

2021 yılı toplam ödeneği **15.264.000,00 TL** olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde **8.130.321,00 TL** gider gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise **6.900.000,00 TL** harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **15.030.321,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

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

2021 yılı toplam ödeneği **12.616.000,00 TL** olan Mal ve Hizmet alımı Giderleri, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde **4.089.175,00 TL** olarak gerçekleşmiş, ikinci altı ayında ise elektrik, su, yakıt ve mal ve hizmet alımlarındaki artış nedeniyle **6.800.500,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **10.889.675,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

**D)Cari Transferler**

2021 yılı toplam ödeneği **3.267.000,00 TL** olan bu tertipte, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde **2.156.313,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **600.500,00,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **2.756.813,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

**E)Sermaye Giderleri ve Transferleri**

2021 yılı toplam ödeneği **9.502.000,00 TL** olan bu tertipte, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde **131.525,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **7.200.000,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **7.331.525,00 TL** olacağı tahmin edilmektedir.

**2)BÜTÇE GELİRLERİ**

2021 yılında **150.000.000,00 TL** gelir gerçekleşmesi tahmin edilen bütçemizde; öğrenci kontenjanlarındaki artış, özellikle ikinci öğretim gelirleri, örgün ve yaygın öğretim gelirleri ve diğer gelirler (2021 yılından devreden finansman vb.) ile tahminlerin üzerinde bir gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.

**3)FİNANSMAN**

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimizle finanse edilmiştir.

## TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Temmuz-Aralık 2021 döneminde de bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak, 2021 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.

2020-2021 Öğretim Yılında üniversitemize toplam **5.820** yeni kontenjan tanımlanmış olup, mevcut öğrencimize ek olarak yeni kontenjanlarla birlikte toplam öğrenci kapasitemiz **22.400** olacaktır. Önceki yıllardaki doluluk oranları ve bu yılki beklentiler doğrultusunda toplam **19.750 (%88,17 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

2021 yılı toplam ödeneği **9.502.000,00 TL** olan bu tertipte, 2021 yılının ilk altı aylık döneminde **131.525,00 TL** harcama yapılmış olup, ikinci altı ayında **7.200.000,00 TL** gider gerçekleşmesi tahmin edilmektedir. Toplam gider gerçekleşmesinin **7.331.525,00 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 devam edecek olup 2022 yılında da çevre düzenleme faaliyetlerine devam edilecektir.

#### C) Muhtelif İşler (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, yıl sonuna kadar bitirilmesi planlanmıştır.

#### E) Derslik ve Merkezi Birimler Projesi (DOKAP)

Üniversitemiz Yatırım Programının eğitim sektöründe yer alan bu projede Temmuz-Aralık dönemi içerisinde altyapı çalışması devam edecek olup 2022 yılında da çevre düzenleme faaliyetlerine devam edilecektir.

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

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

### 4) FİNANSMAN

Giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilecektir.

#### EKLER:

**Ek 1-** Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu

**Ek 2-**Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu

## BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı: 2021

Kurum Adı: GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

EKONOMİK BÜTÇE GELİRLERİ	2020 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2021 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021				
			2021		2021		2021		2021		2021		2021		2021					
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	140,938,555	160,604,000	10,503,343	14,037,696	10,731,230	10,875,022	14,068,647	10,745,615	12,446,659	10,362,290	12,895,138	10,804,976	13,933,950	66,628,619	74,578,967	11,9347,2746.44				0
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	7,436,613	6,601,000	93,787	2,593,833	119,433	316,144	2,632,107	77,606	121,219	74,384	99,911	99,555	121,367	3,364,197	3,187,824	-5.2445,2448.29				0
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	6,449,059	5,368,000	11,740	2,494,285	37,638	160,333	2,532,602	-2,261	19,476	-141	17,245	22,260	20,983	2,802,745	2,639,684	-5.8243,4649.17				0
03.6 - Kira Gelirleri	987,553	1,233,000	74,406	99,548	81,794	155,812	99,506	79,867	101,743	74,525	82,666	77,295	100,384	561,452	548,140	-2.3756,8544.46				0
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	128,285,783	151,051,000	10,365,000	10,000,000	10,575,000	11,310,000	10,625,000	12,250,000	10,625,000	12,250,000	12,750,000	10,625,000	13,752,550	61,510,000	71,005,100	15.4447,9547.01				0
04.2 - Merkezi Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	128,270,983	151,051,000	10,365,000	10,000,000	10,575,000	11,310,000	10,625,000	12,250,000	10,625,000	12,250,000	12,750,000	10,625,000	13,750,000	61,500,000	71,000,000					0
04.5 - Proje Yardımları	14,800	0	0	0	0	0	0	0	2,550	10,000	0	0	2,550	10,000	5,100	-49.0067,57	0.00			0
05 - Diğer Gelirler	5,216,159	2,952,000	44,556	1,443,863	36,797	58,877	126,539	43,009	72,890	27,905	45,227	80,421	60,033	1,754,421	386,043	-78.0033,6313.08				0
05.1 - Faiz Gelirleri	172,633	0	30,348	10,218	17,792	24,471	23,431	12,782	19,277	11,470	25,791	10,841	14,004	79,330	130,644	64.6845,95	0.00			0
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	10,930	0	2,600	1,162	622	131	564	1,015	2,237	2,612	599	85	894	7,605	14,458	90.1069,58	0.00			0
05.3 - Para Cezaları	4,902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-98	0	-98	0	0.00	-2.00	0.00		0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	5,027,694	2,952,000	4,667	1,432,483	18,383	34,275	102,544	29,212	51,376	13,823	18,837	69,593	45,134	1,667,584	240,941	-85.5533,17	8.16			0

EKONOMİK	2020 GERÇEKLEŞME TOPLAM	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NISAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI	ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)	2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
		2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021				
		BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ															
BÜTÇE GİDERLERİ	138.861.538	13.247.086	11.828.150	12.330.316	16.417.155	10.914.958	12.882.867	11.415.887	12.501.703	10.300.109	12.517.119	10.014.378	11.443.470	68.222.734	13.794.913	48.31	0
01 - PERSONEL GİDERLERİ	106.884.066	10.682.918	9.987.414	9.018.778	12.971.705	8.674.520	10.498.993	8.963.103	10.309.098	8.484.217	10.283.620	8.006.495	9.032.300	53.830.032	17.195.036	52.59	0
01.01 - MEMURLAR	94.390.773	9.374.524	8.447.699	8.138.528	11.765.744	7.783.448	8.628.915	8.085.089	9.058.742	7.237.479	8.600.337	7.150.502	8.792.587	47.769.669	15.755.061	53.25	0
01.02 - PERSONEL	1.108.629	1.237.000	93.895	102.087	93.506	101.838	93.506	93.726	102.123	93.506	101.874	93.506	101.874	561.586	8.915.066	49.44	0
01.03 - İŞÇİLER	11.329.677	1.214.559	1.436.525	770.370	1.104.123	767.744	1.766.331	783.148	1.145.517	1.153.232	1.578.093	762.387	139.568	5.451.440	31.424.812	48.88	0
01.04 - İZLENİMLER	54.986	0	0	16.374	0	29.822	1.910	1.140	2.716	0	3.316	0	4.271	47.337	13.316	5.84	0
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA GİDERLERİ	13.475.397	1.455.948	1.337.405	1.183.106	1.705.477	1.060.061	1.421.227	1.118.721	1.270.415	1.133.448	1.349.598	1.045.212	1.046.200	6.996.496	16.215.192	53.26	0
02.01 - MEMURLAR	10.739.485	1.167.900	1.000.632	996.402	1.444.700	871.999	1.031.358	929.372	997.136	862.460	986.225	862.385	992.928	5.690.518	13.405.298	55.27	0
02.02 - PERSONEL	217.329	18.430	20.051	18.355	20.051	18.355	20.051	18.355	20.131	18.355	20.131	18.355	20.131	110.202	9.395.071	51.96	0
02.03 - İŞÇİLER	2.454.957	3.186.000	265.582	315.957	166.385	240.439	363.737	168.113	249.602	252.613	338.957	164.470	29.222	1.183.163	29.984.819	48.27	0
02.04 - İZLENİMLER	63.626	170.000	4.036	766	1.964	3.707	6.081	2.882	3.545	21	4.286	3	3.920	12.612	18.884	11.11	0
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	9.463.499	12.616.000	1.095.399	503.331	1.169.719	778.356	1.087.540	1.261.743	823.837	310.610	333.828	313.471	715.525	5.238.480	-21.945.535	32.41	0
03.01 - TURETIME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0
03.02 - MALZEME ALIMLARI	0	14.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0
03.02 - YONELİK MAL VE ALIMLARI	8.052.776	10.752.000	1.083.969	496.451	1.120.191	732.965	950.994	1.168.174	723.204	209.924	294.447	243.027	475.823	4.776.279	-25.335.931	33.17	0
03.03 - YOLLUKLAR	98.886	400.000	3.687	6.744	5.734	2.789	9.891	14.534	20.804	3.501	2.085	10.507	19.090	42.239	56.364.271	16.51	0
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	96.082	15.000	1.868	422	422	463	7.009	5.560	1.633	59.750	1.753	0	1.188	74.609	20.730	138.20	0
03.05 - ALIMLARI	566.302	491.000	5.875	136	36.649	42.140	76.334	47.661	71.765	32.306	30.601	19.698	82.219	242.628	248.665	50.64	0
03.06 - TANITMA GİDERLERİ	17.998	20.000	0	0	4.503	0	4.864	5.897	0	0	0	0	0	10.399	-53.235.78	24.32	0
03.07 - MENKUL HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	434.533	594.000	0	2.221	0	9.682	7.847	16.880	0	2.326	4.943	2.478	109.800	16.707	794.81	3.84	23.48
03.08 - MENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	196.921	330.000	0	0	0	33.630	0	1.426	15.508	2.804	0	37.760	27.406	75.620	-43.253.840	13.00	0
05 - CARI TRANSFERLER	2.507.253	3.267.000	12.822	0	958.713	961.617	36.149	4.058	22.022	850	312.521	619.200	638.866	1.961.427	9.947.823	66.00	0
GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	2.352.650	2.660.000	0	0	928.800	961.617	2.997	1.658	0	0	312.521	619.200	638.866	1.863.518	15.457.921	80.88	0
05.03 - KAR AMACI YERLEN KURULUSLARA YAPILAN TRANSFERLER	152.303	607.000	12.822	0	29.913	0	33.151	0	22.022	0	0	0	0	97.908	0.00	64.29	0.00
05.04 - HANE İŞLETİMLERİNE YAPILAN TRANSFERLER	2.400	0	0	0	0	0	2.400	0	850	0	850	0	850	0	0.00	0.00	0.00
06 - SERMAYE GİDERLERİ	6.531.323	9.502.000	0	0	0	56.688	24.392	50.299	97.404	59.312	0	30.000	9.729	196.299	-33.00	3.01	1.38
MAL ALIMLARI	5.503.120	2.250.000	0	0	0	117	392	20.857	4.901	51.316	0	30.000	9.729	102.289	-85.31	1.86	0.67
MADDİ HAK ALIMLARI	100.000	250.000	0	0	0	3.442	0	29.442	41.500	1.116	0	0	0	34.000	22.063.400	16.60	0
06.05 - MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	379.366	6.300.000	0	0	0	0	0	4.983	6.881	0	0	0	6.881	0	-27.58	1.81	0.08
06.06 - MENKUL HAK ALIMIN BÜYÜK GİDERLERİ	97.717	200.000	0	0	0	0	24.000	0	0	0	0	0	0	24.000	0.00	0.00	12.00
06.07 - GAYRİMENKUL GAYRİKURUMSAL GİDERLERİ	451.120	502.000	0	0	0	53.129	0	46.020	0	0	0	0	0	53.129	-13.38	11.78	9.17

# **GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ**

**Bağlarbaşı Mahallesi Gümüşhanevi Merkez Kampüsü**

**29100 Merkez / Gümüşhane**

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

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