

**T. C.
MUŞ ALPARSLAN ÜNİVERSİTESİ**



**2012 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU**

**T. C.
MUŞ ALPARSLAN ÜNİVERSİTESİ**



**2012 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU**

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ.....	1
I- OCAK-HAZİRAN 2012 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	2
A- Bütçe Giderleri	2
01- Personel Giderleri	2
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	2
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	3
05- Cari Transferler	4
06- Sermaye Giderleri	4
2011-2012 Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşme ve Artış Oranı.....	6
B- Bütçe Gelirleri	7
2011-2012 Gelir Gerçekleşmeleri	7
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	7
04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	8
05- Diğer Gelirler	8
C- Finansman.....	8
II- OCAK-HAZİRAN 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	8
2011-2012 Ödenek ve Gider Gerçekleşmeleri	8
Proje Faaliyetleri	9
1- Çeşitli Ünitelerin Etüd ve Projesi.....	9
2- Eğitim Fakültesi	9
3- Kampüs Altyapısı.....	9
4- Derslik ve Merkezi Birimler	9
5- Lojman ve Sosyal Tesisler	9
6- Muhtelif İşler.....	9
6.1- Muhtelif İşlerin 2012 Mali Yılı Ödenek Durumu ve Harcamaları	9
7- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	10
8- Merkezi Araştırma Laboratuvarı.....	10
III- TEMMUZ-ARALIK 2012 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	10
A- Bütçe Giderleri	10
01- Personel Giderleri	10
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	10
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
05- Cari Transferler	10
06- Sermaye Giderleri	11
B- Bütçe Gelirleri	11
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11
04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	11
05- Diğer Gelirler	11
C- Finansman.....	11

IV- TEMMUZ - ARALIK 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	11
Ek-1 Bütçe Giderlerinin Gelişimi.....	13
Ek-2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	14

SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde, Genel Yönetim kapsamındaki idarelerin; ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçlarını, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini, Temmuz ayı sonuna kadar kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Söz konusu düzenlemenin amacı; kamu hizmetlerinin yürütülmesi ve bütçe uygulamalarında, saydamlığın, tutarlılığın ve hesap verilebilirliğin sağlanmasıdır.

Bu bağlamda Üniversitemiz, düzenli bir şekilde yürüttüğü faaliyetlerinin yanında, kaynakları; etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanmayı, minimum kaynaklardan maksimum verimi elde etmeyi, temel prensip olarak benimsemiştir.

Bu amaç doğrultusunda, özel bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Üniversitemizin, yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler, hedefler ve faaliyetlerin yer aldığı, "Muş Alparslan Üniversitesi 2012 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyuna duyurulur.

Prof. Dr. Nihat İNANÇ
Rektör

I- OCAK-HAZİRAN 2012 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

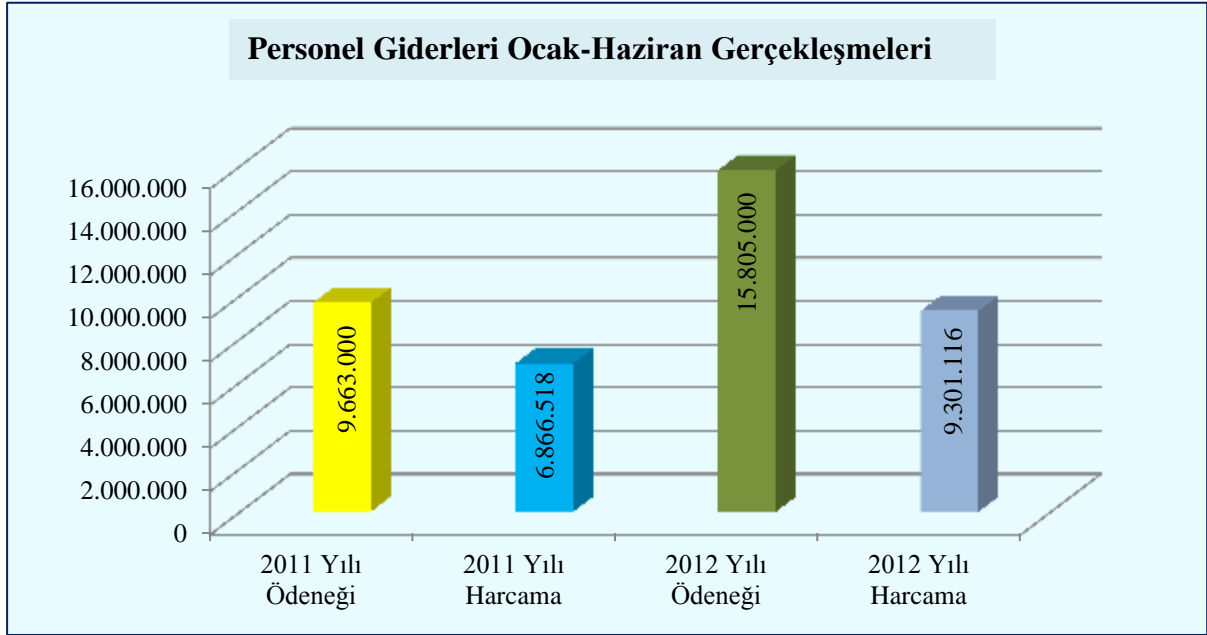
28 Aralık 2011 tarihli ve 28157 sayılı Mükerrer Resmi Gazetede yayımlanan, 6260 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile, “Personel Giderleri” için 15.805.000₺, “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri” için 1.973.000₺, “Mal ve Hizmet Alım Giderleri” için 6.980.000₺, ”Cari Transferler” için 899.000₺ ve “Sermaye Giderleri” için 21.994.000₺ olmak üzere toplam 47.651.000₺ ödenek tahsis edilmiştir.

Tahsis edilen bu ödeneğin, 46.616.000₺’si hazine yardımı, 1.035.000₺’si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden oluşmaktadır.

A. Bütçe Giderleri

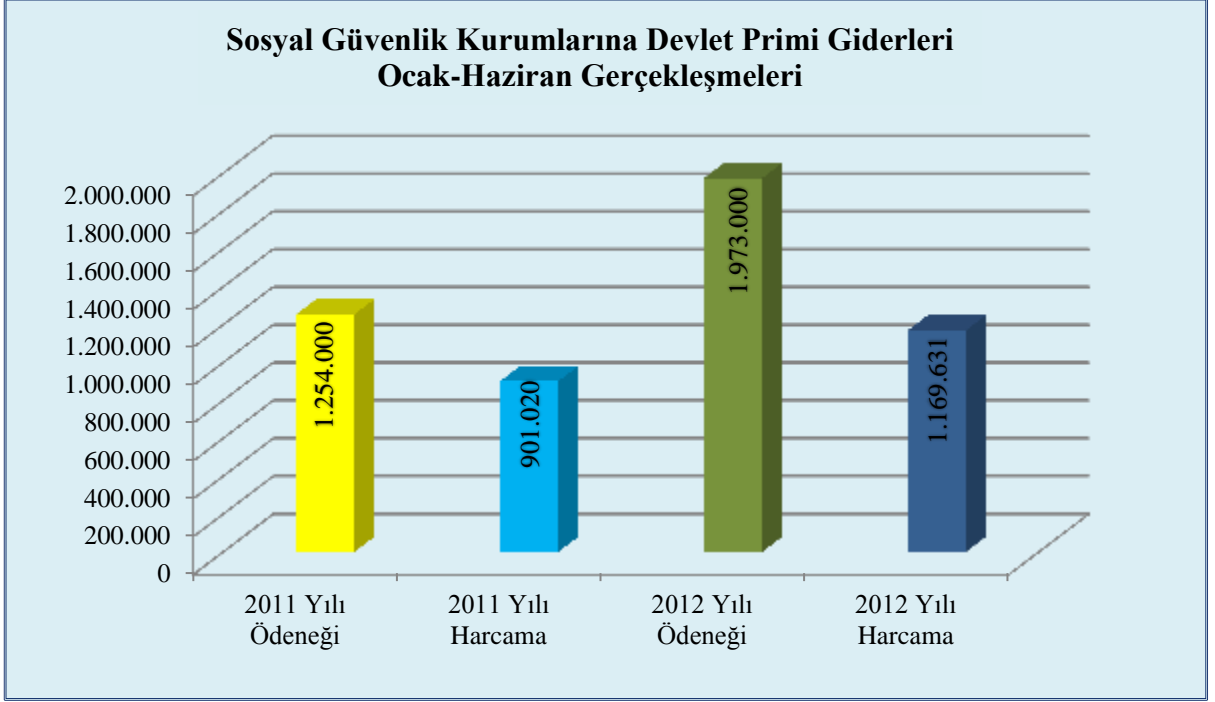
01- Personel Giderleri

2011 yılında “Personel Giderleri” için tahsis edilen toplam 9.663.000₺ tutarındaki ödenekten, yılın ilk altı ayında 6.866.518₺ harcama yapılmış ve harcama oranı %71,06 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise personel giderleri için tahsis edilen toplam 15.805.000₺’lik ödeneğin, ilk altı aylık harcaması 9.301.116₺ olmuştur. Harcama oranı %58,85 olarak gerçekleşmiştir.



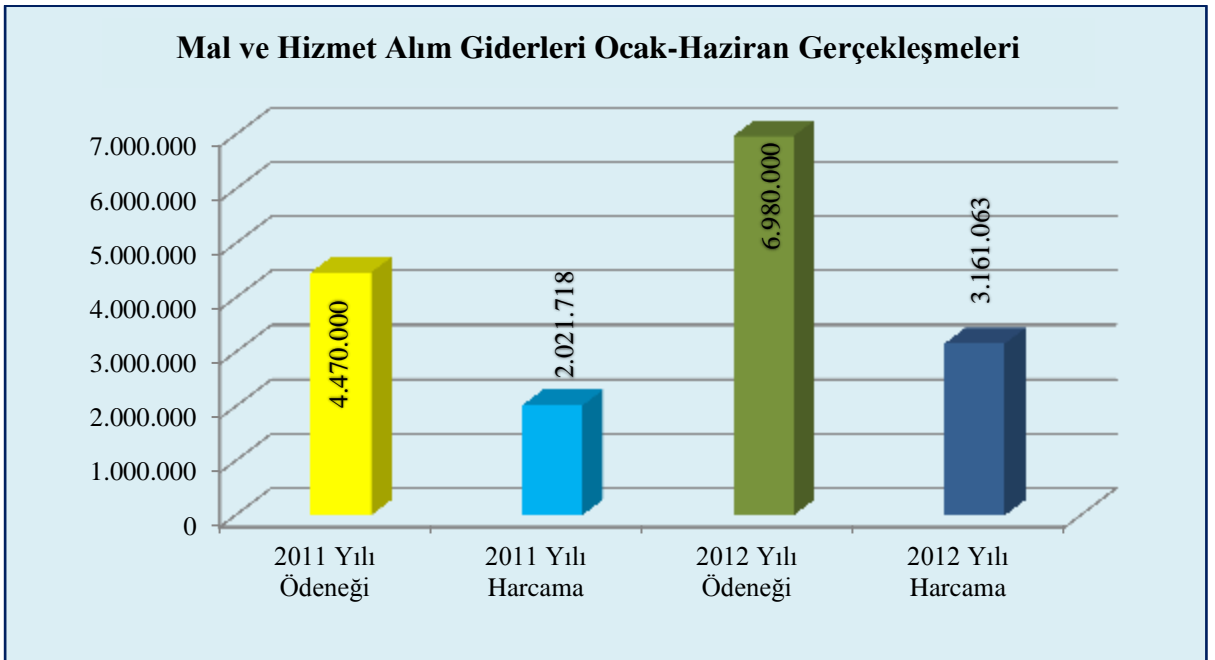
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2011 yılında “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri” için tahsis edilen toplam 1.254.000₺ tutarındaki ödenekten, yılın ilk altı ayında 901.020₺ harcama yapılmış ve harcama oranı %71,85 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen toplam 1.973.000₺’lik ödeneğin ilk altı aylık harcaması 1.169.631₺ olmuştur. Harcama oranı %59,28 olarak gerçekleşmiştir.



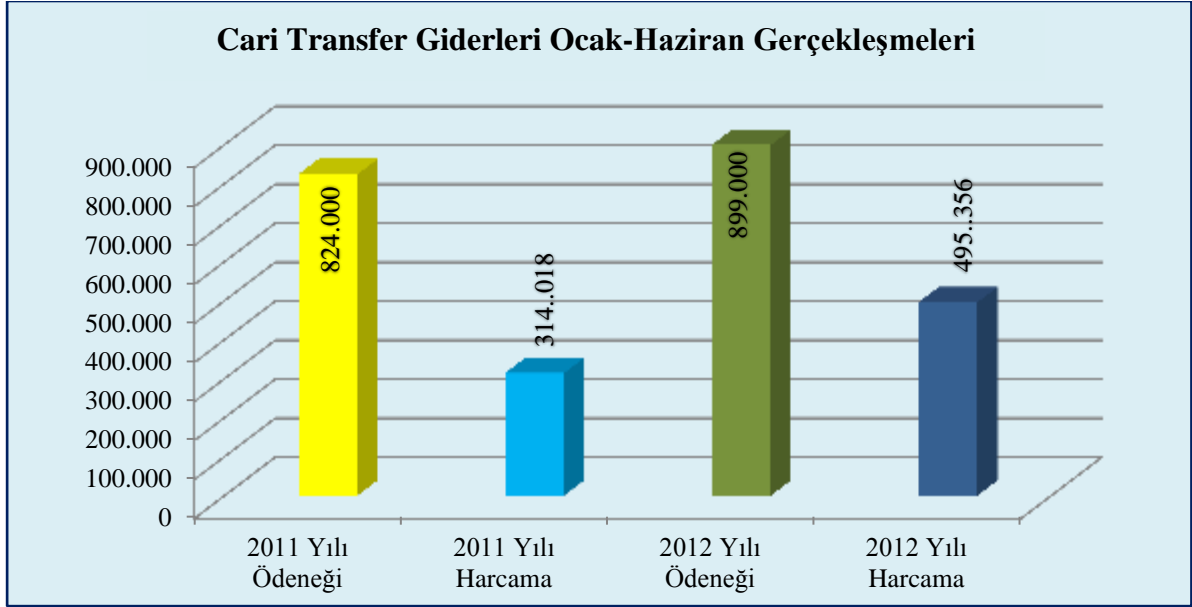
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2011 yılında “Mal ve Hizmet Alım Giderleri” için tahsis edilen 4.470.000₺ tutarındaki ödenekten yılın ilk altı ayında 2.021.718₺ harcama yapılmış ve harcama oranı %45,23 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen 6.980.000₺'lik ödeneğin ilk altı aylık harcaması 3.161.063₺ olmuştur. Harcama oranı %45,29 olarak gerçekleşmiştir.



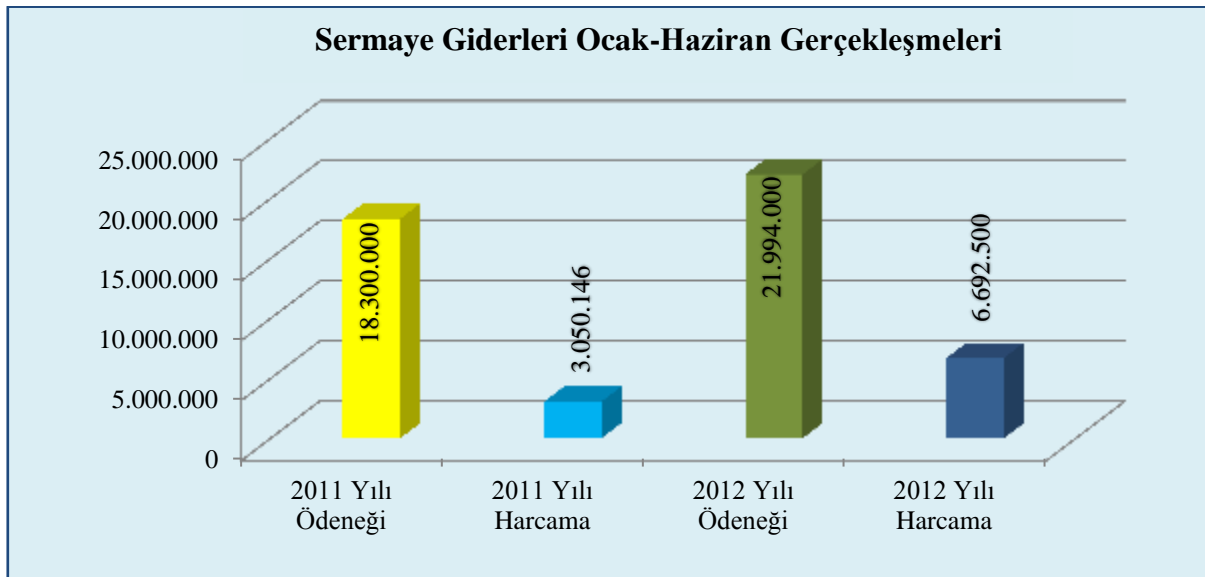
05- Cari Transferler

2011 yılında “Cari Transferler” için tahsis edilen 824.000₺ tutarındaki ödenekten yılın ilk altı ayında 314.018₺ harcama yapılmış ve harcama oranı %38,10 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen 899.000₺’lik ödeneğin ilk altı aylık harcaması 495.356₺ olmuştur. Harcama oranı %55,10 olarak gerçekleşmiştir.



06- Sermaye Giderleri

2011 yılında “Sermaye Giderleri” için tahsis edilen toplam 18.300.000₺ tutarındaki ödenekten yılın ilk altı ayında 3.050.146₺ harcama yapılmış ve harcama oranı %16,67 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise bu harcama kalemi için bütçeye konulan toplam 21.994.000₺’lik ödeneğin ilk altı aylık harcaması 6.692.500₺ olmuştur. Harcama oranı %30,43 olarak gerçekleşmiştir.

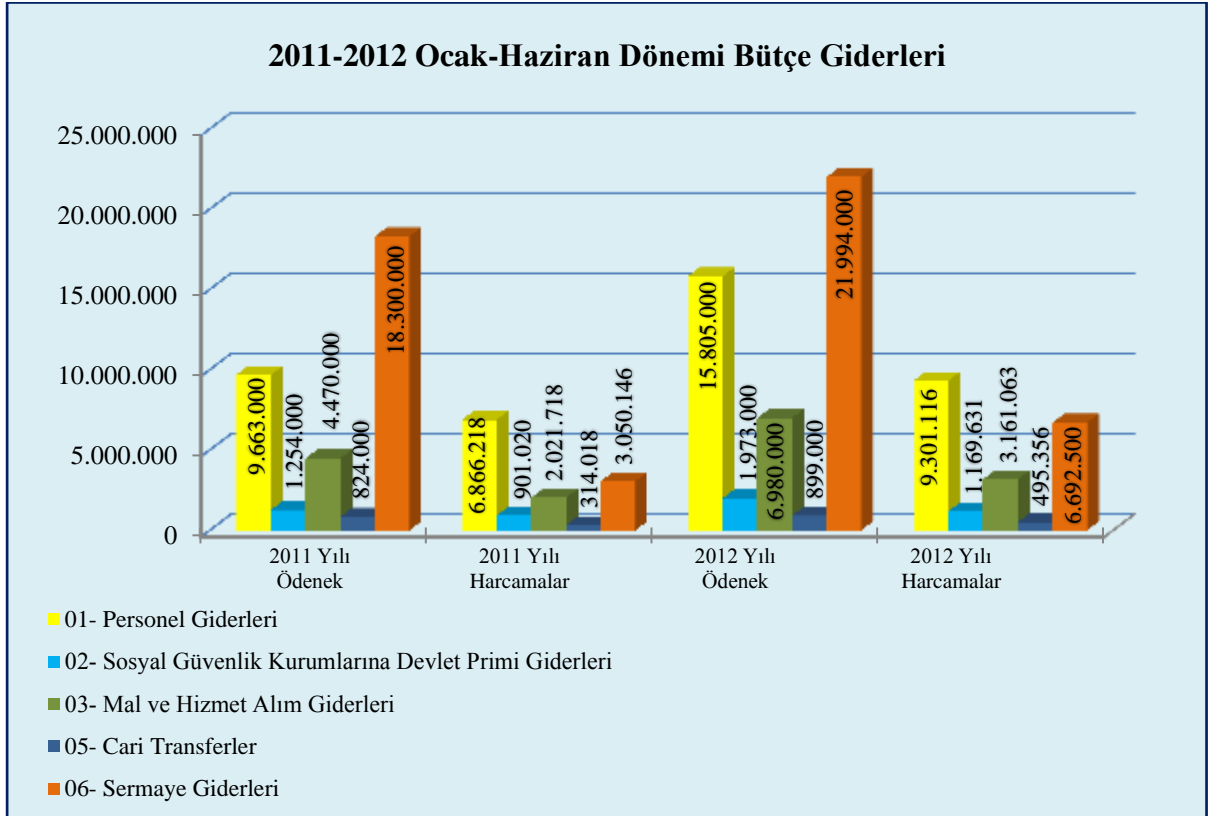


2012 Mali Yılı Yatırım Bütçesi ve Harcamalar

S. No	Ekonomik Kod	Projenin Adı	Kurum Başlangıç Ödeneği	Harcanan Ödenek	Harcama Oranı (%)
Spor Sektörü					
1	06.5	Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	4.500.000	699.676	15,55
Eğitim Sektörü					
2	06.1	Basılı Yayın Alımları	250.000	-	-
	06.1	Diğer Mefruşat Alımları	500.000	-	-
	06.1	Bilgisayar Alımları	500.000	-	-
	06.1	Diğer Makine Teçhizat Alımları	847.000	-	-
	06.1	Kara Taşıtı Alımları	103.000	-	-
	06.7	Hizmet Binası Bakım ve Onarımı	300.000	-	-
	Muhtelif İşler Toplamı			2.500.000	-
3	06.5	Çeşitli Ünitelerin Etüd ve Projesi	100.000	-	-
4	06.5	Eğitim Fakültesi Hizmet Binası	5.000.000	1.724.323	34,49
5	06.5	Derslik ve Merkezi Birimler Hizmet Binası	4.898.000	1.466.355	32,64
6	06.5	Lojmanlar ve Sosyal Tesisler	2.000	-	-
7	06.5	Kampüs Altyapısı	3.500.000	2.802.146	80,07
Eğitim Sektörü Toplamı			13.500.000	5.992.824	48,85
Diğer Kamu Hizmetleri (DHK)					
8	06.1	Merkezi Araştırma Laboratuvarı Cihaz Alımları	594.000	-	-
	06.5	Merkezi Araştırma Laboratuvarı Hizmet Binası	900.000	-	-
Diğer Kamu Hizmetleri Toplamı			1.494.000	-	-
Genel Toplam			21.994.000	6.692.500	30,42

2011-2012 Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşme ve Artış Oranı

Bütçe Gider Tertibi	2011		2012		Harcama Artış Oranı (%)
	Ödenek	Haziran Sonu Harcama	Ödenek	Haziran Sonu Harcama	
01- Personel Giderleri	9.663.000	6.866.518	15.805.000	9.301.116	35,46
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	1.254.000	901.020	1.973.000	1.169.631	29,81
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	4.470.000	2.021.718	6.980.000	3.161.063	56,36
05- Cari Transferler	824.000	314.018	899.000	495.356	57,75
06- Sermaye Giderleri	18.300.000	3.050.146	21.994.000	6.692.499	119,42
Toplam	34.511.000	13.153.420	47.651.000	20.819.665	58,28



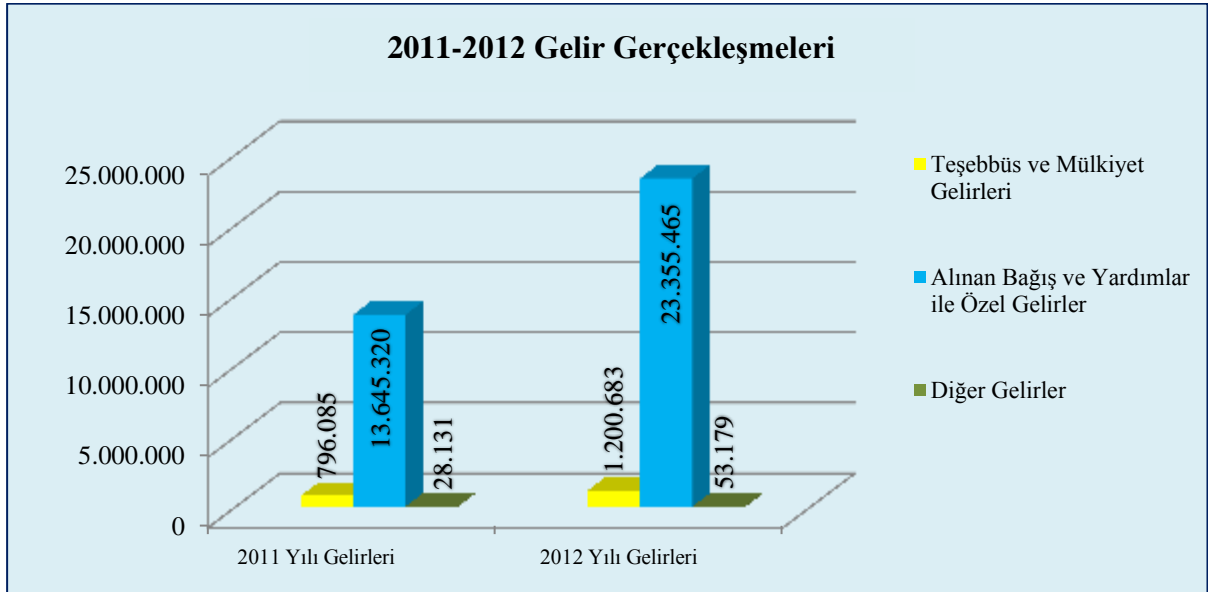
2012 Ocak-Haziran döneminin, 2011 Ocak-Haziran dönemine göre “Personel Giderleri”nde %35,46 ve “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri”nde %29,81 oranında artış olmuştur. “Personel Giderleri” ve “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri”ndeki artışın nedeni; Üniversitenin yeni olmasından dolayı, akademik

ve idari personel alımlarındaki artışın bu harcama kalemindeki artış oranına yansımadır. “Mal ve Hizmet Alımı Giderleri”nde %56,36 oranında artış gerçekleşmiştir. “Cari Transfer Giderleri”nde %57,75 “Sermaye Giderleri”nde ise %119,42 oranında artış gerçekleşmiştir. 2012 yılında bir önceki yıla göre sermaye giderlerindeki yüksek orandaki artış nedeni, 2011 yılının Ocak-Haziran dönemine kadar, “Eğitim Fakültesi 2 nci ve 3 üncü Etap ile Kapalı Spor Tesisleri”ne ilişkin ihalelerin sonuçlanamamasıdır. Bu bağlamda 2012 yılında ihale süreci devam eden yatırım projeleri bulunmadığından, 2012 Ocak-Haziran döneminde, 2011 Ocak-Haziran dönemine oranla daha çok hakkediş ödemeleri yapılmıştır.

B. Bütçe Gelirleri

2011-2012 Gelir Gerçekleşmeleri

Ekonomik Kod	Gelirin Çeşidi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmeleri		Artış Oranı (%)
		2011	2012	
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	796.085	1.200.683	50,82
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	13.645.320	23.355.465	71,16
05	Diğer Gelirler	28.131	53.179	89,04
Toplam		14.469.536	24.609.327	70,07



03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2011 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 780.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında 796.085₺ tahsilat gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %102 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 1.035.000₺ gelir tahmin edilmiş, ilk altı aylık tahsilat 1.200.683₺ olarak gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %116 olarak gerçekleşmiştir.

04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2011 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 33.731.000₺ gelir tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında bu gelirin 13.645.320₺'si tahsil edilmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %40,45 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 46.616.000₺ gelir tahmin edilmiş, ilk altı aylık tahsilat 23.355.465₺ olmuştur. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %50,10 olarak gerçekleşmiştir.

05- Diğer Gelirler

2011 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde gelir tahmin edilmemiş, yılın ilk altı ayında bu gelirlerden 28.131₺ tutarında tahsilat gerçekleşmiştir. 2012 yılında da bu gelir kalemi için bütçede gelir tahmin edilmemiş, ilk altı aylık tahsilat 53.179₺ olarak gerçekleşmiştir.

C. Finansman

Üniversite, gelirlerini 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri gereğince, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Elde edilen öz gelirlerden yıl sonunda harcanamayan kısmı bir sonraki yılın giderlerine finansman olarak devredilmektedir. 2011 yılı ilk altı ayında toplam 14.459.536₺ gelir tahsil edilmiştir. Tahsil edilen gelirin 796.085₺'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 28.131₺ diğer gelirlerden ve 13.645.320₺ ise hazine yardımından oluşmuştur. 2012 yılının ilk altı ayında ise toplam 24.609.328₺ gelir tahsil edilmiş, bu gelirin; 1.200.683₺'si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, 53.179₺ diğer gelirlerden ve geriye kalan 23.355.645₺ ise hazine yardımından oluşmuştur.

II- OCAK-HAZİRAN 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2011 yılı için 34.511.000₺ kurum başlangıç ödeneği tahsis edilmiş, Haziran sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 13.153.420₺ olarak gerçekleşmiştir. Bütçenin kullanım oranı da %38,11 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılı için 47.651.000₺ kurum başlangıç ödeneği tahsis edilmiş, Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı 20.819.665₺ olarak gerçekleşmiştir. Bütçenin kullanım oranı %43,69 olarak gerçekleşmiştir. 2011 yılı giderlerine oranla, 2012 yılı giderlerinde ₺ bazında %58,28 oranında artış olmuştur.

2011-2012 Ödenek ve Gider Gerçekleşmeleri

Bütçe Gider Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Haziran Sonu Harcama		Harcama Oranı %	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
01- Personel Giderleri	9.663.000	15.805.000	6.866.518	9.301.116	71,06	58,85
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	1.254.000	1.973.000	901.020	1.169.631	71,85	59,28
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	4.470.000	6.980.000	2.021.718	3.161.063	45,23	45,29
05- Cari Transferler	824.000	899.000	314.018	495.356	38,11	55,10
06- Sermaye Giderleri	18.300.000	21.994.000	3.050.146	6.692.499	16,67	30,43
Genel Toplam	34.511.000	47.651.000	13.153.420	20.819.665	38,11	43,69

Proje Faaliyetleri

1- Çeşitli Ünitelerin Etüd ve Projesi: 2012HC32550 numaralı projeye 2012 yılı bütçesi ile 100.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. “Çeşitli Ünitelerin Etüd ve Projesi” için tahsis edilen ödeneğin yıl sonuna kadar % 100’ünün harcanması öngörülmektedir.

2- Eğitim Fakültesi: 2007H031580 numaralı projeye 2012 yılı bütçesi ile 5.000.000₺ ödenek tahsis edilmiş, “Eğitim Fakültesi 1 inci, 2 nci ve 3 üncü Etab”a ilişkin inşaat çalışmaları devam etmektedir. “Eğitim Fakültesi” projesi kapsamında tahsis edilen ödeneğin, yıl sonuna kadar %100’ünün harcanması öngörülmektedir.

3- Kampüs Altyapısı: 2009H031940 numaralı projeye 2012 yılı bütçesi ile 3.500.000₺ ödenek tahsis edilmiş, likit karşılığı 1.000.000₺ ödenek eklenmesiyle, ödeneğin toplamı 4.500.000₺’ye ulaşmıştır. “Kampüs Altyapısı” projesi kapsamında “Isı Merkezi” ve “Yol Yapımı” işine ilişkin inşaat çalışmaları devam etmektedir. “Kampüs Altyapısı” projesi çerçevesinde tahsis edilen ödeneğin, yıl sonuna kadar %100’ünün harcanması öngörülmektedir.

4- Derslik ve Merkezi Birimler: 2009H031950 numaralı projeye 2012 yılı bütçesi ile 4.898.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. “Derslik ve Merkezi Birimler” projesine bağlı olarak ihale edilen “Kütüphane ve Bilgi İşlem Merkezi” ile “Merkezi Kafeterya” binalarına ilişkin inşaat çalışmaları devam etmektedir. “Derslik ve Merkezi Birimler” projesi çerçevesinde tahsis edilen ödeneğin, yıl sonuna kadar % 100’ünün harcanması öngörülmektedir.

5- Lojman ve Sosyal Tesisler: 2009H031960 numaralı projeye 2012 yılı bütçesi ile 2.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. “Lojman ve Sosyal Tesislerin” inşaat çalışmaları devam etmektedir. “Lojman ve Sosyal Tesisler” için tahsis edilen ödenek ile proje kapsamında yapılacak işlerin tamamlanması için eklenecek ödeneğin yıl sonuna kadar %100’ünün harcanması öngörülmektedir.

6- Muhtelif İşler: 2012HC32550 numaralı projeye 2012 yılı bütçesi ile 2.500.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Proje kapsamında tahsis edilen ödeneğin yıl sonuna kadar %100’ünün harcanması öngörülmektedir.

6.1- Muhtelif İşlerin 2012 Mali Yılı Ödenek Durumu ve Harcamaları

Proje Numarası	Yapılacak İşin Adı	Ödeneği	Harcama	Kalan Ödenek
2012HC32550	Bilgisayar Alımı	500.000	-	500.000
	Diğer Makine ve Teçhizat Alımı	847.000	-	847.000
	Diğer Mefruşat Alımları	500.000	-	500.000
	Taşıt Alımı	103.000	-	103.000
	Basılı Yayın Alımları	250.000	-	250.000
	Bina Bakım Onarım	300.000	-	300.000
Toplam		2.500.000	-	2.500.00

7- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri: 2010H050190 numaralı projeye 2012 yılı bütçesi ile 4.500.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. “Açık ve Kapalı Spor Tesisleri” projesi kapsamında ihalesi yapılan “Kapalı Spor Tesisleri”nin inşaat çalışmaları devam etmektedir. Proje kapsamında tahsis edilen ödeneğin yıl sonuna kadar %100’ünün harcanması öngörülmektedir.

8- Merkezi Araştırma Laboratuvarı: 2010K121230 numaralı projeye 2012 yılı bütçesi ile 1.494.000₺ ödenek tahsis edilmiş, bu ödeneğin 900.000₺’lik kısmı “Merkezi Araştırma Laboratuvarı” binasının yapım işi için, 594.000₺’ye ilişkin kısmı ise Merkezi Araştırma Laboratuvarı malzeme alımı için bütçeye konulmuştur. “Merkezi Araştırma Laboratuvarı” binasının inşaat çalışmaları devam etmektedir. Proje kapsamında tahsis edilen ödeneğin yıl sonuna kadar %100’ünün harcanması öngörülmektedir.

III- TEMMUZ-ARALIK 2012 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

01- Personel Giderleri

2011 yılında bu harcama kalemi için 9.663.000₺ ödenek tahsis edilmiş, tahsis edilen ödenek yıl içinde personel giderlerini karşılayamadığından, yedek ödenekten yapılan aktarmalarla toplam ödenek 14.501.218₺’ye ulaşmıştır. Yıl sonu itibariyle bu ödeneğin 14.399.617₺’si harcanmış, harcama oranı %99 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılı için bu harcama kalemi için 15.805.000₺ ödenek tahsis edilmiş, Haziran sonuna kadar 9.301.116₺ harcama gerçekleşmiş, yıl sonu itibariyle harcamanın 20.000.000₺ olacağı öngörülmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2011 yılında bu harcama kalemi için 1.254.000₺ ödenek tahsis edilmiş, tahsis edilen ödenek yıl içinde personelin sosyal güvenlik prim giderlerini karşılayamadığından, yedek ödenekten yapılan aktarmalarla toplam ödenek 2.005.000₺’ye ulaşmıştır. Yıl sonu itibariyle ödeneğin 1.835.708₺’si harcanmış, harcama oranı %92 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılı için bu harcama kalemine 1.973.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Haziran sonuna kadar 1.169.631₺ harcama gerçekleşmiş, yıl sonu itibariyle harcamanın 2.700.000₺ olacağı öngörülmektedir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2011 yılında bu harcama kalemi için 4.470.000₺ ödenek tahsis edilmiş; gelir fazlası, likit karşılığı ve yedek ödenekten olmak üzere yapılan ekleme ve aktarmalarla toplam ödenek 7.691.218₺’ye ulaşmıştır. Yıl sonu itibariyle ödeneğin 5.350.036₺’si harcanmış, harcama oranı %70 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılı için bu harcama kalemine 6.980.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Haziran sonuna kadar 3.161.063₺ harcama gerçekleşmiş, yıl sonu itibariyle ödenek eklemeler dahil harcamanın, 7.000.000₺ olacağı öngörülmektedir.

05- Cari Transferler

2011 yılında bu harcama kalemi için 824.000₺ ödenek tahsis edilmiş, ödeneğin yıl sonu itibariyle 395.741₺’si harcanmış, harcama oranı %48 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılı için bu harcama kalemine 899.000₺ ödenek tahsis edilmiştir. Haziran sonuna kadar 495.356₺ harcanmış, harcama oranı %55 olarak gerçekleşmiştir. yıl sonu itibariyle harcamanın 800.000₺ olacağı öngörülmektedir.

06- Sermaye Giderleri

2011 yılında bu harcama kalemi için 18.300.000₺ ödenek tahsis edilmiş, likit karşılığı ödenek kaydı ile 6.970.000₺ ve yatırımları hızlandırma ödeneğinden 6.000.000₺'nin aktarılmasıyla ödeneğin toplamı 31.270.000₺'ye ulaşmıştır. Ödeneğin 20.081.307₺'si harcanmış, harcama oranı %64 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılı için bu harcama kalemine 21.994.000₺ ödenek tahsis edilmiş, likit karşılığı ödenek kaydı ile 1.500.000₺'nin eklenmesiyle ödenek toplamı 23.494.000₺'ye ulaşmıştır. Haziran sonuna kadar 6.692.499₺ harcama gerçekleşmiş, yıl sonu itibariyle ödenek eklemeler dahil harcamanın, 35.000.000₺ olacağı öngörülmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2011 yılında teşebbüs ve mülkiyet gelirleri için, bütçenin (B) cetvelinde 780.000₺ gelir tahmin edilmiş, yıl sonu itibariyle 2.006.750₺ gelir gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %157 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 1.035.000₺ gelir tahmin edilmiş, yıl sonu itibariyle 2.500.000₺ gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2011 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 33.731.000₺ gelir tahmin edilmiş, yıl sonu itibariyle 37.042.854₺ gelir gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı %110 olarak gerçekleşmiştir. 2012 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 46.616.000₺ gelir tahmin edilmiş, yıl sonu itibariyle 62.930.000₺ gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

05- Diğer Gelirler

2011 yılı sonu itibariyle 57.859₺ gelir gerçekleşmiştir. 2012 yılı sonu itibariyle 70.000₺ gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

C. Finansman

Üniversitemizde, 2012 yıl sonuna kadar; 2.500.000₺ teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, 70.000₺ diğer gelirler ve 62.930.000₺ hazine yardımı olmak üzere toplam 65.500.000₺ gelir gerçekleşmesi öngörülmektedir.

IV- TEMMUZ - ARALIK 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve Sermaye giderlerine ilişkin ödeneklerin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak “2012 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde” yer alan esas ve usullere uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir. Üniversitenin yatırım programında yer alan projelerden;

1- “Eğitim Fakültesi” projesine bağlı olarak ihalesi yapılan, “Eğitim Fakültesi 1 inci, 2 nci ve 3 üncü Etap” projelerinin inşaat çalışmaları devam etmektedir. “Eğitim Fakültesi 1 inci Etab”ın 2012 yılı içerisinde yapımı tamamlanarak, 2012-2013 eğitim-öğretim döneminde

faaliyete geçmesi öngörülmektedir. “Eğitim Fakültesi 2 ve 3 üncü Etab”a ilişkin bina yapım işinin 2013 yılında tamamlanması öngörülmektedir.

2- “Kampüs Altyapısı” projesine bağlı olarak ihalesi yapılan; “Isı Merkezi” ile “Kampüs İçi Ana ve Ara Yollar”ın inşaat çalışmaları devam etmektedir. “Isı Merkezi”nin yapım işinin 2012 yılında, “Kampüs İçi Ana ve Ara Yollar”ın yapım işinin ise 2013 yılında tamamlanması öngörülmektedir.

3- “Lojman ve Sosyal Tesisler” projesine bağlı olarak 76 daire ve 4 sığınağa ilişkin inşaat çalışmaları büyük oranda tamamlanmış, lojmanların 2012 yılı Eylül ayında faaliyete geçmesi öngörülmektedir. Ayrıca yatırım programı kapsamında proje çalışmaları devam eden “Misafirhane ve Sosyal Tesisler” ile “Lojmanların” (48 dairenin) ise 2012 yılında ihale sürecinin tamamlanarak inşaat çalışmalarına başlanması öngörülmektedir.

4- “Derslik ve Merkezi Birimler” projesine bağlı olarak ihalesi yapılan “Kütüphane ve Bilgi İşlem Merkezi” ile “Merkezi Kafeterya” hizmet binasının inşaat çalışmaları devam etmektedir. “Kütüphane ve Bilgi İşlem Merkezi” binasının yapım işinin 2012 yılında, “Merkezi Kafeterya” binasının yapım işinin ise 2013 yılında tamamlanması öngörülmektedir. Ayrıca yatırım programı kapsamında proje çalışmaları devam eden “Kongre Merkezi”nin ise 2012 yılında ihale sürecinin tamamlanarak inşaat çalışmalarına başlanması öngörülmektedir.

5- “Açık ve Kapalı Spor Tesisleri” projesine bağlı olarak ihalesi yapılan “Kapalı Spor Tesisleri”nin inşaat çalışmaları devam etmektedir. “Kapalı Spor Tesisleri” yapım işinin 2013 yılında tamamlanması öngörülmektedir.

6- “Merkezi Araştırma Laboratuvarı” projesine bağlı olarak ihalesi yapılan “Merkezi Araştırma Laboratuvarı” hizmet binasının inşaat çalışmaları devam etmektedir. Binanın yapım işinin 2012 yılında tamamlanması öngörülmektedir.

Ek-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı : 2012
Kurumu ve Kodu : 38.84-Muş Alparslan Üniversitesi

BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2011 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2012 BÜTÇE	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI *	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2012 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012				
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	39.107.462	47.651.000	3.017.907	3.757.667	3.175.242	4.182.814	2.998.148	6.082.828	4.017.513	4.348.816	1.046.576	3.946.815	214.150	2.290.450	14.469.536	24.609.327	70,08	37,00	51,64	65.500.000
01 Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
01 1 Gelir ve Kazanç Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
01 2 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
01 3 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
01 4 Uluslararası Ticaret ve Muamelelerden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
01 5 Damga Vergisi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
01 6 Harçlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
01 9 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 1 Genel Bütçeli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 2 Özel Bütçeli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 3 Düzenleyici ve Denetleyici Kurumlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 4 Sosyal Güvenlik Kurumlarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 5 Mahalli İdarelerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 6 Diğer İyerenlerden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 7 Çalışanlardan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 8 Kendi işine sahip olanlardan veya çalışanlarından	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
02 9 Ayrıntı yapılmayan diğer sosyal güvenlik payları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.006.749	1.035.000	12.230	21.919	33.176	24.293	591.737	912.057	25.854	47.775	25.176	27.328	107.913	167.312	796.085	1.200.683	50,82	39,67	116,01	2.500.000
03 1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	1.920.338	985.000	4.693	13.580	26.010	15.885	584.571	903.587	18.688	39.305	18.010	18.445	100.623	158.667	752.594	1.149.469	52,73	39,19	116,70	0
03 2 Malların kullanma veya faaliyette bulunma izni gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 3 KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 4 Kurumlar Hasılatı	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 5 Kurumlar Karları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
03 6 Kira Gelirleri	86.411	50.000	7.537	8.339	7.166	8.408	7.166	8.470	7.166	8.470	7.166	8.883	7.290	8.645	43.491	51.214	17,76	50,33	102,43	0
03 9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	37.042.854	46.616.000	3.000.000	3.725.348	3.138.298	4.129.370	2.400.000	5.162.927	3.990.078	4.300.000	1.014.288	3.918.160	102.656	2.119.660	13.645.320	23.355.465	71,16	36,84	50,10	62.930.000
04 1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
04 2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	36.385.078	46.616.000	3.000.000	3.600.000	2.850.000	4.050.000	2.400.000	5.150.000	3.990.078	4.300.000	1.000.000	3.900.000	2.103.322	13.240.078	23.103.322	74,50	36,39	49,56	0	
04 3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
04 4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	632.776	0	0	125.348	288.298	79.370	0	12.927	0	0	14.288	18.160	77.656	16.338	380.242	252.143	-33,69	60,09	0,00	0
04 5 Proje Yardımları	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.000	0	25.000	0,00	100,00	0,00	0	
04 6 Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
05 Diğer Gelirler	57.859	0	5.677	10.338	3.768	29.151	6.411	7.844	1.581	1.041	7.112	1.327	3.581	3.478	28.131	53.179	89,04	48,62	0,00	70.000
05 1 Faiz Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	0	15,00	0,00	0,00	0	
05 2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
05 3 Para Cezaları	12.000	0	0	0	0	850	0	0	0	0	0	0	0	0	850	0,00	0,00	0,00	0	
05 9 Diğer Çeşitli Gelirler	45.859	0	5.677	10.338	3.768	28.301	6.411	7.844	1.581	1.041	7.112	1.327	3.581	3.463	28.131	52.314	85,97	61,34	0,00	0
06 Sermaye Gelirleri	0	0	0	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
06 1 Taşınmaz Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
06 2 Taşınır Satış Gelirleri	0	0	0	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
06 3 Menkul Kıymet ve Varlık Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
06 9 Diğer Sermaye Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
08 Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
08 1 Yurtiçi Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
08 2 Yurtdışı Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 Red ve İadeler (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 1 Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 2 Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 4 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 5 Diğer Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	
09 6 Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	

*=(2012 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme-2011 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)/2011 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme * 100 formülüyle hesaplanacaktır.

** 2011 yılı için =2011 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2011 Yılı Gerçekleşme Toplamı*100; 2012 yılı için =2012 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2012 Yılı Başlangıç Ödeneği*100 formülüyle hesaplanacaktır.

