



Kırıkkale Üniversitesi

2012 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı

Temmuz 2012

Üst Yönetici Sunuşu

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. maddesi uyarınca, Üniversitemizin 2012 yılı Ocak - Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz - Aralık 2012 dönemine ilişkin beklentileri, hedefleri ve faaliyetlerini içeren rapor kamuoyuna saygıyla duyurulur.

Prof. Dr. Ekrem YILDIZ
Rektör

İÇİNDEKİLER

I. OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	1
A- Bütçe Giderleri.....	1
01. Personel Giderleri	2
02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri.....	2
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri.....	3
05. Cari Transferler.....	5
06. Sermaye Giderleri	5
B- Bütçe Gelirleri	7
II. OCAK – HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	8
III. TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE FAALİYETLER	9
A- Bütçe Giderleri.....	9
B- Bütçe Gelirleri	10
EK – 1 Bütçe Giderlerinin Gelişimi	11
EK – 2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	12

I. OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

Üniversitemiz Ocak – Haziran dönemi bütçe giderlerine ilişkin bilgileri 2011 – 2012 yılları karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda görülmektedir.

EKONOMİK KODLAR		2011				2012				
KOD	AÇIKLAMA	K.B.Ö	YIL SONU ÖDENEK	OCAK - HAZİRAN HARCAMA MİKTARI	OCAK - HAZİRAN HARCAMA ORANI (%)	KBÖ	TOPLAM ÖDENEK	AFP OCAK - HAZİRAN SERBEST ÖDENEK MİKTARI	OCAK - HAZİRAN HARCAMA MİKTARI	OCAK - HAZİRAN HARCAMA ORANI (%)
01.1	MEMURLAR	47.246.000	48.905.112	25.110.169	53,15	55.060.000	54.935.000	29.543.500	31.260.128	56,77
01.2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	384.000	294.000	215.544	56,13	0	125.000	0	58.200	0,00
01.3	İŞÇİLER	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
01.4	GEÇİCİ PERSONEL	260.000	260.000	100.855	38,79	260.000	260.000	123.500	138.592	53,30
01.5	DİĞER PERSONEL	55.000	42.221	14.000	25,46	55.000	55.000	29.000	32.038	58,25
01	PERSONEL GİDERLERİ	47.945.000	49.501.333	25.440.568	53,06	55.375.000	55.375.000	29.696.000	31.488.957	56,86
02.1	MEMURLAR	8.070.000	8.341.138	4.333.335	53,70	9.109.000	9.078.000	4.832.500	5.172.636	56,79
02.2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	61.000	57.053	31.814	52,15	0	31.000	0	10.978	0,00
02.3	İŞÇİLER	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
02.4	GEÇİCİ PERSONEL	51.000	51.000	2.340	4,59	51.000	51.000	27.500	2.644	5,18
02.5	DİĞER PERSONEL	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	8.182.000	8.449.191	4.367.489	53,38	9.160.000	9.160.000	4.860.000	5.186.258	56,62
03.1	ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
03.2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	4.580.000	6.147.827	2.091.365	45,66	5.216.000	6.849.400	2.632.500	3.442.886	66,01
03.3	YOLLUKLAR	383.700	608.977	136.571	35,59	378.000	832.107	216.500	227.456	60,17
03.4	GÖREV GİDERLERİ	19.000	104.000	19.375	101,97	19.000	19.000	10.000	58.067	305,62
03.5	HİZMET ALIMLARI	3.773.400	4.043.114	1.601.725	42,45	5.515.000	5.579.207	2.592.500	1.908.943	34,61
03.6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	54.100	54.100	2.076	3,84	40.000	40.000	20.000	4.228	10,57
03.7	MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	529.700	816.740	123.623	23,34	496.000	854.535	272.500	175.196	35,32
03.8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	136.100	306.100	36.102	26,53	129.000	182.000	65.000	66.277	51,38
03.9	TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	90.000	125.000	36.611	40,68	0	15.000	0	13.799	0,00
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	9.566.000	12.205.858	4.047.449	42,31	11.793.000	14.371.249	5.809.000	5.896.853	50,00
04	FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
05.1	GÖREV ZARARLARI	4.959.000	6.074.000	4.857.399	97,95	1.358.000	1.358.000	640.000	637.998	46,98
05.2	HAZİNE YARDIMLARI	0	1.979.000	1.320.000	0,00	0	0	0	0	0,00
05.3	KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	450.000	1.475.110	121.600	27,02	500.000	500.000	230.000	230.000	46,00
05.4	HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
05.5	DEVLET SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINDAN HANE HAK ALIMLARI	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
05.6	YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	12.000	12.000	0	0,00	13.000	13.000	7.000	5.896	45,35
05.8	GELİRLERDEN AYRILAN PAYLAR	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
05	CARİ TRANSFERLER	5.421.000	9.540.110	6.298.999	116,20	1.871.000	1.871.000	877.000	873.894	46,71
06.1	MAMUL MAL ALIMLARI	4.730.000	4.888.500	1.141.862	24,14	23.710.000	23.710.000	9.196.500	596.316	2,52
06.2	MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
06.3	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	170.000	110.000	50.299	29,59	50.000	50.000	17.500	649	1,30
06.4	GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	2.000	6.107.000	0	0,00	2.000	2.000	2.000	0	0,00
06.5	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	39.000.000	43.110.000	15.371.921	39,42	20.698.000	22.230.108	7.298.000	8.478.998	40,97
06.6	MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	450.000	935.000	195.828	43,52	50.000	550.000	18.000	135.141	270,28
06.7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	750.000	1.263.000	0	0,00	1.000.000	1.000.000	348.000	0	0,00
06.8	STOK ALIMLARI	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
06.9	DİĞER SERMAYE GİDERLERİ	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
06	SERMAYE GİDERLERİ	45.102.000	56.413.500	16.759.911	37,16	45.510.000	47.542.108	16.880.000	9.211.104	20,24
07.1	YURTDIŞI SERMAYE TRANSFERLERİ	0	2.100.000	0	0,00	0	0	0	0	0,00
07.2	YURTDIŞI SERMAYE TRANSFERLERİ	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	0	2.100.000	0	0,00	0	0	0	0	0,00
08.1	YURTDIŞI BORÇ VERME	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
08.2	YURTDIŞI BORÇ VERME	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
08	BORÇ VERME	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
09	YEDEK ÖDENEKLER	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00

Not: Yüzde oranlar kesintili başlangıç ödenek miktarları baz alınarak hesaplanmıştır.

Aşağıdaki tabloda Üniversitemiz Ocak – Haziran dönemleri gider gerçekleşme bilgileri I. ekonomik düzeyde görülmektedir.

EKONOMİK KODLAR		2011		2012		OCAK-HAZİRAN HARCAMA			
KOD	AÇIKLAMA	K.B.Ö	YIL SONU ÖDENEK	KBÖ	TOPLAM ÖDENEK	2011		2012	
01	PERSONEL GİDERLERİ	47.945.000	49.501.333	55.375.000	55.375.000	51,39	25.440.568	56,86	31.488.957
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	8.182.000	8.449.191	9.160.000	9.160.000	51,69	4.367.489	56,62	5.186.258
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	9.566.000	12.205.858	11.793.000	14.371.249	33,16	4.047.449	41,03	5.896.853
04	FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0
05	CARİ TRANSFERLER	5.421.000	9.540.110	1.871.000	1.871.000	66,03	6.298.999	46,71	873.894
06	SERMAYE GİDERLERİ	45.102.000	56.413.500	45.510.000	47.542.108	29,71	16.759.911	19,37	9.211.104
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	0	2.100.000	0	0	0,00	0	0,00	0
08	BORÇ VERME	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0
09	YEDEK ÖDENEKLER	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0

Not: Yüzdeler oranlar 2011 yılı için yılsonu ödenek miktarı, 2012 yılı için de toplam ödenek miktarı baz alınarak hesaplanmıştır.

01. Personel Giderleri

Personel giderleri tertiplerine mali yılbaşında 55.375.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş ve Ocak - Haziran döneminde bu ödeneğin 29.696.000,00 TL'lik kısmı serbest bırakılmıştır. Bu tertiplerden 916 akademik, 760 idari personel başta olmak üzere Üniversitemiz personelinin maaş, ek ders, sosyal haklar gibi özlük ödemeleri yapılmaktadır.

02 Kasım 2011 tarih ve 28103 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 666 sayılı "Kamu Görevlilerinin Mali Haklarının Düzenlenmesi Amacıyla Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun Hükmünde Kararname" ile 2012 yılının Ocak ayından itibaren uygulanmak üzere bazı düzenlemeler getirilmiştir. Yaygın olarak "eşit işe eşit ücret uygulaması" olarak bilinen düzenleme ile Üniversitemizde görev yapan bütün idari personellerin maaşlarında iyileştirmeler yapılmıştır. Bu durum personel giderlerinde artış yaşanmasına neden olmuştur. Bunun yanında sürekli büyüyen ve gelişen bir üniversite olarak Üniversitemiz personel sayısı artmıştır. Böylece I. altı aylık dönemde toplam ödeneğin %56,86'sına denk gelen 31.488.957,00 TL harcama yapılmıştır.

Ayrıca; Üniversitemizde üç adet yabancı uyruklu personel, sözleşmeli olarak görev yapmaktadır. Bu personellerin maaş tertiplerine 6260 Sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu'nda yer verilmediğinden Maliye Bakanlığı ile gerekli yazışmalar yapılarak ilgili tertiplerin açılması ve kurum içi aktarma yapılması yoluyla ilgili personellerin maaşlarının ödenmesi sağlanmıştır.

2

02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

Bu gider grubuna 6260 Sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 9.160.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş ve Ocak – Haziran döneminde bu ödeneğin 4.860.000,00 TL'si serbest

bırakılmıştır. Maaşlar için geçerli olan şartlardan bu gider grubu da aynı şekilde etkilendiği için bu gider grubunda da harcamalarda artış yaşanmıştır.

Yabancı uyruklu sözleşmeli personelin maaş tertipleri ile beraber sosyal güvenlik primi ödemeleri tertibi açılmış ve buraya da kurum içi aktarma yoluyla ödenek aktarılmıştır.

Haziran ayının sonu itibariyle kesintili başlangıç ödeneğinin %56,62'sine denk gelen 5.186.258,00 TL harcama yapılmıştır.

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

03.2 – Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları; Üniversitemiz 2012 Mali Yılı Bütçesinde yer alan 03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları tertibinden, başta Üniversitemiz yerleşkelerine ait enerji alımları ve öğrencilerimize ait yiyecek alımları olmak üzere tüketime yönelik mal ve malzeme alımı ihtiyaçları karşılanmaktadır. Bütçe kanunu ile sene başında bu tertiplere 5.216.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Şubat ayı içerisinde onaylanan Ayrıntılı Finansman Programı (AFP) ile ilk altı ay için bu ödeneğin 2.632.500,00 TL'si serbest bırakılmıştır. Özellikle kış aylarının sert geçmesi nedeniyle doğalgaz giderleri başta olmak üzere enerji ihtiyaçlarında artış yaşanmıştır. İlk altı aylık dönemde mevcut ve serbest ödeneklerimiz yetersiz kaldığı için toplam 913.000,00 TL likit karşılığı ödenek eklemesi yapılmış aynı zamanda Üniversitemizce yapılan AFP revize talebi Maliye Bakanlığınca uygun görülerek 285.000,00 TL III. üç aylık dilimden öne çekilerek serbest bırakılmıştır. Bunun yanı sıra öğrencilerimize ait yiyecek alımlarındaki ödeneğimiz de yine yetersiz kalmış ve 320.400,00 TL likit karşılığı ödenek eklemesi yapılmıştır. Böylece AFP revize ve eklenen ödeneklerle I. altı ayda toplam kullanılabilir ödenek miktarımız 4.150.900,00 TL'ye ulaşmıştır. Bu ödeneğin 3.442.886,00 TL'si kullanılmıştır.

03.3 – Yolluklar; Bu kalemden Üniversitemiz idari ve akademik personelin yurtiçi ve yurtdışı geçici ve sürekli görev yollukları ile öğrencilerimize ait yolluk harcamaları karşılanmaktadır. Sene başında bu kaleme toplam 378.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş ve bu ödeneğin 216.500,00 TL'si serbest bırakılmıştır.

Ocak – Haziran döneminde Üniversitemize sürekli görevle gelen personelin fazla olması ve personel sayımıza göre yeterli ödeneğimizin bulunmaması ile öğrencilerimizin sosyal, kültürel ve sportif faaliyetlere katılmak üzere seyahat, yevmiye ve konaklamaları sebebiyle I. altı aylık dilimde serbest ödenekler ihtiyacı karşılamaya yetmemiş ve toplam 93.000,00 TL (58.000,00 TL personel için – 35.000,00 TL öğrenciler için) likit karşılığı ödenek eklemesi yapılmıştır.

3

Bunun yanı sıra Yükseköğretim Kurulu Başkanlığınca 2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu'nun 39. maddesi uyarınca 20 personelimiz yurtdışında çeşitli ülkelerde görevlendirilmiş ve kendilerine yapılacak yolluk ödemeleri için Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı tarafından şartlı bağış yapılmıştır. Bir önceki yıldan devreden tutarlarla beraber

2012 yılında şartlı bağış ve yardımlar karşılığı yolluklar tertibine kaydedilen ödenek miktarı 361.107,00 TL olmuştur.

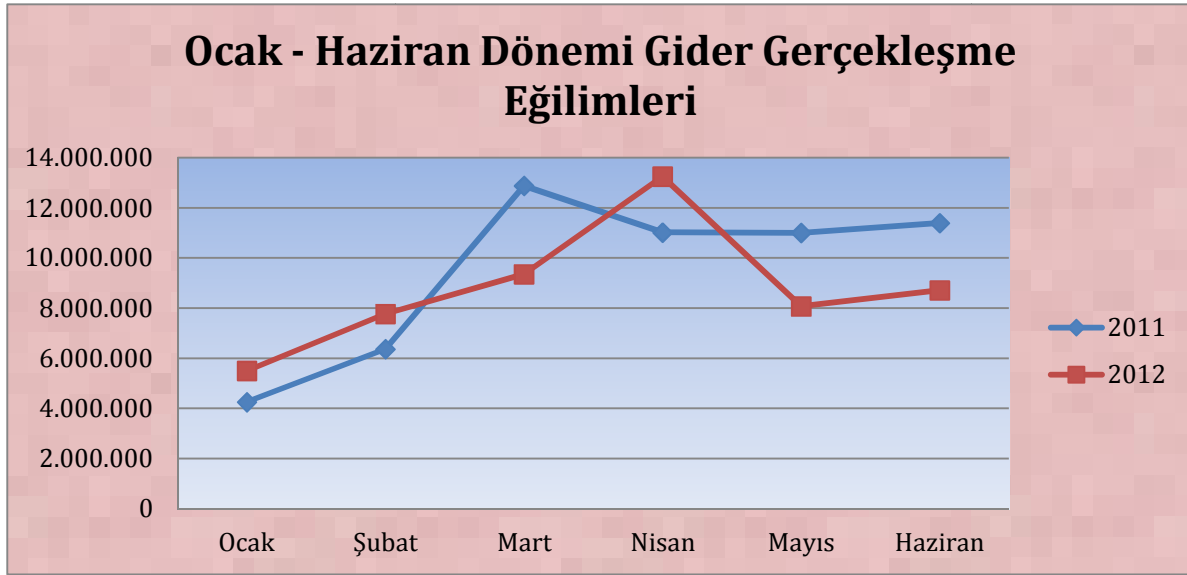
03.4 - Görev Giderleri; Bu gider grubundan Üniversitemizde takip edilen davalar sonucu ödenmesi gereken yasal giderler ile taşıt, bina ve tesislere ilişkin muayene harcı, egzoz emisyon ruhsatı için ödenen ölçüm bedeli, ruhsat harçları gibi ödemeler yapılmaktadır. Özellikle açılan davalar sonucu bu gider grubundaki ödenekler yetersiz kalmış ve 2012 yılında tahsis edilen ödenek miktarı aşılacak zorunda kalınarak 58.067,00 TL harcama yapılmıştır.

03.5 - Hizmet Alımları; Üniversitemiz 2012 mali yılında bu gider grubuna tahsis edilen 5.515.000,00 TL ödenek ile; Üniversitemiz özel güvenlik hizmeti, özel temizlik hizmeti, telefon abonelik ve kullanım ücretleri, ihale ilan bedelleri gibi hizmet alımı ihtiyaçları karşılanmaya çalışılmaktadır. Ocak – Haziran döneminde 2.592.500,00 TL ödenek serbest bırakılmış ve bu ödeneğin 1.908.943,00 TL'si harcanmıştır.

Yükseköğretim Kurulu Başkanlığınca 2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu'nun 39. maddesi gereğince yurtdışında görevlendirilen personelin sağlık sigorta giderleri için göndermiş olduğu şartlı bağış tutarları bu tertibe ödenek kaydedilerek kullanılmaktadır.

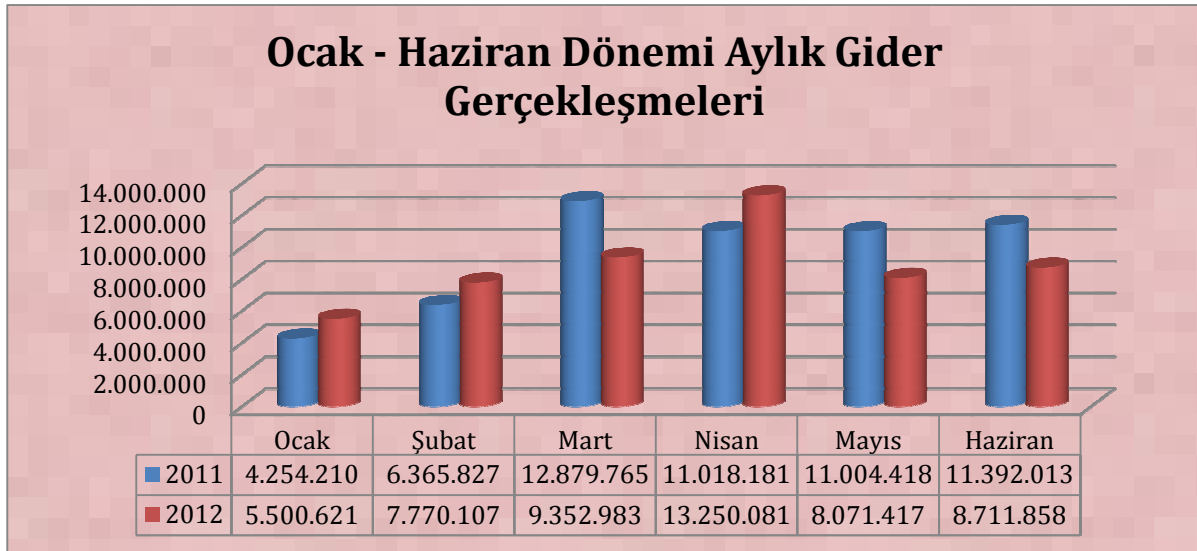
Bunun yanı sıra bazı birimlerimizin mevcut serbest ödenekleri telefon bedelleri, ihale ilan bedelleri ve pul alımları gibi bazı ihtiyaçlarını karşılamaya yetmediğinden bu birimlere 52.000,00 TL likit karşılığı ödenek eklemesi yapılmıştır.

03.9 - Tedavi ve Cenaze Giderleri; 5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu kapsamında Üniversitemiz personelinin tedavi giderleri Sosyal Güvenlik Kurumuna devredildiği için 6260 Sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile açılmayan tertiplerden bir tanesi de tedavi ve cenaze giderleri tertibi olmuştur. Ancak, Üniversitemiz öğrencilerine ait 2011 yılından kalan ödenmemiş faturalar ile 2012 yılında burslu okuyan yabancı uyruklu öğrencilerimizin tedavi ve ilaç giderlerinin ödenebilmesi amacıyla bu tertibin açılmasına ihtiyaç duyulmuştur. Tedavi ve cenaze giderleri tertibi açılarak 15.000,00 TL likit karşılığı ödenek eklenmiştir. Ödeneğin tamamına yakını kullanılmıştır.



05. Cari Transferler

Cari transferler gider grubundan Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığına gönderilen ek karşılık tutarları, memurların öğle yemeğine yardım ile uluslararası kuruluşlara üyelik aidatı ödemeleri yapılmaktadır. Bu amaçla 2012 mali yılında 1.871.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş ve I. altı aylık dilimde 877.000,00 TL'si serbest bırakılmıştır. Tahminlere uygun olarak serbest bırakılan ödeneğin tamamı kullanılmıştır.



06. Sermaye Giderleri

5

Üniversitemiz 2012 Yılı Yatırım Programında 9 adet yatırım projesine yer verilmiştir. Bu projelerden 5 tanesi yıllara sarı proje olup diğer 4 tanesi 2012 yılında programa dahil edilen projelerden oluşmaktadır. Bu 9 projeye tahsis edilen toplam ödenek miktarı

45.510.000,00 TL olmuş ve bunun 16.880.000,00 TL'si Ocak – Haziran döneminde serbest bırakılmıştır.

06.1 –Mamul Mal Alımları; Bu tertipte 2012 yılında faaliyete girmesi planlanan Üniversitemiz 200 Yataklı Uygulama ve Araştırma Hastanesinde (46.000 m²) ihtiyaç duyulan makine-teçhizat alımlarına ilişkin 19.150.000,00 TL ödeneği ile “Sağlık Sektörü - Muhtelif İşler Projesi” yer almaktadır. Bunun yanında diğer birimlerinin makine, teçhizat, taşıt, laboratuvar cihazı alımları gibi çeşitli ihtiyaçlarının karşılanacağı “Eğitim Sektörü - Muhtelif İşler Projesi” de bu tertipte yer almakta olup 3.500.000,00 TL ödeneği bulunmaktadır.

Ayrıca, “Diğer Kamu Hizmetleri Sektörü”nde yer alan “Merkezi Araştırma Laboratuvarları” ile “Bilimsel Araştırma Projeleri” de bu harcama grubunda yer almakta olup onların da toplam ödeneği 1.310.000,00 TL'dir.

I. altı aylık dönemde bu gider grubundan yapılan harcama miktarı 596.316,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Özellikle 200 Yataklı Uygulama ve Araştırma Hastanesi Projesinden henüz harcama yapılmamıştır.

06.5 – Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri; Bu grupta “Eğitim Sektörü”nde yer alan “Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi, Rektörlük Binası ve Fen Edebiyat Fakültesi İnşaatı Projesi, Derslikler ve Merkezi Birimler Projesi ve Kampüs Altyapı Projesi” ile “Eğitim – Beden Eğitimi ve Spor Sektörü – Açık ve Kapalı Spor Tesisleri Projesi” yer almaktadır.

Tahsis edilen toplam ödenek miktarı 20.698.000,00 TL olup bunun 7.298.000,00 TL'si serbest bırakılmıştır. Ancak, inşaatı 2011 yılı içerisinde tamamlanan 200 Yataklı Uygulama ve Araştırma Hastanesi Projesine ilişkin olarak ödenmemiş 1 adet hak edişin ödenebilmesi için Maliye Bakanlığı ve Kalkınma Bakanlığı ile gerekli yazışmalar yapılarak 2012 Yılı Yatırım Programına “Kesin Hesap Farkı” adıyla yeni bir proje dahil edilmiştir. Proje için gerekli olan 1.532.108,00 TL ödenek ise likit karşılığı ödenek olarak eklenmiştir. Haziran sonu itibariyle bu gruptan yapılan toplam harcama miktarı 8.478.998,00 TL'ye ulaşmıştır.

06.6 – Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri; Bu gider grubuna sene başında “Eğitim Sektörü – Muhtelif İşler Projesi” kapsamında kullanılmak üzere 50.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş ve I. altı aylık dilimde bu ödeneğin 18.000,00 TL'si serbest bırakılmıştır. Ancak Üniversitemiz Uygulama ve Araştırma Hastanesinin mevcut makine ve cihazlarının bakımı için bütçemizde ödenek bulunmadığından Maliye ve Kalkınma Bakanlıklarının da görüşleri alınarak “Sağlık Sektörü – Muhtelif İşler Projesi” ile ilişkilendirilerek kullanılmak üzere 500.000,00 TL likit karşılığı ödenek eklenmesi yapılmıştır.

Genel olarak bakıldığında Ocak – Haziran döneminde sermaye giderlerinde serbest bırakılan 16.880.000,00 TL ödeneğin 9.211.104,00 TL'si harcanmıştır. Bunun yanında eklenen ödenek miktarı da toplam 2.032.108,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

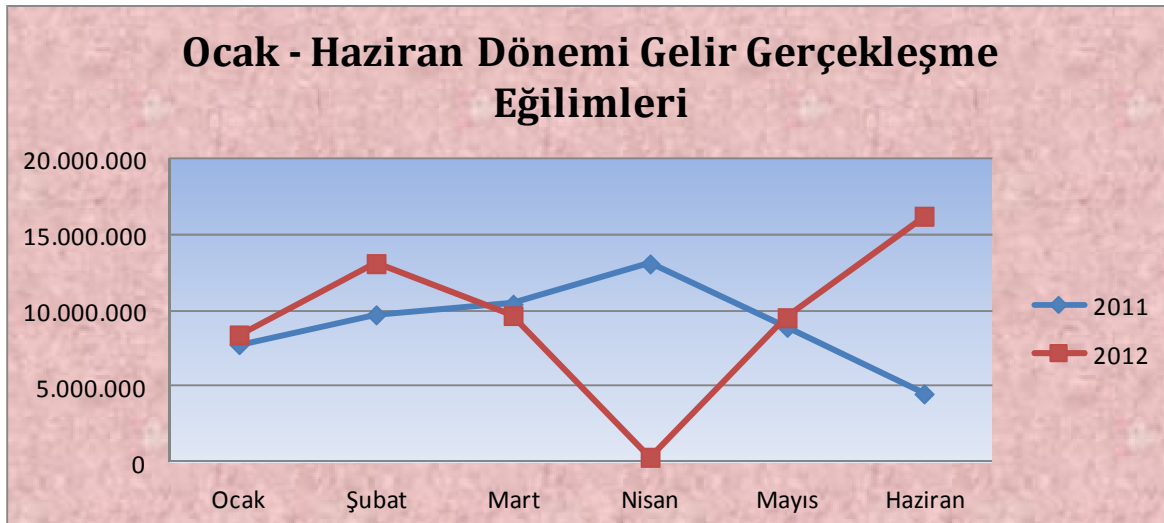
B- Bütçe Gelirleri

Özel bütçeler, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun "Bütçe Türleri" başlıklı 12. maddesinde "... bir bakanlığa bağlı veya ilgili olarak belirli bir kamu hizmetini yürütmek üzere kurulan, gelir tahsis edilen, bu gelirlerden harcama yapma yetkisi verilen, kuruluş ve çalışma esasları özel kanunla düzenlenen ve bu Kanuna ekli (II) sayılı cetvelde yer alan her bir kamu idaresinin bütçesidir." şeklinde tanımlanmaktadır. Özel bütçeli bir kurum olarak Üniversitemiz hazine yardımından faydalanan ve kendi öz gelirleri olan bir kamu idaresi durumundadır.

AÇIKLAMA	2011 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2012 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK.	
			2011	2012		2011	2012
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	12.518.655	7.026.000	5.314.207	6.975.905	31,27	42,45	99,29
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	122.314.516	116.036.000	48.254.317	48.901.472	1,34	39,45	42,14
05. Diğer Gelirler	1.913.293	647.000	905.212	1.457.350	61,00	47,31	225,25
06. Sermaye Gelirleri	8.858	0	0	941	0,00	0,00	0,00

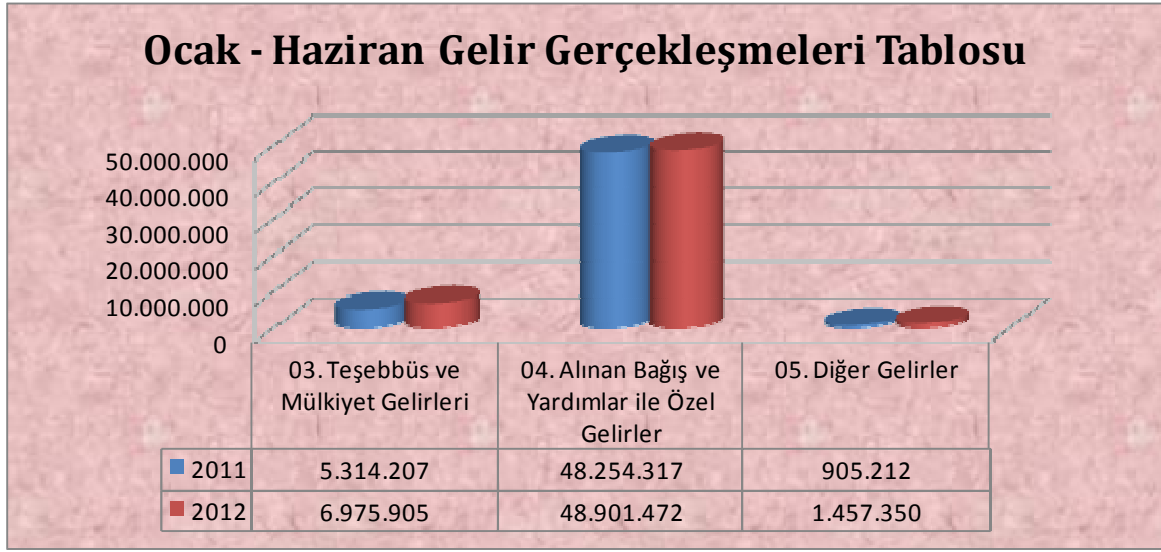
6260 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin 2012 yılında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden 7.026.000,00 TL, Hazine Yardımlarından 116.036.000,00 TL ve Diğer Gelirlerden de 647.000,00 TL gelir elde edeceği tahmin edilmiştir. Ocak – Haziran döneminde bu gelirlerin Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri için 3.405.000,00 TL, Hazine Yardımları için 54.395.000,00 TL ve Diğer Gelirler için de 322.000,00 TL olmak üzere toplam 58.122.000,00 TL gelir gerçekleşmesi olacağı öngörülmüştür.

Bu dönemde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerimiz tahminlerimizin de üzerinde gerçekleşerek beklentileri aşmış ve 6.975.905,00 TL gelir gerçekleşmiştir. Bu gelir grubunun ağırlıklı gelir kalemlerini "Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler" ile "İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler" oluşturmaktadır.



Diğer Gelirler gelir kodunda da yine beklentileri aşan bir gerçekleşme olmuş ve 1.457.350,00 TL gelir gerçekleşmiştir. Bu gelir grubunun ağırlıklı gelir kalemleri ise “Mevduat Faizleri” ve Araştırma Projeleri Gelirleri Payı” olarak göze çarpmaktadır.

Bütçemizin en önemli gelir kalemi olan Hazine Yardımlarında ise gerçekleşme tahminlerin bir miktar altında kalmıştır. Ocak – Haziran gerçekleşme beklentisinin 54.395.000,00 TL olduğu Hazine Yardımları kaleminde gerçekleşme 48.587.000,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Gelirin eksik gerçekleşmesinin en önemli nedeni Nisan ayı içerisinde Hazine Yardımı kaleminden gelir tahsilatı yapılamamış olmasıdır.



Bunun yanında 2547 sayılı Yükseköğretim Kanunu'nun 39. maddesi kapsamında yurtdışında görevlendirilen personellerin yolluk, yevmiye ve sigorta giderlerinin karşılanmasına ilişkin olarak gönderilen şartlı bağış ve yardımlar kaleminde 314.471,55 TL gelir elde edilmiştir.

II. OCAK – HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemiz, 2012 yılında da kendisine sağlanan kamu kaynaklarını etkili, ekonomik ve verimli kullanarak, yetki ve sorumluluklarını en iyi şekilde yerine getirmeye gayret göstermiştir.

8

Ocak – Haziran döneminde öğrencilerimizin beslenme ihtiyaçları, sosyal, kültürel ve spor aktiviteleri ile sempozyum, konferans, seminer, kongre ve benzeri etkinliklerin organizasyonu ve diğer tüm ihtiyaçları Üniversitemizce organize edilerek karşılanmıştır.

Psikolojik danışma birimimiz ile personel ve öğrencilerimize yönelik danışmanlık ve rehberlik hizmeti verilmiş, öğrencilerimizin öğrenimleri süresince karşılaştıkları sorunlara ve mezuniyet sonrası iş stresi ve benzeri konularda destek sağlanmıştır.

Beslenme birimimiz ile personelimiz ve öğrencilerimize sağlıklı beslenme ve diyet konularında destek olunmakta, sorunları ve talepleri karşılanmaya çalışılmaktadır.

Engelli öğrenci birimimiz ile engelli öğrencilerimizin sorunlarıyla ilgilenilmekte, karşılaştıkları bina ve dersliklerdeki fiziki engellerin kaldırılması, görme ve duyma engeli olanların eğitim öğretim materyallerine ulaşmaları için özel çalışma yapılması, öğrenciler tarafından düzenlenen sosyal, kültürel ve sportif aktivitelere azami şekilde katılmaları sağlanmaktadır.

Üniversitemiz personelinin kurum aidiyetinin güçlendirilmesi ve çalışma performanslarının artırılmasına yönelik çalışmalar yapılmıştır.

Üniversitemizde, Halk Eğitim Merkezi ile koordinasyon sağlanarak öğrenci ve personelimize yönelik çeşitli branşlarda hobi ve gelişim kursları düzenlenmiştir.

Üniversitemizde önceki yıllarda başlatılan “Güneş Enerjisi ile Çalışan Araç Projesi” aksatılmadan yürütülmüş ve aracımız yarışmalara katılacak seviyeye getirilmiştir.

Üniversitemiz Yahşihan Yerleşkesinde yapılması düşünülen yaklaşık 20.000 m² kapalı alana sahip Diş Hekimliği Fakültesi ve Eklentileri İnşaatı Projeleri ile inşaat ihalelerine esas olacak keşif, metraj, mahal listeleri ve teknik şartnamelerinden oluşan ihale dokümanlarının hazırlanması işinin ihalesi yapılmış olup, sözleşme aşamasına gelinmiştir.

Kırıkkale Üniversitesi Altyapı İnşaatı işi kapsamında 25 metre genişliğinde ve 1.250 metre uzunluğunda (31.250 m²) kampüs içi ring yolu yapılması için ihale süreci tamamlanmış ve sözleşme aşamasına gelinmiştir.

III. TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE FAALİYETLER

A- Bütçe Giderleri

Personel giderlerinde 666 sayılı “Kamu Görevlilerinin Mali Haklarının Düzenlenmesi Amacıyla Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun Hükmünde Kararname”nin bir sonucu olarak yaşanan artışın yıl sonuna kadar devam edeceği ve gerek Personel Giderleri harcama kaleminde gerekse de Sosyal Güvenlik

Kurumuna Devlet Primi Giderleri harcama kaleminde yıl sonu ödenek miktarının aşılması beklenmektedir.

Mal ve Hizmet Alım Giderleri harcama kaleminde Ocak – Haziran döneminde bazı sapmalar yaşanmıştı. Bu sapmalar sonucunda bütçe işlemleri ve ödenek ekleme işlemleri doğrultusunda yapılan müdahaleler neticesinde aksaklıklar giderilmişti. Mevcut durumun yılın sonuna kadar korunacağı tahmin edilmektedir.

Cari Transferler harcama kaleminde Ocak – Haziran döneminde Bütçe Kanunu ve Ayrıntılı Finansman Programı ile yakaladığı eşgüdümün yılın ikinci yarısında da devam edeceği öngörülmektedir.

Sermaye Giderleri harcama kaleminde Üniversitemizin inşaat anlamında sona gelmiş bazı projelerinin bitirilerek yeni eğitim öğretim dönemine yetiştirilebilmesi amacıyla bir takım ödenek eksiklikleri bulunmaktadır. Özellikle Rektörlük Binası ve Fen – Edebiyat Fakültesi İnşaatı işinde ödenekler yetersiz kalmış durumdadır. Kalkınma Bakanlığı ve Maliye Bakanlığı nezdinde gerekli girişimler yapılarak ihtiyaç duyulan 5.000.000,00 TL kaynak bulunduğu takdirde proje tamamlanacaktır.

Yaz aylarının gelmesi ile inşaat işlerinde belirgin bir artış yaşanması beklenilmektedir. Ayrıca 200 Yataklı Uygulama ve Araştırma Hastanemizin makine – teçhizat alımları yapılacaktır.

Genel olarak değerlendirecek olursak özellikle maaşlara yapılan iyileştirmeler sebebiyle personel giderlerinde; artan enerji ihtiyacı sebebiyle mal ve hizmet alım giderlerinde ve sona yaklaşan inşaat işleri dolayısıyla da sermaye giderlerinde yıl sonu itibariyle sapmalar beklenmektedir.

B- Bütçe Gelirleri

Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri gelir kaleminde gelir artışının devam edeceği tahmin edilmektedir. Özellikle 2012-2013 eğitim öğretim yılı güz dönemi kayıtlarında elde edilecek gelirlerle yıl sonu gelir tahminlerinin üzerine çıkılması beklenmektedir.

Yukarıda bahsedildiği gibi, giderlerde yaşanan ve yaşanacak artışlar şüphesiz en fazla hazine yardımları gelir kalemini etkileyecektir. Üniversitemizin 2012 yılına devreden likit karşılığı ödenek ekleme imkanı yılın ilk yarısında özellikle enerji alımları ve sermaye giderlerine kullanılarak bu imkan tüketilmiştir. Bu durum bizi yılın ikinci yarısında personel giderleri ve sermaye giderlerinde beklenen artışlar için hazine yardımları gelir kaleminde artış olması gerektiği gerçeğine götürmektedir.

EK – 2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

	2011 GERÇEKLEŞME TOPLAMI		2012 GERÇEKLEŞME TOPLAMI		OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		OCAK-TEMMUZ GERÇEKLEŞME ORANI (%)		OCAK-TEMMUZ GERÇEKLEŞME ORANI (%)		2012 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAMAMI								
	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012							
	16.755,32	123.270.000	7.762,32	8.388,87	17.506,43	21.528,67	9.741,22	13.129,62	27.849,29	31.213,66	10.442,82	9.485,48	41.027,41	31.352,52	31.107,89	315,66	49.762,82	41.077,53	8.926,57	54.473,74	57.335,62	4.510,86	16.258,15	54.473,74	57.335,62	5,2	39,42	0,00	46,32	141.455,94							
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI																																					
01.1. Gelir ve Karşılık Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
01.1.1. Gelir ve Karşılık Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
01.2. Mikuliyet Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
01.2.1. Mikuliyet Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
01.3. Dabide Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
01.3.1. Dabide Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
01.4. Unvanlıların Tiran ve Müstemlelerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
01.4.1. Unvanlıların Tiran ve Müstemlelerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
01.5. Damga Vergisi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
01.5.1. Damga Vergisi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.6. Harçlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
01.6.1. Harçlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.7. Başka Yerde Sanılabilmeyen Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
01.7.1. Başka Yerde Sanılabilmeyen Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02. Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.1. Genel Bütçeli İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.2. Örsen Bütçeli İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.3. Özsermaye İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.3.1. Özsermaye İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.4. Sosyal Güvenlik Kurumlarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.4.1. Sosyal Güvenlik Kurumlarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.5. Mahallî İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.5.1. Mahallî İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.6. Diğer İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.6.1. Diğer İşletmelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.7. Çalıştırdıkları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.7.1. Çalıştırdıkları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.8. Kendi İşleri Sahiplerinden veya Çalıştırdıklarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.8.1. Kendi İşleri Sahiplerinden veya Çalıştırdıklarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.1. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.2. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.3. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.4. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.5. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.6. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.7. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.8. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.9. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.9.10. Diğer Kurum ve Kuruluşlardan	0																																				