**** T.C.**

**IĞDIR ÜNİVERSİTESİ**

******

**2014 YILI**

**KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

**TEMMUZ 2014**

**STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI**

**I Ğ D I R**

İçindekiler

[GİRİŞ 3](#_Toc393896222)

[HARCAMA BİLGİLERİ 4](#_Toc393896223)

[I. OCAK–HAZİRAN 2014 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI 6](#_Toc393896228)

[A. Bütçe Giderleri 6](#_Toc393896229)

[01-Personel Giderleri: 6](#_Toc393896230)

[02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri: 6](#_Toc393896232)

[03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri: 7](#_Toc393896234)

[05- Cari Transferler: 8](#_Toc393896236)

[06- Sermaye Giderleri: 8](#_Toc393896238)

[B. Bütçe Gelirleri 9](#_Toc393896240)

[03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri: 10](#_Toc393896243)

[04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler: 11](#_Toc393896245)

[05- Diğer Gelirler 12](#_Toc393896247)

[C. Finansman 12](#_Toc393896249)

[II. OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER 12](#_Toc393896250)

[III- 2014 TEMMUZ- ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER 15](#_Toc393896260)

[A. Bütçe Giderleri 15](#_Toc393896261)

[01- Personel Giderleri: 15](#_Toc393896262)

[02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri: 15](#_Toc393896263)

[03- Mal ve Hizmet Alım Giderler: 15](#_Toc393896264)

[05- Cari Transferler: 15](#_Toc393896265)

[06- Sermaye Giderleri: 15](#_Toc393896266)

[B. Bütçe Gelirleri: 16](#_Toc393896267)

[IV. TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER 16](#_Toc393896268)

# GİRİŞ

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

Söz konusu düzenleme ile kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında Saydamlığın ve hesap verilebilirliğin arttırılması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel Denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması amaçlanmıştır. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda bütçe; belirli bir dönemdeki gelir ve gider tahminleri ile bunların uygulanmasına ilişkin hususları gösteren ve usulüne uygun olarak yürürlüğe konulan belge olarak tanımlanmıştır. Aynı kanuna göre Bütçe, Merkezi Yönetim Bütçesi, Genel Bütçe, Özel Bütçe ile Düzenleyici ve Denetleyici Kurum bütçelerinden oluşmaktadır. 5018 sayılı Kanunda Yükseköğretim kurumları Özel Bütçeli idareler olarak sayılmaktadır.

Bu amaç doğrultusunda, Özel Bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Üniversitemizin 2014 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ile ikinci altı aya ilişkin beklenti, hedef ve faaliyetlerin yer aldığı “2014 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” Strateji Geliştirme Daire Başkanlığımızca hazırlanarak, kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

**.../07/2014**

**Prof.Dr İbrahim Hakkı YILMAZ**

**Rektör**

## HARCAMA BİLGİLERİ

Üniversitemize, 2014 yılı için 60.130.273,82 TL ödenek tahsis edilmiş olup, ilk 6 aylık dönemde bu ödeneğin 48.694.104,45 TL’si serbest bırakılmış ve 22.732.156,00 TL’si harcanmıştır.

|  |  |
| --- | --- |
| Toplam Ödenek | 60.130.273,82 |
| Harcanan | **22.732.156,00** |
| Kalan | **37.398.117,82** |
| Gerçekleşme  Oranı | **% 37,80** |

#### Grafik 1. 2014 Ocak Haziran Dönemi Yapılan Harcamalar

**Tablo 1. 2013-2014 Mali Yılı Bütçesi İlk 6 Aylık Ödeneklerinin ve Gerçekleşmelerinin Ekonomik Kod Bazında Dağılımı**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 Başlangıç Ödeneği | 2014 Başlangıç Ödeneği | 2013 Ocak Haziran Harcama | 2014 Ocak Haziran Harcama | Ocak-Haziran  Gerçekleşme Oranı % | |
| 2013 | 2014 |
| 01 Personel Giderleri | 13.444.000 | 17.339.701 | 7.706.259 | 11.886.032 | %57,32 | %68,55 |
| 02 Sos.Güv.Kur.Dev.Pr.Gid. | 1.707.000 | 2.252.000 | 967.103 | 1.517.624 | %56,66 | %67,40 |
| 03 Mal ve Hizmet Alım Gid. | 6.889.000 | 9.904.572 | 3.140.789 | 4.710.880 | %45,59 | %47,57 |
| 05 Cari Transferler | 597.000 | 632.000 | 341.400 | 560.605,90 | %57,18 | %88,70 |
| 06 Sermaye Giderleri | 35.000.000 | 30.002.000 | 11.735.309 | 8.076.560 | %33,52 | %26,93 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| TERTİP | | ÖDENEK GÖNDERME | TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME | HARCAMA | GERÇEKLEŞME % |
| 01 | **GENEL KAMU HİZMETLERİ** | **5.591.000,00** | **5.591.000,00** | **3.740.684,23** | **% 66,90** |
| 02 | **SAVUNMA HİZMETLERİ** | **4.000,00** | **4.000,00** | **11.483,01** | **% 287,0** |
| 03 | **KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZ.** | **1.283.000,00** | **1.283.000,00** | **544.942,09** | **% 42,74** |
| 08 | **DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZ.** | **552.000,00** | **552.000,00** | **295.820,46** | **% 53,59** |
| 09 | **EĞİTİM HİZMETLERİ** | **41.736.172,84** | **41.727.104,45** | **18.139.226,21** | **% 43,47** |
|  | **TOPLAM** | **49.166.172,84** | **49.157.104,45** | **22.732.156,00** | **% 46,24** |

**Tablo 2. 2014 Mali Yılı Bütçesi İlk 6 Aylık Ödeneklerinin ve Gerçekleşmelerinin Fonksiyonel Dağılımı**

2014 yılı Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 22.732.156,00 TL ile öngörülen bütçenin kullanım oranı % 46,24 olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılının aynı döneminde ise bütçe giderleri 23.890.861,75 TL’ye ulaşmış ve kullanım oranı % 41,45 olarak gerçekleşmiştir. Yılın ilk altı aylık giderleri kıyaslandığında, 2014 yılı giderlerinin bir önceki yıl giderlerine göre % 4,79 ‘luk artış sağladığı görülmektedir.

Aynı dönemde Üniversitemiz Personel Giderleri için 17.339.701,00 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Pirimi Giderleri için 2.252.000,00 TL, Mal ve Hizmet Alımları Giderleri için 9.904.572,00 TL, Cari Transferler için 632.000,00 TL, Sermaye Giderleri için ise 16.182.000,00 TL olmak üzere toplam 30.002.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir.

Bütçe kanunu ile verilen bu ödeneğin 2014 yılında 56.372.000,000 TL’si hazine yardımı, geriye kalan 1.265.000,00 TL kısmı ise öz gelirlerden oluşmaktadır.

**Grafik 2. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Gider Gerçekleşme Karşılaştırılması**

# I. OCAK–HAZİRAN 2014 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### A. Bütçe Giderleri

#### 01-Personel Giderleri:

2013 yılının ilk altı ayında 7.706.259,28 TL gider gerçekleşirken 2014 yılının ilk altı ayında % 34 oranında artışla 10.301.292,19 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında **% 57,32**,2014 Yılının ilk altı ayında ise **% 68,55** dir. 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki Tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

**Grafik 3. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Personel Gider Gerçekleşme Karşılaştırılması**

#### 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2013 yılının ilk altı ayında 967.103,67 TL gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında **% 56** oranında artışla 1.517.624,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında **% 56,66** iken 2014 Yılının ilk altı ayında **% 67,40** olmuştur. 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

**Grafik 4. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi SGK Giderleri Gerçekleşme Karşılaştırılması**

#### 03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2013 yılının ilk altı ayında 3.140.789,73 TL gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında **%** **49,98** oranında artışla 4.710.880,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında **% 45,59** 2014 yılının ilk altı ayında ise **% 47,57** dir. 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

**Grafik 5. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alımları Gerçekleşme Karşılaştırılması**

#### 05- Cari Transferler:

2013 yılının ilk altı ayında 341.400,00 TL gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında **%** **64** oranında artışla 560,605,90 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında **% 57,18,** 2014 yılının ilk altı ayında ise **% 88,70 ‘**dir. 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

**Grafik 6. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Cari Transferler Gerçekleşme Karşılaştırılması**

#### 06- Sermaye Giderleri:

2013 yılının ilk altı ayında 11.735.309,07 TL gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında **% 31,17** oranında artışla 8.076.560,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında **% 33,52 ,** 2014 yılının ilk altı ayında ise **% 26,93 ‘**dir. 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir

**Grafik 7. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşme Karşılaştırılması**

### B. Bütçe Gelirleri

2014 Yılı Ocak-Haziran Dönemi için öngörülmüş olan öz gelir tahminleri ve gerçekleşen tahakkuk miktarlarını gösteren tablo aşağıda verilmiştir.

**Tablo 2. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Iğdır Üniversitesi Öz Gelirleri**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| T.C. IĞDIR ÜNİVERSİTESİ | | | | |
| 2014 YILI OCAK-HAZİRAN ÖZ GELİRLERİ | | | | |
| Tertip | **Adı** | **Bütçe Tahmini** | **Gelir Tahakkuku** | **Tahakkuk Tahmin Oranı** |
| 03 | **Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri** |  |  |  |
| 03.1.1.01 | Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri | 30.000,00 | 1.340,00 | **%4,50** |
| 03.1.2.03 | Avukatlık Vekalet Ücreti Gelirleri | 0,00 | 148.22 | **%0,00** |
| 03.1.2.29 | Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler | 96.000,00 | 51.571,30 | **% 53,72** |
| 03.1.2.31 | İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler | 481.000,00 | 402.706,58 | **%83,72** |
| 03.1.2.99 | Diğer Hizmet Gelirleri | 76.000,00 | 217.882,33 | **% 286** |
| 03.6.1.01 | Lojman Kira Gelirleri | 3.000,00 | 86.908,03 | **%2890** |
| 03.06.1.99 | Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri | 0,00 | 1.668,00 |  |
| 04 | **Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel gelirler** |  |  |  |
| 04.2.1.01 | Hazine Yardımı (Cari) | 25.833.000,00 | 9.000.000,00 | **% 34.83** |
| 04.2.2.01 | Hazine Yardımı (Sermaye) | 23.252.000,00 | 2.200.000,00 | **%9,46** |
| 04.5.2.2 | Özel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları | 0,00 | 6.608,00 | **-** |
| 05 | **Diğer Gelirler** |  |  |  |
| 05.1.9.01 | Kişilerden Alacaklar Faizleri | 0,00 | 372,57 | **-** |
| 05.1.9.03 | Mevduat Faizleri | 0,00 | 581.375,03 |  |
| 05.3.2.99 | Diğer İdari Para Cezaları | 0,00 | 45.353,59 | **-** |
| 05.9.1.06 | Kişilerden Alacaklar | 0,00 | 24.248,60 | **-** |
| 05.9.1.19 | Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri | 613.000,00 | 278.746,00 | **%45,47** |
| 05.9.1.99 | Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler | 0,00 | 6.212,95 | **-** |
|  | **Toplam** | **50.384.000,00** | **12.898.533,20** | **-** |

**Tablo 3. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşme Karşılaştırılması**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 Bütçe Tahmini | 2014 Bütçe Tahmini | 2013 Ocak-Haziran Gerçekleşme | 2014 Ocak-Haziran Gerçekleşme | 2013-2014 Gerçekleştirme Karşılaştırması |
| 03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 658.000,00 | 686.000,00 | 602.239,00 | 762.224,00 | % 27 Artış |
| 04 Alınan Bağ.ve Yrd.ile Özel Gel. | 56.372.000,00 | 49.085.000,00 | 11.895.608,00 | 11.200.000,00 | % 6 Azalış |
| 05 Diğer Gelirler | 0,00 | 613.000,00 | 362.257,00 | 936.308,00 | %158 Artış |

#### 03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

2013 yılının ilk altı ayında 602.239,00 TL gelir gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında **% 27** oranında artışla 762.224,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında **% 91,53** 2014 yılının ilk altı ayında ise **% 111,11** dır. 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleşmeleri aşağıdaki grafikte aylık bazda gösterilmiştir.

**Grafik 8. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Karşılaştırılması**

#### 04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

2013 yılının ilk altı ayında 11.895.608,00 TL gelir gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında **% 6** oranında azalış ile 11.200.000,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında **% 22,18** 2014 yılının ilk altı ayında ise **% 22,81’**dir. 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir.

**Grafik 9. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Alınan Bağış Ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşme Karşılaştırılması**

#### 05- Diğer Gelirler

2013 yılının ilk altı ayında 362.257,81 TL gelir gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında **% 158** oranında artışla 936.308,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2014 yılının ilk altı ayında **% 51‘**dir. 2013 ve 2014 yılının ilk altı aylık gelir gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda aylık bazda gösterilmiştir

**Grafik 10. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Diğer Gelirler Gerçekleşme Karşılaştırılması**

### C. Finansman

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği özel gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yılsonunda elde edilen özel gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman olmak üzere devri gerçekleştirilmektedir.

# II. OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

6363 sayılı 2014 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Harcama Programı 5018 sayılı Kanunun 20. maddesi gereğince Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü’nün icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir.

2014 yılı Ocak-Haziran döneminde Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Maliye Bakanlığınca vize edilen ve ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Finansman Programındaki limitler dahilinde, 2014 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmaktadır.

Bu döneme ilişkin olarak, Akademik ve İdari hizmetlerinin istenilen düzeyde ve kalitede sunulabilmesi amacıyla tahsis edilen kaynakların, bütçe ve gider mevzuatına uygun olarak etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasına devam edilecektir

**Tablo 4. 2014 Ocak – Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Harcamaları ve Beklentiler**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2014 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Yatırım Projeleri Uygulamaları Tablosu | | | | |
| Proje No | **Proje Adı** | **Ödenek** | **Eklenen** | **Harcama** |
| 2014H031340 | Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi | 300.000,00 | - | 144.432,00 |
| 2009H031340 | Kampüs Altyapısı | 8.000.000,00 | - | 1.774.729,65 |
| 2009H031350 | Derslik ve Merkezi Birimler | 4.000.000,00 | - | 2.467.824,46 |
| 2009H031360 | Lojman ve Sosyal Tesis | 4.650.000,00 |  | 2.327.638,74 |
| 2014H031380 | Muhtelif İşler | 5.150.000,00 | +350.000,00 | 502.011,51 |
| 2014H031380 | Muhtelif İşler | 112.000,00 | - | 0.00 |
| 2011H050060 | Açık ve Kapalı Spor Tesisleri | 290.000,00 | +300.000,00 | 335.580,15 |
| 2010K121000 | Merkezi Araştırma Laboratuvarı | 750.000,00 | +100.000,00 | 154.792,40 |
| TOPLAM | | **22.502.000,00** | **+750.000,00** | **10.707.742,16** |

* 2014 yılında 06.5.7.01 Hizmet Binası giderleri için 8.000.000,00 TL ödenek verilmiş olup Ocak-Haziran döneminde 2.467.824,46TL lik harcama gerçekleşmiştir. Bu kalem altında Derslik ve Merkezi Birimler Projesi olup 2 adet bina yapımı devam etmektedir.

##### **1. 2009H031350 Ziraat Fakültesi Yapım İşi**

**Proje Bedeli:** 18.172.00,00 TL

2014 yılında bu proje için % 95,12’lik gerçekleşme vardır. 2. Altı aylık dönemde tamamlanması planlanmaktadır.

##### **2. 2009H031350 Suveren Merkezi Derslik ve Birimler**

2013 Yılında ihalesi yapılarak yapımına başlanan Merkezi Derslik Binası 2014 Temmuz ayı itibariyle % 98,25 seviyesinde olup yapımı devam etmektedir. 2014 Yılı sonuna kadar bitirilmesi hedeflenmedir.

* Bu projelerin yanında 2014 yılı için 06.5.7.03-04 Lojman Giderleri ve Sosyal Tesisler kalemine 5.240.000.000 TL ödenek ayrılmış olup 1. Altı aylık dönemde bu kalemde 2.663.218,89 TL harcama gerçekleşmiştir. Bu gider kaleminde 3 adet proje vardır.

##### **1. 2009H031360 Lojman ve Sosyal Tesisler**

**Proje Bedeli:** 11.286.700 TL

Bu proje için 1. Altı aylık dönemde 2.038.538,74 TL harcama yapılmıştır. 2014 yılında % 90.50 lik gerçekleşme yüzdesine sahip olan bu proje için 2014 yılında tamamlanması hedeflenmektedir.

##### **2. 2011H050060 Açık ve Kapalı Spor Tesisi**

**Proje Bedeli:** 7.314.820,00 TL

Bu proje için 2014 yılında % 99,20’lik gerçekleşme vardır. Bu projenin yıl sonuna kadar % 100’lük gerçekleşme hedeflenmedir.

##### **3. 2009H031360 Rektörlük Konutu**

Bu proje için 1. Altı aylık dönemde 289.100,00 TL harcama yapılmıştır. 2014 yılında % 62,25 lik gerçekleşme yüzdesine sahip olan bu proje için 2014 yılında tamamlanması hedeflenmektedir

* 2014 yılı için 06.5.7.07 Yol Yapım Giderleri için 8.000.000 TL ödenek ayrılmış olup ilk altı aylık dönemde 1.774.729,65 TL tutarında harcama gerçekleşmiştir. Bu kalemde 2 adet proje vardır.

##### **2009H031340 Kampus Alt Yapısı**

2013 Yılında Alt yapı birinci kademesi aşamasında devam eden bu projede kampus alanın yol ve su tesisat işlemleri tamamlanmıştır.

2011 Yılında ihalesi yapılarak yapımına başlanan ancak mahkeme kararı neticesinde ertelenen altyapı işleri, 2014 yılı ilk 6 aylık dönemde herhangi bir ödeme yapılmamıştır. Altyapı işlerinde şu ana kadar %45 lik gerçekleşme vardır.

##### **2009H031340 Çevre Duvarı ve Giriş Takı**

2013 Yılında yapılmaya başlanan çevre duvarları için 2014 yılı ilk 6 aylık dönemde 1.774.729,65 TL tutarında harcama gerçekleşmiş olup gerçekleşme oranı %75 seviyesindedir.

* Merkezi Araştırma Laboratuvarı 2014 yılında tamamlanmış olup ihtiyaç duyulan laboratuvar cihazlarının alımına başlanmıştır.
* 06.5.1 01 Proje Giderleri kalemine 2014 Yılı için 300.000,00 TL ödenek ayrılmış olup ilk altı aylık dönemde 144.432,00 TL harcama gerçekleşmiştir. Bu kalemde 5000 kişilik Futbol Sahası projesi ile Suveren Kampus alanında ve Uygulama Merkezlerinde yapılacak yapılar için Zemin Etüd Hizmet işi olmak üzere 2 adet proje alınmıştır.

#### Muhtelif işler kapsamında 2014 yılında birinci altı aylık dönem çerisinde ihtiyaca binaen Devlet Malzeme Ofisinden demirbaş alımı ( mobilyalar, bilgisayarlar, dizüstü yazıcı vb.) , Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı için veri tabanı alımı, Personel Daire Başkanlığı için yazılım alınmıştır.

# III- 2014 TEMMUZ- ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

### A. Bütçe Giderleri

2014 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize verilen 60.130.273,00 TL ödeneğin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir. Üniversitemizin Suveren kampüs alanında Rektörlük binası, Merkezi laboratuvar, Lojmanlar, Kapalı Spor Salonu ve Ziraat Fakültesi yapım işi tamamlanmış Kampüs Altyapı çalışmalarının yıl sonuna kadar bitirilmesi hedeflenmektedir.

#### 01- Personel Giderleri:

Üniversitemize 2014 yılında yapılacak atamalarla personel sayımızın artacağı ve buna bağlı olarak da personel giderlerinde ikinci altı aylık dönemde artış olacağı tahmin edilmektedir.

#### 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2014 yılı ikinci altı aylık dönemde yeni alınacak personel sayısına bağlı olarak Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi giderinde artış olacağı tahmin edilmektedir.

#### 03- Mal ve Hizmet Alım Giderler:

Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün serbest bırakma oranlarına göre ödeneklerimizin harcaması yapılmakta olup, ikinci altı aylık dönemde bu harcamada artış olacağı tahmin edilmektedir.

#### 05- Cari Transferler:

Personel yemek gideri, Emekli ikramiyesi karşılığı, makam tazminatları, %20 SGP karşılıkları ve mevcut bütçe tertibinde ödeneği bulunmayan birimlere ödenek aktarımlarında kullanılacağı için ikinci altı aylık dönemde mevcut ödeneğin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir.

#### 06- Sermaye Giderleri:

Üniversitemizin, yapımına devam eden Merkezi Derslik ve merkezi birimler projesi ile bitmek üzere olan lojman yapımı ve yapımı devam eden Ziraat Fakültesi, altyapı işleri ile Giriş Takı ve Çevre duvarı yapım işi nedeniyle ikinci altı aylık dönemde sermaye gideri bütçemizin tamamının harcanacağı tahmin edilmektedir.

### B. Bütçe Gelirleri:

Üniversitemiz gelir kaynaklarının % 7,82 ’lik dilimi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden ve % 92,18’i alınan bağış ve yardımlar (Hazineden gelen) ile özel gelirlerden elde edilmektedir. Birimlerimizde güz dönemi kayıtları ile öğrenci sayısında artış yaşanacağından ikinci altı aylık gelirlerimizin artacağı tahmin edilmektedir.

# IV. TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2014 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir.

Üniversitemizin yatırım programında yer alan kampus alanı ve lojman inşaatı ile Devlet Planlama Teşkilatına sunulan yatırım projelerinde belirtilen işlerin sürelerinde bitirilerek hizmete sunulması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız yıl sonuna kadar hızlı bir şekilde devam edecektir.

Ocak-Haziran 2014 döneminde beklentilerimiz çerçevesinde gerçekleşen bütçe uygulama sonuçlarına rağmen, temel öncelik yılsonu hedeflerine ulaşılmasıdır. Bu çerçevede, bütçe uygulamaları şimdiye kadar olduğu gibi bundan sonraki dönemde de kamu harcamalarında mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri esas alınarak, üniversitemizin bütçe ödeneklerinin ayrıntılı harcama programı çerçevesinde azami tasarruf anlayışı ile kullanımına özen gösterilmeye devam edilecektir.

Yeni kurulan Akademik ve İdari birimlerimizin makine teçhizat ve büro mefruşatı ihtiyaçlarını karşılamak, başarılı öğrencilerimize burs vermek, lisansüstü programlar için altyapı hazırlamak, Öğretim Elemanlarımızın kongre ve seminerlere katılımını sağlamak, eğitim öğretimin kalitesini arttırmak, Üniversite bünyesinde araştırma çalışmalarına maddi destek sağlamak için çalışmalara devam edilecektir.

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 30. Maddesi gereği kamuoyuna saygıyla duyurulur.

**…/07/2014**

**Prof.Dr. İbrahim Hakkı YILMAZ**

**Rektör**

Tablolar ve Grafikler

[Grafik 1. 2014 Ocak Haziran Dönemi Yapılan Harcamalar 4](#_Toc393895776)

[Tablo 1. 2013-2014 Mali Yılı Bütçesi İlk 6 Aylık Ödeneklerinin ve Gerçekleşmelerinin Ekonomik Kod Bazında Dağılımı 4](#_Toc393895777)

[Tablo 2. 2014 Mali Yılı Bütçesi İlk 6 Aylık Ödeneklerinin ve Gerçekleşmelerinin Fonksiyonel Dağılımı 5](#_Toc393895778)

[Grafik 2. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Gider Gerçekleşme Karşılaştırılması 5](#_Toc393895779)

[Grafik 3. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Personel Gider Gerçekleşme Karşılaştırılması 6](#_Toc393895783)

[Grafik 4. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi SGK Giderleri Gerçekleşme Karşılaştırılması 7](#_Toc393895785)

[Grafik 5. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alımları Gerçekleşme Karşılaştırılması 7](#_Toc393895787)

[Grafik 6. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Cari Transferler Gerçekleşme Karşılaştırılması 8](#_Toc393895789)

[Grafik 7. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşme Karşılaştırılması 9](#_Toc393895791)

[Tablo 2. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Iğdır Üniversitesi Öz Gelirleri 9](#_Toc393895793)

[Tablo 3. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşme Karşılaştırılması 10](#_Toc393895794)

[Grafik 8. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Karşılaştırılması 11](#_Toc393895796)

[Grafik 9. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Alınan Bağış Ve Yardımlar ile Özel Gelirler GerçekleşmeKarşılaştırılması 11](#_Toc393895798)

[Grafik 10. 2013-2014 Ocak-Haziran Dönemi Diğer Gelirler Gerçekleşme Karşılaştırılması 12](#_Toc393895800)

[Tablo 4. 2014 Ocak – Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Harcamaları ve Beklentiler 13](#_Toc393895803)

[Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu 18](#_Toc393895814)

[Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu 18](#_Toc393895815)

**2014 YILI İLK ALTI AYLIK UYGULAMA SONUÇLARI:**

**1-** Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu

**2-** Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu



