

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

T.C.
KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ



2018 MALİ YILI
KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

TEMMUZ 2018



YetiŖecek çocuklarımıza ve gençlerimize tahsilin sınırı ne olursa olsun, en evvel, her Ŗeyden evvel; Türkiye'nin istiklaline, kendi benliđine, milli geleneklerine dūŖman olan unsurlarla mūcadele etmek lūzumu Ŗđretilmelidir. Uluslararası vaziyete gŖre, bŖyle bir savaŖın gerektirdiđi ruhi unsurlarla donanmıŖ olmayan fertlere ve bu fertlerden oluŖan toplumlara hayat ve istikbal yoktur.

İÇİNDEKİLER

GİRİŞ	1
1-OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	1
A-BÜTÇE GİDERLERİ	1
01- Personel Giderleri	6
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	9
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9
05-Cari Transferler	14
06-Sermaye Giderleri	15
B-BÜTÇE GELİRLERİ	17
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	18
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	18
05-Diğer Gelirler	19
06-Sermaye Gelirleri	20
C-FİNANSMAN	21
2-OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİ YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	22
3-TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	6
4-TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİ YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	10

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 içerisinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Bu nedenle, Üniversitemiz 2018 yılı Ocak-Haziran dönemine ait bütçe uygulama sonuçları, Temmuz-Aralık dönemine ilişkin beklentileri ve faaliyetleri içeren 2018 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmıştır.

I. OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

BÜTÇE GİDERLERİ

23 Aralık 2017 tarih ve 30287 sayılı Resmi Gazetenin Mükerrer sayısında yayımlanarak yürürlüğe giren 7066 sayılı 2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 2018 yılında toplam 145.912.000-TL bütçe gideri karşılığı ödenek tahsis edilmiştir.

2017 - 2018 Yılları Bütçe Ödenekleri ile İlk Altı Aylık Harcamaların Dağılımı

Ekonomik Kodu	Gider Türü	2017 Yılı		2018 Yılı	
		Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcama	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcama
1	PERSONEL GİDERLERİ	69.362.000	38.067.418	83.549.000	48.137.851
2	SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.907.000	5.339.233	1.039.000	6.337.432
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	17.215.000	10.610.382	17.418.000	9.555.286
5	CARİ TRANSFERLER	2.174.000	2.086.584	2.796.000	2.134.018
6	SERMAYE GİDERLERİ	32.100.000	9.950.990	31.110.000	8.865.395
	TOPLAM	130.758.000	66.054.607	145.912.000	75.029.981

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

2018 yılının başlangıç ödenekleri, 2017 yılı **başlangıç ödenekleri** ile karşılaştırıldığında; *Personel Giderleri* başlangıç ödeneğinde %20,45, *Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri* başlangıç ödeneğinde %11,43, *Mal ve Hizmet Alım Giderleri* başlangıç ödeneğinde %1,18, *Cari Transferler* başlangıç ödeneğinde %28,61, oranında artış, *Sermaye Giderleri* başlangıç ödeneğinde %3,08 oranında azalış gerçekleştiği görülmektedir.

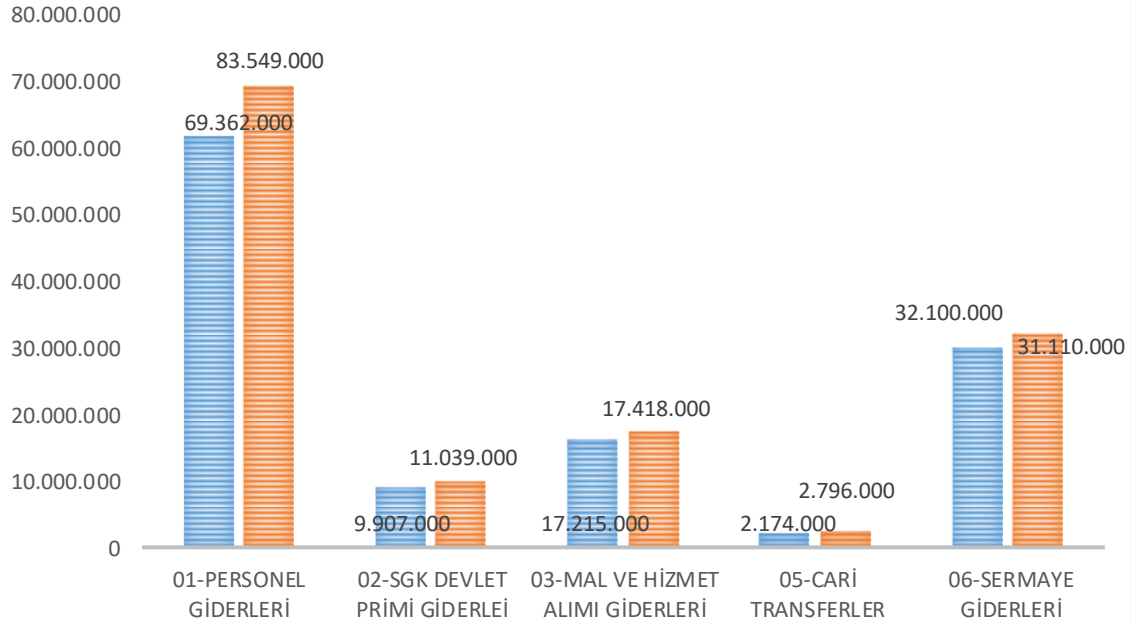
2017 yılı ocak-haziran dönemi harcama toplamı ile 2018 yılı ocak-haziran dönemi **harcama toplamı** karşılaştırıldığında; *Personel Giderleri* harcamalarında %26,45, *Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri* harcamalarında %18,70, *Mal ve Hizmet Alım Giderleri* harcamalarında %-9,94, *Cari Transferler* harcamalarında ise %2,27, *Sermaye Giderleri* harcamalarında %-10,91 oranında, tüm harcamalar karşılaştırıldığında ise %13,59 oranında artış gerçekleştiği görülmektedir.

2017 yılında hem tüm başlangıç ödenekleri ilk 6 aylık harcama toplamları, bir önceki yılın ilk 6 aylık dönemine göre artış göstermiştir. İlk 6 aylık dönemdeki harcama skalasının, ikinci altı aylık dönemde de devam edeceğini öngörürsek, başlangıç ödenekleri yetersiz kalacaktır.

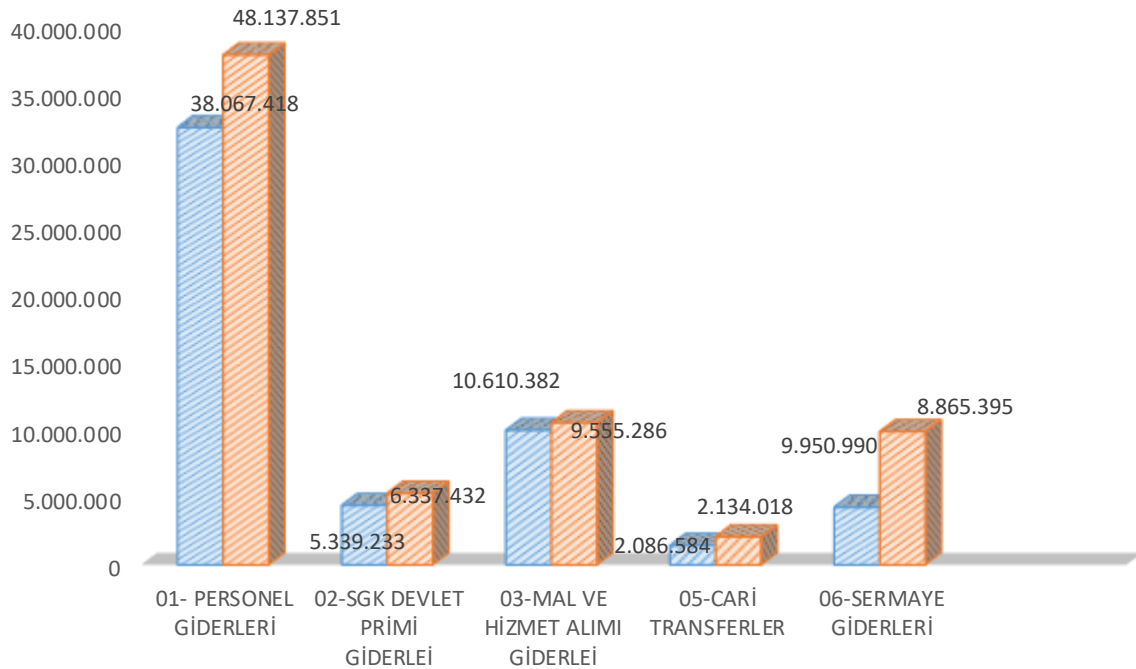
Kastamonu Üniversitesi 2018 Yılı Ödenekleri 1. Düzey Fonksiyonel Dağılımı

Kodu	Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Hizmet Türü	2017	2018	Artış Oranı
1	GENEL KAMU HİZMETLERİ	22.847.000	26.610.000	%16,47
2	SAVUNMA HİZMETLERİ	0	0	%0
3	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	3.750.000	3.883.000	%3,55
8	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	2.916.000	3.358.000	%15,16
9	EĞİTİM HİZMETLERİ	101.245.000	112.061.000	%10,68
	TOPLAM	130.758.000	145.912.000	%11,59

2017-2018 YILLARI BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ KARŞILAŞTIRMASI

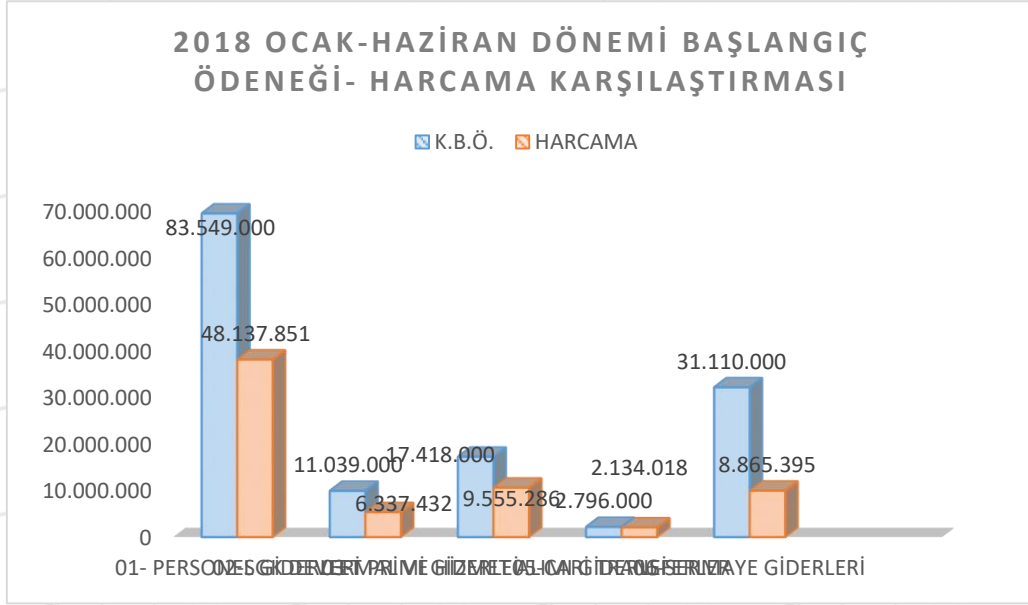


2017-2018 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ HARCAMA KARŞILAŞTIRMASI



KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 75.029.981-TL bütçe gideri gerçekleşmiş olup, başlangıç ödeneğinin % 51,42 'sine ulaşılmıştır. Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyinde 2018 yılı ilk altı aylık harcamasının 2017 yılı başlangıç ödeneklerine oranını gösterir grafik aşağıdaki gibidir.



AYLAR		1)	02)	03)	05)	06)	TOPLAM
		Personel Giderleri	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	Mal ve Hizmet Giderleri	Cari Transferler	Sermaye Giderleri	
OCAK	2017	5.651.258	832.615	5542	0	0	6.489.414
	2018	7.317.496	1.024.427	354.850	0	0	8.696.773
ŞUBAT	2017	6.951.251	1.012.404	1.525.873	589.359	41.857	10.120.743
	2018	8.618.254	1.205.443	1.679.771	435.957	1.200.764	13.140.188
MART	2017	6.168.533	1.104.382	1.851.450	139.493	2.527.371	11.791.229
	2018	6.935.009	932.730	2.841.831	481.006	822.654	12.013.229
NİSAN	2017	6.613.811	787.293	2.509.861	384.581	1.630.601	11.926.147
	2018	7.844.937	946.019	2.215.581	25.352	4.449.318	15.481.207
MAYIS	2017	6.542.909	808.910	2.529.652	334.239	2.269.258	12.484.968
	2018	8.615.876	1.077.419	1.346.671	823.737	2.324.376	14.188.079

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

HAZİRAN	2017	6.139.656	793.630	2.188.004	638.913	3.481.903	13.242.106
	2018	8.806.278	1.151.395	1.116.583	367.966	68.283	11.510.504
TOPLAM	2017	38.067.418	5.339.233	10.610.382	2.086.584	9.950.990	66.054.607
	2018	48.137.851	6.337.432	9.555.286	2.134.018	8.865.395	75.029.981

Üniversitemizde, 23 Aralık 2017 tarihinde Merkezi Yönetim Bütçe Kanununun yürürlüğe girmesiyle bu aydan itibaren harcamaların artış gösterdiği görülmektedir.

2018 yılı için en fazla harcama gerçekleştirilen aylar;

01 tertipte Haziran ayı;

02 tertipte Şubat ayı;

03 tertipte Mart ayı;

05 tertipte Mayıs ayı;

06 tertipte Nisan ayı;

olarak görülmektedir. Toplam harcamalar içerisinde en yüksek harcama hem 2017'de hem de 2018'de Personel Giderlerinde olmuştur. Aylar itibariyle baktığımızda ise en yüksek harcama 2017'de Haziran ayında, 2018' de Nisan ayında gerçekleşmiştir.

1) PERSONEL GİDERLERİ- 01

Kod	Ekonomik Sınıf	2017 Yılı Ocak-Haziran		2018 Yılı Ocak-Haziran	
		Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
1.1	Memurlar	66.786.000	36.866.859	80.679.000	45.188.787
1.2	Sözleşmeli Personel	1.584.000	730.038	1620.000	766.336
1.3	İşçiler	477.000	214.824	654.000	1.868.967
1.4	Geçici Personel	459.000	216.112	596.000	284.509
1.5	Diğer Personel	56.000	39.585	0	29.252
TOPLAM		69.362.000	38.067.418	83.549.000	48.137.851

Personel Giderlerinde 2017 yılının ilk altı aylık döneminde 38.067.418-TL'lik bütçe gideri gerçekleşmişken 2018 yılının ilk altı ayında %26,45 oranında artışla bütçe gideri 48.137.851-TL olarak gerçekleşmiştir.

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

01.1 tertipte, Üniversitemiz çalışan sayısında, özlük haklarında ve maaşlarındaki artışlar dolayısıyla %22,57 oranında ve 8.321.928-TL'lik artış olmuştur.

01.2 tertibinde yabancı uyruklu akademik personelin sayısındaki artışa orantılı olarak 2017 yılının ilk 6 ayına oranla %4,97'lik bir harcama artışı görülmüştür. Artış tutarı 36.298-TL'dir.

2018 yılının ikinci yarısında alımı yapılan işçiler nedeniyle 2017 yılının ilk altı ayında 214.824 harcama olan 01.3-İşçiler tertibinde 2018 yılında 1.868.967-TL harcama yapılmıştır.

01.8 tertibinde Rektörlüğe bağlı geçici görevlendirilen akademik personel ve Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı bünyesinde çalıştırılan kısmi zamanlı öğrenciler için ilk altı aylık dönemdeki bütçe gideri %31,65'lük artışla 216.112-TL'dan, 284.509-TL'ye çıkmıştır.

01.5 tertibinden ise özellikle II. Öğretim ders ücretleri kapsamında Üniversitemiz dışından ders vermek üzere gelen personelin ödemeleri gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda 2017 yılı ilk altı aylık dönemde 39.585-TL olan bu ödemeler, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde %26,10 azalarak 29.252-TL olmuştur.

2017-2018 Yılları Personel Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	Toplam Harcama
2017 Yılı Net Gider	5.651.258	6.951.251	6.168.533	6.613.811	6.542.909	6.139.656	38.067.418
2018 Yılı Net Gider	7.317.496	8.618.254	6.935.009	7.844.937	8.615.876	8.806.278	48.137.851

2017 yılında en fazla harcama şubat ayında gerçekleşmişken, 2018 yılında ise haziran ayında gerçekleşmiştir. Her iki yılda da yılın ilk 15 gününü kapsayan maaş farklarından ötürü Ocak ve Şubat aylarında harcama daha fazla gerçekleşmiştir. Ayrıca bir önceki yıla oranla personel giderlerindeki %26,45'lik artışın ana sebebi idari ve akademik personel sayımızdaki artış ile memur maaşlarına yapılan zamdır.

2018 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayında da olduğu gibi personel giderleri içerisinde en büyük payı memurlar (01-1) almıştır. Personel giderlerinde 2017 yılı ilk altı ayına göre %22,57'lik bir artış gerçekleşmiştir. 2018 yılı başında personel sayısındaki artış ve memur maaşına yapılan zam bu artışın gerçekleşmesini sağlamıştır.

2)- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ- (02)

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2017 yılı Ocak-Haziran gerçekleşme tutarı 5.339.233-TL iken 2018 yılının aynı döneminde %18,70'lik artışla 6.337.432-TL'ye yükselmiştir.

2017-2018 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi II. Düzey Dağılımı

Kodu	Fonksiyonel Sınıf	2017 Yılı Ocak-Haziran		2018 Yılı Ocak Haziran	
		Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
2.1	Memurlar	9.427.000	5.215.694	10.618.000	5.732.562
2.2	Sözleşmeli Personel	257.000	60.614	194.000	155.444
2.3	İşçiler	105.000	47.312	124.000	405.286
2.4	Geçici Personel	111.000	13.236	100.000	37.644
2.5	Diğer Personel	7.000	2.378	3.000	6.496
	TOPLAM	9.907.000	5.339.233	11.039.000	6.337.432

02.1 tertipte çalışan sayısındaki artış ve mali haklardaki gelişmelere paralel olarak 2018 yılının ilk yarısında, 2017 yılının aynı dönemine göre %9,91'lik bir artış gerçekleşmiştir.

02.2 tertipte çalışan sayısındaki artışa bağlı olarak bir önceki yılın ilk altı aylık dönemine oranla harcamalarda %156,45 artış gerçekleşmiştir.

02.3 tertipte alımı yapılan işçiler nedeniyle 2017 yılında 47.312-TL olan harcama, 2018 yılında %756,63 artışla 405.286-TL olmuştur.

02.4 tertibinde Rektörlüğe bağlı geçici görevlendirilen akademik personel ve Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı bünyesinde çalıştırılan kısmi zamanlı öğrencilerin sayısındaki artışa paralel olarak ilk altı aylık dönemdeki bütçe gideri %184,41'lik artışla 13.326-TL'den, 37.644-TL'ye artış göstermiştir.

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

02.5 tertibinden ise özellikle II. Öğretim ders ücretleri kapsamında Üniversitemiz dışından ders vermek üzere gelen personelin ödemeleri gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda 2017 yılı ilk altı aylık dönemde 2.378-TL olan bu ödemeler, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde %173,21 artarak 6.496-TL olmuştur.

2017-2018 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	832.615	1.012.404	1.104.382	787.293	808.910	793.630	5.337.233
2018 Yılı Net Gider	1.024.427	1.205.443	932.730	946.019	1.077.419	1.151.395	6.337.432

2017-2018 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara dağılımı (01) Personel Giderlerindeki seyirle paralellik göstermekte olup, harcamalarda orantısız bir artış görülmektedir. Her iki yılda da en fazla harcama Şubat aylarında gerçekleşmiştir.

3)- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ- 03

Kod	Ekonomik Sınıf	2017 Yılı Ocak-Haziran		2018 Yılı Ocak- Haziran	
		Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
3.2	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımı	6.868.000	3.455.240	6.819.000	4.560.113
3.3	Yolluklar	540.000	780.145	520.000	192.528
3.4	Görev Giderleri	28.000	38.543	28.000	19.948
3.5	Hizmet Alımları	9.303.000	5.398.764	9.575.000	4.181.807
3.6	Temsil ve Tanıtma Giderleri	29.000	2.906	28.000	14.827
3.7	Menkul Mal, G. M. Hak A-B-On Giderleri	309.000	497.818	300.000	58.885
3.8	Gayrimenkul Mal B. ve Onarım Giderleri	148.000	436.966	148.000	527.178
	TOPLAM	17.215.000	10.610.382	17.418.000	9.555.286

Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde 10.610.382-TL bütçe gideri gerçekleşmişken, 2017 yılının ilk altı ayında %9.94 oranında azalışla bütçe gideri 9.555.286-TL olarak gerçekleşmiştir. 2018 yılı I. Altı aylık dönemde Analitik Bütçe Sistemine göre ekonomik kodlamanın iki düzeyine bakıldığında en büyük harcamanın 4.560.113-TL ile tüketime yönelik mal ve malzeme alımlarında olduğu görülecektir.

03.2- Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları

03.2 tertip harcamaları 2018 yılının ilk altı ayında bir önceki yılın aynı dönemine göre %31,98'lik artış göstermiş olup en fazla harcama Eğitim Hizmetleri fonksiyonunda olmuş, toplamda 2017 yılının ilk altı ayında 3.455.240-TL, 2018 yılının ilk altı ayında 4.560.113-TL harcama yapılmıştır. 03.2 tertipte her iki yılda da en fazla harcama, idari birimlerde İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı ve Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığında, akademik birimlerde ise Eğitim Fakültesi ve Kastamonu Meslek Yüksekokulunda gerçekleşmiştir. Aylar itibariyle bakıldığında en yüksek harcama 2017 yılında Nisan ayında, 2018 yılında Mart ayında gerçekleşmiştir.

03.2-Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımı Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	3.438	480.896	648.512	992.492	719.607	610.295	3.455.240
2018 Yılı Net Gider	314.138	586.057	1.001.271	988.595	858.459	811.594	4.560.113

2017 yılında başlangıç ödeneği 6.858.000-TL, 2018 yılında 6.819.000-TL'dir. 2017 yılında başlangıç ödenekleriyle kıyaslandığında %50,26 olan gerçekleştirme oranı ise 2018 yılında %66,87 olmuştur.

03.3- Yolluklar

03.3 tertip harcamalarında 2018 yılının ilk altı ayında 2017 yılı ilk altı ayına göre %75,32 bir azalış olmuştur. Artışın en yoğun olduğu ay Ocak-2018 ayı iken, azalışın en yoğun olduğu ay Mayıs-2018'dir. Aylar itibariyle bakıldığında en yüksek harcama 2017 yılında da 2018 yılında da Mayıs ayında gerçekleşmiştir. En fazla yolluk harcamasını (09) Eğitim Hizmetleri fonksiyonunu kullanan birimler gerçekleştirmiştir.

03.3-Yolluk Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	30	27.656	165.012	189.305	291.216	106.927	780.145
2018 Yılı Net Gider	2.990	6.924	30.813	29.051	106.577	16.172	192.528

2017 yılında 540.000-TL olan başlangıç ödeneği 2018 yılında 520.000-TL'ye gerilemiştir. Bu azalışa paralel olarak akademik gezilerdeki azalış nedeniyle 2017 yılında sadece ilk 6 ayda %144,01 olan gerçekleşme oranı, 2018 yılı Ocak-Haziran dönemi için %37,01 olmuştur. Bu durumda bir önceki yıl olduğu gibi yıl sonuna kadar ödenek yetmediğinden finansman fazlasından ödenek ekleme yoluna gidilecektir.

03.4- Görev Giderleri

Ağırlıklı olarak Hukuk Müşavirliği tarafından kullanılan 03.4 tertipte 2017 yılının ilk altı ayında 38.543-TL olan harcama toplamı 2018 yılında %48,25 azalışla 19.948-TL olmuştur. Bu azalışın ana nedeni hukuki işlemler için gerekli görev giderlerindeki azalıştır.

03.4-Görev Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	2.073	21.457	4.187	3.271	7.554	0	38.543
2018 Yılı Net Gider	990	7.035	6.043	502	757	4.620	19.948

2017 yılında 28.000-TL olan başlangıç ödeneği 2018 yılında değişmemiştir. Harcamalar ile başlangıç ödenekleri arasındaki gerçekleşme oranı ise 2017 yılında %137,65'den, 2018 yılında 18.595-TL azalışla 19.948'e düşmüştür. 2017 yılı ilk 6 ayında yetersiz olan ödenekler, 2018 yılında hukuki işlemlerdeki azalma nedeniyle yeterli olacaktır.

03.5- Hizmet Alımları Giderleri

03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri tertibinde en yüksek başlangıç ödeneğine ve harcamaya sahip 03.5 tertipte 2017 yılının ilk altı ayında 5.398.764-TL olan harcama, % 22,54'lik azalışla 2018 yılının ilk altı ayında 4.181.807-TL'ye düşmüştür. Bu tertipte en fazla harcama üniversitenin idari birimlerinde gerçekleşmektedir.

03.5-Hizmet Alımı Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	0	989.422	971.759	1.041.387	1.270.152	1.126.044	5.398.764
2018 Yılı Net Gider	33.232	1.068.230	1.634.611	1.058.086	236.236	151.412	4.181.807

2017 yılında 9.303.000-TL olan başlangıç ödeneği, 2018 yılında %2,92 artışla 9.575.000-TL'ye ulaşmıştır. Başlangıç ödeneklerinin ilk altı aylık harcama toplamlarına oranlandığı gerçekleşme rakamları ise 2017 yılında %58,03'den, 2018 yılında %43,67'ye düşmüştür.

03.6- Temsil ve Tanıtma Giderleri

03.6 tertipte 2016 yılının ilk altı aylık döneminde 6.188-TL, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde ise 2.906-TL harcama yapılmıştır. Bu tertip Rektörlük Üst Yönetim tarafından kullanılmaktadır.

03.6-Temsil ve Tanıtma Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	0	0	0	2.763	0	142	2.906
2018 Yılı Net Gider	1.800	0	3.360	1.822	6.646	1.200	14.827

03.6- Temsil ve Tanıtma Giderleri tertibine 2017 yılında 29.000-TL başlangıç ödeneği tahsis edilmiştir. 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde bu ödeneğin %10,02'si olan 2.906-TL yılın ilk altı ayında harcanmıştır. 2018 yılında ise aynı tertibe 28.000-TL başlangıç ödeneği tahsis edilmiş ve başlangıç ödeneğinin %52,95'si olan 14.827-TL harcanmıştır.

03.7- Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım Bakım ve Onarım Giderleri

03.7 tertipte 2017 yılında yapılan 497.818-TL harcama, 2018 yılında %88,17 oranında azalışla 58.885-TL harcamaya düşmüştür. Bu harcamalar içerisinde birim bazında en yüksek harcama İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Eğitim Fakültesi tarafından yapılmıştır.

03.7-Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım Bakım ve Onarım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	0	6.442	29.312	146.750	154.320	160.995	497.818
2018 Yılı Net Gider	1.699	11.525	11.688	23.405	6.102	4.466	58.885

2017 yılında 03.7 tertibe 309.000-TL başlangıç ödeneği tahsis edilmiş ve altıncı ay itibariyle başlangıç ödeneğinin %161,11'i oranında bir meblağ menkul mal, gayrimaddi hak alımı, bakım ve onarım gideri olarak harcanmıştır. 2018 yılında ise 300.000-TL başlangıç ödeneği tahsis edilmiş, bu ödeneğin %19,63 oranında harcama gerçekleşmiştir. Ayrıca 2018 yılında bir önceki yılın ilk altı ayına oranla %88,17 harcama azalışı gerçekleşmiştir.

03.8-Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri

03.8 tertibinde 2017 yılında 436.966-TL olan ilk altı aylık harcama, 2018 yılında %20,65 artışla 527.178-TL olmuştur.

03.8-Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderlerinin Aylara Göre Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	0	0	32.668	133.892	86.803	183.602	436.966
2018 Yılı Net Gider	0	0	154.045	114.120	131.895	127.118	527.178

2017 yılı 1. altı ayında 148.000-TL olan başlangıç ödeneğinin %295,25 oranında bir meblağ gayrimenkul mal bakım ve onarım gideri olarak harcanmıştır. 2018 yılının ilk altı ayında başlangıç ödeneği yine 148.000-TL olmuş ve ilk altı ay itibariyle harcamalar başlangıç ödeneğinin %356,20'ye yükselmiştir. 2017 yılına oranla ve miktar olarak hem başlangıç ödenekleri hem de harcama miktarları artmıştır. Bunun nedeni Üniversitemiz onarımlarındaki büyük oranda artıştır.

03- Mal ve Hizmet Alımları Tertibi İçin;

2017-2018 Yılları Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama TL	Şubat Harcama TL	Mart Harcama TL	Nisan Harcama TL	Mayıs Harcama TL	Haziran Harcama TL	TOPLAM HARCAMA TL
2017 Yılı Net Gider	5.542	1.525.873	1.851.450	2.509.861	2.529.652	2.188.004	10.610.382
2018 Yılı Net Gider	354.850	1.679.771	2.841.831	2.215.581	1.346.671	1.116.583	9.555.286

2016-2017 yılları Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara dağılımı incelendiğinde 2017 yılında en yüksek harcama Mayıs ayında, 2018 yılında en yüksek harcama Mart ayında gerçekleşmiştir. Harcamaların en düşük olduğu ay ise her iki yılda da ödeneklerin serbest olmadığı Ocak ayı olmuştur.

4- CARİ TRANSFERLER (05)

Kod	Ekonomik Sınıf	2017 Yılı Ocak-Haziran		2018 Yılı Ocak- Haziran	
		Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
5.1	Görev Zararları	1.657.000	2.046.635	2.194.000	2.067.824
5.3	Kar Amacı Gütmeyen Kur. Yapılan Transferler	502.000	36.506	584.000	66.193
5.6	Yurtdışına Yapılan Transferler	15.000	3.443	18.000	0
	TOPLAM	2.174.000	2.086.584	2.796.000	2.134.018

Cari Transferler tertibinde 2017 yılının ilk altı aylık döneminde 2.086.584-TL bütçe gideri gerçekleştirilmişken, 2018 yılının ilk altı ayında %2,27 oranında artışla bütçe gideri 2.134.018-TL olarak gerçekleşmiştir.

05.1 tertip harcamaları her iki yılda da Cari Transferler harcamalarının çok büyük bir kısmını oluşturmaktadır. 2017 yılı başlangıç ödeneği 1.657.000-TL iken, bu rakam %32,41 artışla 2017'de 2.194.000-TL olmuştur. Harcamalar dikkate alındığında 2017 yılında 2.046.635-TL harcamayla başlangıç ödeneğinin %123,51'ine, 2018 yılında ise 2.067.824-TL'lik harcama ile yılın ilk altı ayında başlangıç ödeneğinin %94,25'ine ulaşılmıştır. Görüldüğü üzere 05.1 tertip harcamalarında oransal olarak önemli bir değişim olmuştur. Bunun en önemli sebebi 2018 yılında, 2017 yılına oranla personel sayısındaki değişim ve yılın ikinci altı ayına ödenemeyen kısmın daha az kısmının sarkmış olmasıdır.

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

05.3 tertibinde bulunan memur yemek yardımı tertibinden 2017 yılında ise 36.506-TL, 66.193-TL harcama yapılmıştır.

05.6 tertibinden hem 2017 hem 2018 yılında yapılan harcamaları, uluslararası kuruluşlara yapılan üyelik aidatları oluşturmuştur. 2017 yılında 3.443-TL harcama yapılmışken 2018 yılında harcama yapılmamıştır.

2017-2018 Yılları Cari Transferler Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama	Şubat Harcama	Mart Harcama	Nisan Harcama	Mayıs Harcama	Haziran Harcama	TOPLAM HARCAMA
2017 Yılı Net Gider	0	589.359	139.493	384.581	334.239	638.913	2.086.584
2018 Yılı Net Gider	0	435.957	481.006	25.352	823.737	367.966	2.134.018

Yukarıdaki tablodan da görüleceği üzere her iki yılda da taksitler son derece heterojen dağılmıştır. En yüksek harcama 2017 yılında Haziran ayında, 2018 yılında Mayıs ayında görülmüştür. Her iki yılda da ödenekler serbest olmadığı için Ocak ayında harcama olmadığı görülmektedir.

5-SERMAYE GİDERLERİ (06)

Kod	Ekonomik Sınıf	2016 Yılı Ocak-Haziran		2017 Yılı Ocak- Haziran	
		Bütçe Ödeneği	Harcama	Bütçe Ödeneği	Harcama
6.1	Mamul Mal Alımları	9.200.000	2.503.024	7.310.000	960.148
6.3	Gayrimaddi Hak Alımları	300.000	0	1.000.000	328.377
6.4	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	2.000	0	2.000	0
6.5	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	19.998.000	6.123.414	20.698.000	7.247.025
6.7	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	2.600.000	1.324.552	2.100.000	329.844
	TOPLAM	32.100.000	9.950.990	31.110.000	8.865.395

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

Sermaye Giderleri tertibinde 2017 yılının ilk altı aylık döneminde 9.950.990-TL'lik bütçe gideri gerçekleşmişken, 2018 yılının ilk altı ayında %10,91 oranında azalışla bütçe gideri 8.865.395-TL olarak gerçekleşmiştir.

06.1 tertipte harcamalar 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine oranla %61,64 azalarak, 2.503.024-TL'den, 960.148-TL'ye düşmüştür. Bu tertipten üniversitemiz için elektronik veri tabanı abonelikleri, basılı yayın alımları ve birimlerimizin 03.7 tertipten alamadıkları makine teçhizatlar temin edilmiştir.

06.3 tertipte 2017 yılında harcama gerçekleşmemiştir. 2018 yılında ise 328.377-TL lik yayın alımı gerçekleşmiştir. Bu tertipten üniversitemiz için lisans ve hak alımları, plan, proje alımları ve yazılım alımları gerçekleştirilmektedir.

06.4 tertipte 2017 yılında da 2018 yılında da 2.000-TL iz ödenek verilmiştir. Her iki yılda da harcama gerçekleşmemiştir.

06.5 tertipte harcamalar 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde bir önceki yılın aynı dönemine oranla %18,35 artarak, 6.123.414-TL'den, 7.247.025-TL'ye yükselmiştir. Bu tertipten Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığınca yürütülen projelerin ve inşaatların ödemeleri gerçekleştirilmektedir.

06.7 tertipte 2017 yılında 1.324.552-TL, 2018 yılında ise azalan büyük bakım onarımlara bağlı olarak 329.844-TL harcama gerçekleşmiştir. Bunun nedeni üniversitemiz binalarının yeni ve bakımlı olmasıdır.

2017-2018 Yılları Sermaye Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Harcama TL	Şubat Harcama TL	Mart Harcama TL	Nisan Harcama TL	Mayıs Harcama TL	Haziran Harcama TL	TOPLAM HARCAMA TL
2017 Yılı Net Gider	0	41.857	2.527.371	1.630.601	2.269.258	3.481.903	9.950.990
2018 Yılı Net Gider	0	1.200.764	822.654	4.449.318	2.324.376	68.283	8.865.395

2017-2018 yılları Sermaye Giderlerinin Ocak-Haziran dönemi aylara göre dağılımında en yüksek harcamanın 2017 yılında Haziran ayında, 2018 yılında ise Nisan ayında olduğu görülmektedir.

BÜTÇE GELİRLERİ

Kod	Ekonomik Sınıf	2017 Yılı Ocak-Haziran		2018 Yılı Ocak- Haziran	
		Bütçe Gelir Ödeneği	Gerçekleşme	Bütçe Gelir Ödeneği	Gerçekleşme
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.245.000	3.940.880	3.181.000	4.197.024
4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	124.762.000	60.812.108	139.970.000	67.415.242
5	Diğer Gelirler	2.761.000	347.665	2.761.000	1.936.890
TOPLAM GELİR		130.758.000	65.100.655	145.912.000	73.549.156

Üniversitemiz gelir bütçesine genel toplam üzerinden bakıldığında; 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 65.100.655-TL gelir gerçekleşmişken, 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam net gelir 73.549.156-TL olarak gerçekleşmiştir.

Toplam net gelirin başlangıç ödeneğine göre gerçekleşme oranı 2017 yılı ilk altı aylık döneminde %49,79 iken, 2018 yılı ilk altı aylık dönemde ise gerçekleşme oranı %50,41 olarak gerçekleşmiştir. Bu artışın ana nedeni hazine yardımlarındaki artıştan kaynaklanmaktadır.

Toplam Net Gelirlerin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Gelir	Şubat Gelir	Mart Gelir	Nisan Gelir	Mayıs Gelir	Haziran Gelir	TOPLAM
2017 Yılı Net Gelir	11.406.539	13.328.122	3.504.742	12.683.136	11.280.492	12.897.624	65.100.655
2018 Yılı Net Gelir	12.451.853	9.395.616	11.752.041	14.856.728	11.646.272	13.446.646	73.549.156

Toplam net gelirlerin aylara dağılımına bakıldığında, 2018 yılında en fazla gelir gerçekleşmesinin 14.856.728-TL ile Nisan ayında, en az gerçekleşmenin ise 9.395.616-TL ile Nisan ayında olduğu görülmektedir.

1-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ – (03)

Ekonomik Kod	Gelir Türü	2016 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler TL	2017 Yılı Gelir Tahmini	2017 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler TL
03.1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	3.827.455	3.140.000	4.055.937
03.6	Kira Gelirleri	113.425	41.000	141.087
	TOPLAM GELİR	3.940.880	3.181.000	4.197.024

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri olarak 2017 yılının ilk altı ayında 3.940.880-TL bütçe geliri gerçekleşirken, 2018 yılının ilk altı ayında %6,50 oranında artışla 4.197.024-TL olarak gerçekleşmiştir. Bu artışın sebebi ‘Sınav, Kayıt ve Bunlara İlişkin Diğer Hizmet Gelirleri’ ile ‘Sosyal Tesis İşletme Gelirleri’ kalemlerindeki yüksek gelir ile ‘İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler’ deki artıştır.

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Gelir	Şubat Gelir	Mart Gelir	Nisan Gelir	Mayıs Gelir	Haziran Gelir	TOPLAM
2017 Yılı Net Gelir	91.246	3.122.014	263.961	186.923	209.082	67.653	3.940.880
2018 Yılı Net Gelir	171.508	765.930	2.809.039	158.282	189.451	67.653	4.197.024

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin aylar itibariyle dağılımına bakıldığında 2017 yılında en yüksek gelirin ikinci öğretimden gelen gelirlerin kaydı sonucu 3.122.014-TL ile Şubat ayında gerçekleştiği, yine aynı sebepten 2018 yılında da en yüksek gelirin %10,02 azalışla 2.809.039-TL olarak Mart ayında gerçekleştiği görülmektedir.

2- ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER – (04)

Ekonomik Kod	Gelir Türü	2017 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler	2018 Yılı Gelir Tahmini	2018 Yılı Ocak-Haziran Net Gelirler
04.2	Hazine Yardımı (Cari+Sermaye)	60.732.855	139.970.000	67.317.000
04.4	Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	29.767	0	29.767
04.5	Proje Yardımları	49.486	0	68.475
	TOPLAM GELİR	60.812.108	139.970.000	67.415.242

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler tertiplerinden 2017 yılının ilk altı ayında 60.812.108-TL bütçe geliri gerçekleşmişken, 2018 yılının ilk altı ayında %10,86 artışla 67.415.242-TL olmuştur.

Hazine Yardımı olarak 2017 yılının ilk altı ayında 60.732.855-TL gelir gerçekleşmişken, 2018 yılının ilk altı ayında %10,84 artışla 67.317.000-TL gelir gerçekleşmiştir.

2018 yılının ilk altı ayı gelirin, 2018 yılı gelir tahminine oranı ise %48,09 olmuştur.

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Gelir	Şubat Gelir	Mart Gelir	Nisan Gelir	Mayıs Gelir	Haziran Gelir	TOPLAM
2017 Yılı Net Gelir	11.302.334	10.128.346	3.100.000	12.451.662	11.041.867	12.787.900	60.812.108
2018 Yılı Net Gelir	12.250.000	8.567.000	8.868.475	13.000.000	11.400.000	13.329.767	67.415.242

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin aylara göre dağılımına bakıldığında en yüksek gelirin 2017 yılı için de 2017 yılı için de Haziran ayında gerçekleştiği görülmektedir.

3- DİĞER GELİRLER -(05)

Ekonomik Kod	Gelir Türü	2017 Yılı Ocak- Haziran Net Gelirler TL	2018 Yılı Gelir Tahmini	2018 Yılı Ocak- Haziran Net Gelirler TL
05.1	Faiz Gelirleri	55.459	56.000	96.947
05.3	Para Cezaları	49.366	11.000	20.979
05.9	Diğer Çeşitli Gelirler	242.840	2.694.000	1.818.965
	TOPLAM GELİR	347.665	2.761.000	1.936.890

Diğer Gelirler tertiplerinden 2017 yılının ilk altı ayında 347.665-TL bütçe geliri gerçekleşirken, 2018 yılının ilk altı ayında %649,04 artışla 1.936.890-TL gelir gerçekleşmiştir.

Gelir olarak en fazla gerçekleşme hem 2017 yılında, hem de 2018 yılında ‘Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri’ kaleminde olmuştur.

2018 yılının ilk altı ayı gelir gerçekleşmesinin, 2018 yılı gelir tahminine oranı ise %70,15 olmuştur.

Diğer Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi Aylara Dağılımı

Yıl/Ay	Ocak Gelir	Şubat Gelir	Mart Gelir	Nisan Gelir	Mayıs Gelir	Haziran Gelir	TOPLAM
2017 Yılı Net Gelir	12.959	77.763	140.780	44.550	29.542	42.071	347.665
2018 Yılı Net Gelir	30.345	62.686	74.528	1.698.446	56.821	14.064	1.936.890

Diğer Gelirler tertibinde aylar itibariyle gelir gerçekleştirmelerine bakıldığında en yüksek gelir gerçekleştirmelerinin 2017 yılında Mart ayında, 2018 yılında Nisan ayında gerçekleştiği, diğer aylarda ise nispeten dalgalı bir dağılım gösterdiği görülmektedir.

FİNANSMAN

Üniversitemiz, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yılsonunda elde edilen öz gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman fazlası ödenek olarak devredilmektedir.

2017 yılı sonu itibariyle banka fazlası, cari tahakkuk, sermaye tahakkuku ve banka fazlası ile toplam finansman fazlası 14.111.713,48-TL olmuştur. Toplam finansman fazlasından 5.918.000,27-TL'lik kesinti olmuş ve 2018 yılına likit devri 8.193.713,21-TL olarak gerçekleşmiştir. 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 20.246.828,35-TL finansman fazlası ödenek ilavesi yapılmıştır.

II- OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemiz 2018 Yılı Yatırım Programında toplam 10 adet proje yer almaktadır. Projelerimizin 5 adedi Eğitim, 1 adedi Kültür, 1 adedi Spor, 1 adedi de Teknolojik Araştırmalar, 2 adedi Sağlık sektöründedir. Tüm projelere genel bütçeden 31.098.000-TL ödenek tahsis edilmiştir. Yıl içerisinde yapılan ödenek eklemelerle ve aktarmalarla ödenek miktarı 31.338.000-TL ye yükselmiştir.

Birimler tarafından hazırlanarak teslim edilmiş olan 2017 yılı Birim Faaliyet Raporları birleştirilerek Kastamonu Üniversitesi İdare Faaliyet Raporu oluşturulmuştur. Üniversitemiz internet sayfasında duyurulmuş ve ilgili kurumlara gönderilmiştir.

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

1	DÖNEMİ		Ocak Haziran
2	YATIRIMCI KURULUŞ ADI		KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ
3	TOPLAM PROJE SAYISI		10
4	PROJELERİN SEKTÖRLERE GÖRE DAĞILIMI		
	EĞİTİM-YÜKSEKÖĞRENİM SEKTÖRÜ		5 ADET
	EĞİTİM-SPOR SEKTÖRÜ		1 ADET
	DKH-TEKNOLOJİK ARAŞTIRMA SEKTÖRÜ		1 ADET
	EĞİTİM-KÜLTÜR SEKTÖRÜ		1 ADET
	EĞİTİM-SAĞLIK		2 ADET
5	TOPLAM PROJE TUTARI	(¨)	193.409.000,00-TL
6	ÖNCEKİ YILLAR HARCAMALARI	(¨)	157.373.000,00-TL
7	YILI ÖDENEĞİ	(¨)	31.108.000,00-TL
8	EKLENEN ÖDENEK		230,000,00-TL
9	TOPLAM ÖDENEK		31.338.000,00-TL
10	DÖNEM SONUNA KADAR YAPILAN HARCAMA	(¨)	8.894.900,00-TL
11	FİZİKİ GERÇEKLEŞME		%?
12	PARASAL GERÇEKLEŞME		%28,38
13	BİTEN PROJE SAYISI		-
14	DEVAM EDEN PROJE SAYISI		10

YATIRIM PROJELERİ İZLEME FORMU

Kastamonu İli

Yılı :2018

Yatırımcı Daire: Kastamonu Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

BİN TL

Proje Adı	Proje No	Sektörü	Proje Yeri	Proje Bedeli	İhale Bedeli	Başl.Bitiş Tarihi	Geçmiş Yıllar Harc.	Yılı Ödeneği				Dönem Sonuna		Fiziki Gerç. %	Projenin Son Durumu
								Genel ve Katma Bütçeden	EKLENEN	Özel İdare Bütçe	Toplam	Nakdi Harcaması	Nakdi Gerç. %		
Kampüs Altyapısı	2008H033330	EĞİTİM	KASTAMONU	36.668.000,00	20.695.000,00	2008-2020	21.967.000,00	2.000.000,00	0,00 TL	0,00 TL	2.000.000,00	0,00	0%	0%	Yer teslimi yapıldı
Derslik ve Merkezi Birimler	2008H033340	EĞİTİM	KASTAMONU	69.333.000,00	96.612.000,00	2008-2020	110.320.000,00	13.500.000,00	0,00 TL	0,00 TL	13.500.000,00	4.916.000,00	36%	30%	Devam Ediyor
Etüt Proje İşleri	2018H034210	EĞİTİM	KASTAMONU	188.000,00	0,00	2018-2018	0,00	188.000,00	0,00 TL	0,00 TL	188.000,00	0,00	0%	0%	Tamamlandı
Açık ve Kapalı Spor Tesisleri	1995H050110	SPOR	KASTAMONU	26.222.000,00	26.055.000,00	1995-2020	15.115.000,00	5.000.000,00	0,00 TL	0,00 TL	5.000.000,00	2.331.000,00	47%	25	Devam Ediyor
Yücebyık Konağı Restorasyonu	2016H040070	KÜLTÜR	KASTAMONU	1.400.000,00	0,00	2016-2018	0,00	100.000,00	160.000,00 TL	0,00 TL	260.000,00	253.000,00	97%	95%	Devam Ediyor
Kastamonu Hastane Onarımı	2018I000020	SAĞLIK	KASTAMONU	31.636.000,00	0,00	2018-2019	0,00	5.000,00	0,00 TL	0,00 TL	5.000,00	0,00	0%	0%	Proje Aşamasında
Hastane Ek Bina İkmal İnşaatı	2108I000060	SAĞLIK	KASTAMONU	7.681.000,00	0,00	2018-2019	0,00	5.000,00	0,00 TL	0,00 TL	5.000,00	0,00	0%	0%	Proje Aşamasında
Muhtelif İşler	2018H034390	EĞİTİM	KASTAMONU	8.000.000,00	0,00	2018-2018	0,00 TL	8.000.000,00	70.000,00 TL	0,00 TL	8.070.000,00	755.000,00	9,44%	9,44%	Devam Ediyor
Yayın Alımları	2018H034250	EĞİTİM	KASTAMONU	2.300.000,00	0,00	2018-2018	0,00	2.300.000,00	0,00 TL	0,00 TL	2.300.000,00	639.900,00	28,00%	28,00%	Devam Ediyor
Merkezi Araştırma Laboratuvarı	2012K120790	DKH/TEKN.	KASTAMONU	9.981.000,00	0,00	2012-2018	9.971.000,00	10.000,00	0,00 TL	0,00 TL	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%	Devam Ediyor
TOPLAM				193.409.000,00	143.362.000,00		157.373.000,00	31.108.000,00	230.000,00 TL	0,00 TL	31.338.000,00	8.894.900,00	28,38%		

OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİ FAALİYETLERİ

TERTİP	KBÖ	EKLENEN	TOPLAM ÖDENEK	HARCAMA
38.56.00.01-01.3.9.00-2-06.1	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
38.56.00.01-01.3.9.00-2-06.3	1.000.000,00	70.000,00	1.070.000,00	445.967,78
38.56.00.01-01.3.9.00-2-06.3.0.00				170.000,00
38.56.00.01-01.3.9.00-2-06.3.1.01				98.141,78
38.56.00.01-01.3.9.00-2-06.3.3.01				177.826,00
38.56.00.01-08.2.0.00-2-06.1	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	639.858,92
38.56.00.01-08.2.0.00-2-06.1.2.05				26.373,00
38.56.00.01-08.2.0.00-2-06.1.6.03				613.485,92
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.1	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	1.396.916,12
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.1.0.00				1.077.500,00
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.1.1.01				112.154,87
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.1.1.90				1.776,20
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.1.2.01				57.477,71
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.1.2.02				132.187,08
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.1.2.90				15.820,26
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.4	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.5	20.698.000,00	0,00	20.698.000,00	7.247.025,04
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.5.2.01				1.946.905,75
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.5.7.01				5.300.119,29
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.7	2.100.000,00	493.000,00	2.593.000,00	329.844,00
38.56.00.01-09.4.1.00-2-06.7.7.01				329.844,00
38.56.00.01-09.8.8.00-2-06.1	10.000,00	1.150.000,00	1.160.000,00	0,00

II. OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİ FAALİYETLERİ

2018 yılı yatırım programında 10 adet projemiz bulunmaktadır. Bunların 4 adedi Eğitim Yükseköğrenim, 1 adedi Eğitim-Spor, 1 adedi ise Eğitim-Kültür, 2 adedi ise Sağlık sektöründedir. Başlangıç ödeneği 22.798.000,00 ₺ olan ödeneklerin 2018 yılının ilk 6 ayında 7.576.869,06 ₺ si harcanmıştır. Aşağıda bu projelerin uygulamaları belirtilmiştir.

2008H033340 DERSLİK VE MERKEZİ BİRİMLER PROJESİ

Bu projenin proje bedeli 69.333.000,00 ₺ olup geçmiş yıllar harcama toplamı 30.812.000,00 ₺'dir. Projemizin 2018 yılı başlangıç ödeneği 13.500.000,00 ₺ olup, 2018 yılının ilk 6 ayında bu proje için KDV dahil 4.915.630,76 ₺'ödeme yapılmıştır. Bu proje kapsamında;

□ 05.08.2016 tarihinde sözleşmesi imzalanan 12.925.000,00 ₺ sözleşme bedelli Kastamonu Üniversitesi İletişim Fakültesi Binası ve Çevre Düzenlemesi Yapım İşinin fiziki gerçekleştirme oranı %99 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 1.483.331,34 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 11.04.2017 tarihinde sözleşmesi imzalanan 11.375.000,00 ₺ sözleşme bedelli Kastamonu Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Binası ve Çevre Düzenlemesi Yapım Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ

İşinin fiziki gerçekleşme oranı %31 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 997.435,79 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 01.08.2017 tarihinde sözleşmesi imzalanan 3.933.400,00 ₺ sözleşme bedelli Tosya Meslek Yüksekokulu İkmal İnşaatı Yapım İşinin fiziki gerçekleşme oranı %83 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 2.434.863,63 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 30.05.2018 tarihinde sözleşmesi imzalanan 18.672.000,00 ₺ sözleşme bedelli Kastamonu Üniversitesi Tıp Fakültesi Morfoloji Binası İkmal İnşaatı ve Çevre Düzenlemesi Yapım İşinin fiziki gerçekleşme oranı % 2 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 0,00 ₺ ödeme yapılmıştır.

2018H034210 ÇEŞİTLİ ÜNİTELERİN ETÜT PROJESİ

Bu projenin proje bedeli 188.000,00 ₺ olup 2018 yılı başlangıç ödeneği 188.000,00 ₺'dir. 2018 yılının ilk 6 ayında bu proje için herhangi bir ödeme yapılmamıştır.

2008H033330 KAMPÜS ALT YAPISI

Bu projenin proje bedeli 36.668.000,00 ₺ olup, geçmiş yıllar harcama toplamı 30.668.000,00 ₺'dir. Projenin 2018 yılı başlangıç ödeneği 2.000.000,00 ₺ olup, 2018 yılının ilk 6 ayında bu proje için KDV dahil 0,00 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 29.05.2018 tarihinde sözleşmesi imzalanan 1.868.000,00 ₺ sözleşme bedelli Kuzeykent Külliyesi 2. Grup Çevre Düzenlemesi ve Peyzaj Yapım İşinin fiziki gerçekleşme oranı %5 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 0,00 ₺ ödeme yapılmıştır.

1995H050110 AÇIK VE KAPALI SPOR TESİSLERİ

Bu projenin proje bedeli 26.222.000,00 ₺ olup, geçmiş yıllar harcama toplamı 5.074.000,00 ₺'dir. Projenin 2018 yılı başlangıç ödeneği 5.000.000,00 ₺ olup, 2018 yılının ilk 6 ayında bu proje için KDV dahil 2.331.394,30 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 23.06.2017 tarihinde sözleşmesi imzalanan 18.745.000,00 ₺ sözleşme bedelli Kastamonu Üniversitesi Spor Kompleksi Yapım İşinin fiziki gerçekleşme oranı %38 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 2.331.394,30 ₺ ödeme yapılmıştır.

2018H034390 MUHTELİF İŞLER

Bu projenin proje bedeli 8.000.000,00 ₺ olup 2018 yılı başlangıç ödeneği 2.000.000,00 ₺'dir. 2018 yılının ilk 6 ayında bu proje için KDV dahil 76.511,84 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 04.08.2017 tarihinde sözleşmesi imzalanan 2.238.828,74 ₺ sözleşme bedelli Kastamonu Üniversitesi Kuzeykent Külliyesi Çarşı Tadilatı Yapım İşini tamamlanmış olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 76.511,84 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 14.06.2018 tarihinde sözleşmesi imzalanan 516.300,00 ₺ sözleşme bedelli Kastamonu Üniversitesi Ek İlkokul Yapım İşinin fiziki gerçekleştirme oranı % 2 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 0,00 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 10.05.2018 tarihinde sözleşmesi imzalanan 170.381,74 ₺ sözleşme bedelli Kastamonu Üniversitesi Rektörlük ve Personel Girişi Yapım İşinin fiziki gerçekleştirme oranı % 8 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 0,00 ₺ ödeme yapılmıştır.

2016H040070 YÜCEBİYIKLAR KONAĞI RESTORASYONU

Bu projenin proje bedeli 1.400.000,00 ₺ olup, geçmiş yıllar harcama toplamı 1.300.000,00 ₺'dir. Projenin 2018 yılı başlangıç ödeneği 100.000,00 ₺ olup, 2018 yılının ilk 6 ayında bu proje için KDV dahil 253.332,16 ₺ ödeme yapılmıştır.

□ 10.11.2016 tarihinde sözleşmesi imzalanan 959.000,00 ₺ sözleşme bedelli Kastamonu Üniversitesi Yücebıyıklar Konağı Restorasyonu Yapım İşinin fiziki gerçekleştirme oranı %95 olup, bu iş için 2018 yılının ilk 6 ayında KDV dahil 253.332,16 ₺ ödeme yapılmıştır.

2018I000020 KASTAMONU HASTANE ONARIMI

Bu projenin proje bedeli 31.636.000,00 ₺ olup, geçmiş yıllar harcaması bulunmamaktadır. Projenin 2018 yılı başlangıç ödeneği 5.000,00 ₺ olup, 2018 yılının ilk 6 ayında bu proje için herhangi bir ödeme yapılmamıştır.

2018I000060 HASTANE EK BİNA İKMAL İNŞAATI

Bu projenin proje bedeli 7.681.000,00 ₺ olup, geçmiş yıllar harcaması bulunmamaktadır. Projenin 2018 yılı başlangıç ödeneği 5.000,00 ₺ olup, 2018 yılının ilk 6 ayında bu proje için herhangi bir ödeme yapılmamıştır.

III. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. BÜTÇE GİDERLERİ

Ekonomik Kodlar İtibariyle Gerçekleşmesi Düşünülen 2018 Yılı Sonu Bütçe Tahminleri

Ekonomik Kod	Bütçe Gider Tertibi	2017 Kurumsal Mali Durum Raporunda Yapıldığımız Yıl	2017 Yılı Sonu Gerçekleşme	2018 İlk 6 Ay Gerçekleşme	2018 Bütçe Ödeneği	2018 Yılı Sonu Gerçekleşme Tahmini
1	PERSONEL GİDERLERİ	69.362.000	76.492.337	48.137.851	83.549.000	110.000.000
1.1	MEMURLAR	66.786.000	73.806.682	45.188.787	80.679.000	101.000.000
1.2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.584.000	1.589.289	766.336	1.620.000	2.000.000
1.3	İŞÇİLER	477.000	561.557	1.868.967	654.000	6.000.000
1.4	GEÇİCİ PERSONEL	459.000	455.661	284.509	596.000	750.000
1.5	DİĞER PERSONEL	56.000	79.149	29.252	0	250.000
2	S.G.K DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.907.000	10.168.161	6.337.432	11.039.000	15.000.000
2.1	MEMURLAR	9.427.000	9.753.510	5.732.562	10.618.000	13.490.000
2.2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	257.000	186.347	155.444	194.000	300.000
2.3	İŞÇİLER	105.000	123.139	405.286	124.000	1.000.000
2.4	GEÇİCİ PERSONEL	111.000	98.533	37.644	100.000	200.000
2.5	DİĞER PERSONEL	7.000	6.632	6.496	3.000	10.000
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	17.215.000	26.697.228	9.555.286	17.418.000	20.000.000
3.2	TÜKETİME YÖN. MAL VE M. ALIMLARI	6.868.000	9.713.267	4.560.113	6.819.000	9.400.000
3.3	YOLLUKLAR	540.000	1.452.770	192.528	520.000	1.000.000
3.4	GÖREV GİDERLERİ	28.000	84.242	19.948	28.000	50.000
3.5	HİZMET ALIMLARI	9.303.000	12.378.770	4.181.807	9.575.000	7.500.000
3.6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	29.000	23.749	14.827	28.000	50.000
3.7	MENKUL MAL, G. ALIM BAK.-ON. G.	309.000	1.797.426	58.885	300.000	1.000.000
3.8	GAYRİMENKUL MAL BAK. VE ON. GİD.	148.000	1.247.004	527.178	148.000	1.000.000
5	CARİ TRANSFERLER	2.174.000	3.339.820	2.134.018	2.796.000	4.500.000
5.1	GÖREV ZARARLARI	1.657.000	3.239.179	2.067.824	2.194.000	4.000.000
5.3	KAR AMACI GÜTMİYEN K. YAP. TR.	502.000	0	0	584.000	400.000
5.4	HANE HALKINA YAPILAN TR.	0	97.199	66.193	0	100.000
5.6	YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	15.000	3.443	0	18.000	0
6	SERMAYE GİDERLERİ	32.100.000	39.269.859	8.865.395	31.110.000	25.000.000
6.1	MAMUL MAL ALIMLARI	9.200.000	8.865.933	960.148	7.310.000	7.000.000
6.3	GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	300.000	242.433	328.377	1.000.000	1.000.000
6.4	GAYRİMENKUL A. KAMULAŞTIRMASI	2.000	0	0	2.000	0
6.5	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜR. GİD.	19.998.000	22.967.442	7.247.025	20.698.000	15.000.000
6.7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ON. GİDERLERİ	2.600.000	7.194.051	329.844	2.100.000	2.000.000
TOPLAM		130.758.000	155.967.405	75.029.981	145.912.000	174.500.000

B.BÜTÇE GELİRLERİ

2018 Yılı İtibariyle Gerçekleşmesi Düşünülen Bütçe Gelirlerinin Dağılım Tablosu

Ekonomik Kod	Bütçe Gelir Tertibi	2017 Yılı İtibariyle Gerçekleşme	2018 Bütçe Ödeneği	2018 İlk 6 Ay Gerçekleşme	2018 Yılı İtibariyle Gerçekleşme Tahmini
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GEL.	9.927.046	3.181.000	4.197.024	8.000.000
4	ALINAN BAĞIŞ VE SOSYAL YARD.	145.305.429	139.970.000	67.415.242	150.000.000
5	DİĞER GELİRLER	4.327.729	2.761.000	1.936.890	5.000.000
6	SERMAYE GELİRLERİ	4	0	0	4
TOPLAM		159.560.208	145.912.000	73.549.156	163.000.004

Üniversitemiz Gelir Bütçesine genel toplam üzerinden bakıldığında; 2017 yılında 159.560.208-TL gelir gerçekleşmiştir. 2018 yılı sonunda bu tutarın %2,16 artışla 163.000.004-TL olacağı tahmin edilmektedir.

C. FİNANSMAN

2018 yılı ilk altı ayı itibariyle toplam bütçe gelirimiz **73.549.156.-TL**, toplam bütçe giderimiz ise **75.029.98.-TL** olarak gerçekleşmiştir. Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz karşılanmakta ve kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanılması ilkesiyle hareket edilmektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

- Üniversitemizin tüm birimlerinin Bilgisayar ve Makine-Teçhizat ile Tefrişat Alımı Ekim 2018 ayı sonuna kadar ihale edilecektir.
- Çevre düzenleme ve alt yapı çalışmaları devam edecektir.
- Kastamonu Üniversitesi Merkez Fakülte, Yüksekokullar ile Meslek Yüksekokulu Binaları Muhtelif Bakım Onarım İşlerinin tamamlanması planlanmaktadır.
- Kastamonu Üniversitesi Araç, İhsangazi, Taşköprü, Abana, İnebolu, Çatalzeytin, Cide, Küre Meslek Yüksekokulları Muhtelif Bakım Onarım İşleri devam etmekte olup, tamamlanması planlanmaktadır.
- İletişim Fakültesi Binası Yapım İşine ait inşaat devam etmekte olup yılsonuna kadar tamamlanması planlanmaktadır.
- Su Ürünleri Fakültesi ve Spor Kompleksi Tüm Uygulama Projelerinin Hazırlanması Hizmet Alım İşleri ihalesi yapılacaktır.
- İhalesine çıkılmış olan İktisat Fakültesi Binası Yapım İşine başlanması planlanmaktadır.
- Yücebıyıklar Konağı Restorasyon işine ait restorasyon işlerine devam edilecektir.
- Sağlık Bilimleri Fakültesi binasının arka tarafında yer alan tören alanının tam kapasiteyle hizmete girmesi sağlanacaktır.