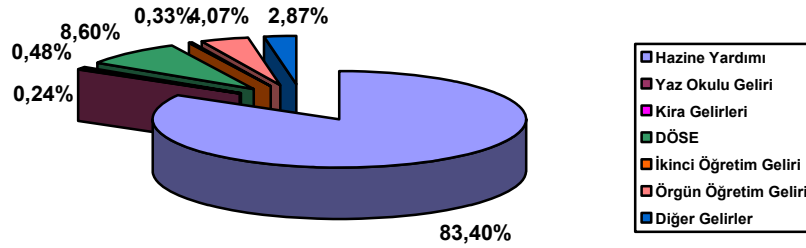


# H.Ü. 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

## 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Bilindiği üzere, 5724 Sayılı 2008 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 28 Aralık 2007 tarih ve 26740 Mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayınlanarak 01.01.2008 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2008 yılında 266.597.000.-YTL. hazine katkısı, 53.046.000.-YTL. öz gelir (1.532.000.-YTL. taşınmaz mal kira geliri, 27.500.000.-YTL. DÖSE Payı, 1.050.000.-YTL. ikinci öğretim geliri, 780.000.-YTL. yaz okulu geliri, 13.000.000-YTL. örgün öğretim geliri, 9.184.000 YTL Üniversitenin diğer sosyal tesis işletme geliri karşılığı olmak üzere toplam 319.643.000.-YTL. gider ödenek tahsis edilmiştir.



## I. OCAK-HAZİRAN 2008 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### A. Bütçe Giderleri

#### 01- Personel Giderleri:

2007 yılının ilk altı ayında 77.488.194.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında %8 oranında artışla 83.783.924.-YTL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2007 yılının ilk altı ayında % **51,96**, 2008 yılının ilk altı ayında ise % **49,77**'dir.

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

2007 yılının ilk altı ayında 11.594.921.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında %7,49 oranında artışla 12.463.531.-YTL. olarak gerçekleşmiştir.

## H.Ü. 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2007 yılının ilk altı ayında % **53,69**, 2008 yılının ilk altı ayında ise % **51,28**'dir.

### 03- Mal ve Hizmet Alım Giderler:

2007 yılının ilk altı ayında 15.811.936.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında %25,58 oranında artışla 19.856.264.-YTL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2007 yılının ilk altı ayında % **31,88**, 2008 yılının ilk altı ayında ise % **33,85**'dir.

### 05- Cari Transferler:

2007 yılının ilk altı ayında 2.074.189.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında % 3,57 oranında düşüşle 2.000.165.-YTL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2007 yılının ilk altı ayında % **23,56**, 2008 yılının ilk altı ayında ise % **43,52**'dir.

### 06- Sermaye Giderleri:

2007 yılının ilk altı ayında 16.830.622.-YTL. gider gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında % 38,66 oranında düşüşle 10.324.505.- YTL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2007 yılının ilk altı ayında % **17,80**, 2008 yılının ilk altı ayında ise % **16,20**'dir.

Bütçe Tertibi	Bütçe Ödeneği	Serbest Ödenek	İlk Altı Ayda	Gerçekleşme
			Gerçekleşen	%
01- Personel Giderleri	168.330.000	94.327.424	83.783.924	49,77
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	24.306.000	13.545.300	12.463.531	51,28
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	58.661.000	28.267.983	19.856.264	33,85
05- Cari Transferler	4.596.000	2.361.500	2.000.165	43,52
06- Sermaye Giderleri	63.750.000	33.331.632	10.324.505	16,20

## H.Ü. 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Üniversite bütçesi **319.643.000 YTL.** olup bunun 168.330.000 YTL. Personel Giderleri, 24.306.000 YTL. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 58.661.000 YTL. Mal ve Hizmet Alım Giderleri, 4.596.000 YTL. Cari Transferler ile 63.750.000 YTL. si de Sermaye Giderleridir. Bunun 83.783.924 YTL. si Personel Giderleri, 12.463.531 YTL. si Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 19.856.264 YTL. si Mal ve Hizmet Alım Giderleri, 2.001.165 YTL. si Cari Transferler ile 10.324.505 YTL. si de Sermaye Giderleri olmak üzere ilk altı ayda toplam **128.428.391.- YTL.** bütçe gideri gerçekleşmiştir.

Üniversite bütçesinin genel toplamı olarak bakıldığında, 2007 yılında 123.799.864.-YTL. gider gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında ise % **3,74** oranında artışla 128.428.391.- YTL. tutarında gerçekleşmiştir.

Birinci altı aylık dönemde yıllık hedeflenen gider gerçekleşmesi **%40,18** oranında olmuştur.

### **B. Bütçe Gelirleri**

#### **03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:**

2007 yılının ilk altı ayında 11.902.115.-YTL gelir gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında % 6,74 oranında artışla 12.704.348.- YTL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2007 yılının ilk altı ayında % **47,07**, 2008 yılının ilk altı ayında ise % **49,78**'dir.

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

2007 yılının ilk altı ayında 114.725.000.-YTL gelir gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında % 7,81 oranında artışla 123.685.000.- YTL. olarak gerçekleşmiştir.

Ayrıca, 2008 yılında kurumlardan ve kişilerden alınan bağış ve yardımlar ile proje yardımlarından 1.684.779.- YTL. gelir bütçeye ödenek kaydedilmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2007 yılının ilk altı ayında % **46,11**, 2008 yılının ilk altı ayında ise % **47,05**'dir.

## H.Ü. 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

### 05- Diğer Gelirler:

2007 yılının ilk altı ayında 5.559.777.-YTL gelir gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında % 65,34 oranında artışla 9.192.646.-YTL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2007 yılının ilk altı ayında % **39,55**, 2008 yılının ilk altı ayında ise % **33,37**'dir.

### 06- Sermaye Gelirleri:

2007 yılının ilk altı ayında 2.095.306.- YTL gelir gerçekleşirken 2008 yılının ilk altı ayında gelir gerçekleşmemiştir.

Üniversite bütçesinin genel toplamı olarak bakıldığında 2007 yılında 136.583.828.-YTL. (114.725.000.-YTL hazine yardımı, 21.858.828.-YTL. öz gelir) gelir gerçekleşmiştir. 2008 yılının ilk altı ayında % 7,82 oranında bir artışla 147.266.774.- YTL. (123.685.000.-YTL hazine yardımı, 23.581.774.-YTL. öz gelir) tutarında gerçekleşmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi	2008 Yılı Gelir Bütçesi	2008 Yılı İlk Altı Ay Gerç.	Gerçekleşme %
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	25.519.000	12.704.348	49,78
04- Al.Bağış ve Yard. İle Özel Gel.	266.487.000	125.369.779	47,05
05- Diğer Gelirler	27.537.000	9.192.646	33,38
06- Sermaye Gelirleri	0	0	0

Birinci altı aylık dönemde yıllık hedeflenen gelir gerçekleşmesi % 46,09 oranında olmuştur.

### C. Finansman

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

## H.Ü. 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

2007 yılı sonu itibariyle elde edilen özel gelirlerden 9.442.731.- YTL 2008 yılı giderlerini finanse edebilmek amacıyla devredilmiş ve bu gelirin 1.582.077.- YTL'si Haziran-2008 sonu itibariyle kullanılmıştır.

### II. OCAK-HAZİRAN 2008 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

5565 Sayılı Kanun ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Harcama Programı 5018 sayılı Kanununun 20. maddesi gereğince *Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü'nün 22.02.2008 tarih ve B.07.0.BMK.0.10.38.04.310/1951 sayılı yazısıyla icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir. Ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Harcama Programında yer alan limitler dahilinde ve 2008 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmaktadır.*

#### Üniversitemiz 2008 Mali Yılı Bütçesi;

Üniversitemize **319.643.000.- YTL** bütçe ödeneği tahsis edilmiş olup, ilk altı ayda toplam **128.428.391.- YTL.** bütçe gideri gerçekleşmiştir.

2008 Yılı Bütçesinin 03.9-Tedavi Cenaze Giderleri ekonomik koduna 16.216.000.- YTL ödenek tahsis edilmiş olup, 5510 Sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanununun uygulanma sürecinin Ekim ayına ertelenmesi nedeniyle bu ödeneğin 8.108.000 YTL. si serbest bırakılarak kalan kısmı bloke tutulmuştur. Serbest ödeneğin Haziran ayı sonu itibariyle 4.095.812.- YTL'si harcanmıştır.

Anılan Kanunun uygulanma sürecine ilişkin olarak Sosyal Güvenlik Kurumunca "Sağlık Hizmetleri Finansman Yönetiminin Güçlendirilmesi ve Yeniden Yapılandırılması" projesi kapsamında 1.460.032.- YTL Haziran-2008 sonu itibariyle ödenek aktarılmış ve ödeneğin tamamı harcanmıştır.

Üniversitemiz 06-Sermaye Giderlerinde yer alan 63.750.000.- YTL ödenekten Haziran-2008 sonu itibariyle 10.324.505.- YTL'si harcanmış olup, 2008 yılı içinde planlanan yatırımların % 16,20'si tamamlanmıştır.

**III. TEMMUZ-ARALIK 2008 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

**A. Bütçe Giderleri**

**01- Personel Giderleri:**

2007 yılında 149.121.052.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılı sonunda % 8,06 oranında artışla 161.141.170.- YTL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

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

2007 yılında 21.595.980.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılı sonunda % 6,83 oranında artışla 23.070.813.- YTL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

**03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:**

2007 yılında 49.600.927.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılı sonunda % 11,17 oranında artışla 55.141.776.- YTL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

**05- Cari Transferler:**

2007 yılında 8.803.404.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılı sonunda % 262,76 oranında artışla 31.935.500.- YTL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Ödenek yetersizliği nedeniyle emekli ikramiyesi karşılığı, makam tazminatları ve % 5 ek karşılıkları için Maliye Bakanlığından 27.338.000.- YTL. ek ödenek talebinde bulunulmuştur.

**06- Sermaye Giderleri:**

2007 yılında 94.532.241.-YTL gider gerçekleşirken 2008 yılı sonunda % 17,83 oranında artışla 111.386.793.- YTL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Buradaki artışın sebebi 2007 yılından devreden 26.049.097.- YTL. tutarında dış proje tutarı ile 1.101.692.- YTL. tutarında akreditif artıklarından kaynaklanmaktadır.

Üniversite bütçesinin genel toplamına bakıldığında 2007 yılında 323.653.604.- YTL. gider gerçekleşmiştir. 2008 yılında ise % 18,24 oranında bir artışla 382.676.052.- YTL. tutarında gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

## **B. Bütçe Gelirleri**

### **03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:**

2007 yılında 25.286.931.-YTL gelir gerçekleşirken 2008 yılı sonunda % 7,53 oranında artışla 27.191.077.- YTL. gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

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

2007 yılında 247.595.000.-YTL hazine yardımı olarak gelir gerçekleşirken 2008 yılı sonunda % 18,16 oranında artışla (ihtiyaç duyulan ek ödenek Maliye Bakanlığı tarafından karşılandığı takdirde) 292.546.663.- YTL. gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Ayrıca, 2008 yılında kurumlardan ve kişilerden alınan bağış ve yardımlar ile proje yardımlarından 6.663.826.- YTL. gelir elde edileceği tahmin edilmektedir.

### **05- Diğer Gelirler:**

2007 yılında 14.058.577.-YTL gelir gerçekleşirken 2008 yılı sonunda % 107,16 oranında artışla 29.123.697.- YTL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

### **06- Sermaye Gelirleri:**

2007 yılında 2.095.306.-YTL gelir gerçekleşirken, 2008 yılı sonunda gelir gerçekleşmeyeceği tahmin edilmektedir.

Üniversite gelir bütçesine genel toplamı üzerinden bakıldığında 2007 yılında 295.234.574.- YTL. (hazine yardımı 247.595.000.- YTL, öz gelir 47.639.574.-YTL.) gelir gerçekleşmiştir. 2008 yılı sonunda ise (26.049.097.- YTL. dış proje kredisi ile 1.101.692.-YTL. akreditif artıkları hariç) %20,42 oranında bir artışla (ihtiyaç duyulan ek ödeneklerin verilmesi durumunda) 355.525.263.- YTL. (292.546.663- YTL hazine yardımı, 62.978.600.- YTL. öz gelir) gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

## H.Ü. 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

### C. Finansman

Üniversitemizin 2008 yılı özel gelir olarak 53.056.000.- YTL gelir elde edeceği ve 266.487.000.- YTL hazine yardımı alacağı tahmin edilmiştir. Ancak, öz gelirlerin yıl sonuna kadar 62.978.600.- YTL tutarında gerçekleşebileceği tahmin edilmektedir. Haziran sonu itibariyle 23.581.774.- YTL tutarında öz gelir gerçekleşmesi sağlanmıştır.

2008 yılı sonuna kadar gelir tahmini olarak hesaplanan 355.525.263.- YTL'nin 62.978.600.- YTL öz gelir, 292.546.663.- YTL hazine yardımı, 26.049.097.- YTL ile dış proje kredisi ve 1.101.692.- YTL'sinin 2007 yılından devreden akreditif artışı ile finanse etmeyi planlamaktayız.

### IV. TEMMUZ-ARALIK 2008 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2008 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir.

Üniversitemizin yatırım programında yer alan inşaatların, Devlet Planlama Teşkilatına sunulan yatırım projelerinde belirtilen işlerin sürelerinde bitirilerek hizmete sunulması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız devam etmektedir.

#### Üniversitemiz 2008 yılı sonu itibariyle:

Bütçe Tertibi	Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme %
01- Personel Giderleri	168.330.000	161.141.170	95,73
02- Sos. Güv. Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	24.306.000	23.070.813	94,92
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	58.661.000	55.141.776	94,00
05- Cari Transferler	4.596.000	31.935.500	694,85
06- Sermaye Giderleri	63.750.000	111.386.793	174,72

olmak üzere toplam 319.643.000.- YTL'lik bütçe ödeneğine karşılık 382.676.052.- YTL bütçe gideri gerçekleşmesi beklenmektedir.

## H.Ü. 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Bütçe Gelir Tertibi	2008 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme %
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	25.519.000	27.191.077	106,55
04- Al.Bağış ve Yard. İle Özel Gel.	266.487.000	299.210.489	112,28
05- Diğer Gelirler	27.537.000	29.123.697	105,76
06- Sermaye Gelirleri	0	0	0

olmak üzere toplam 355.525.263.- YTL. gelir gerçekleşmesi hedeflenmekte ve bu gerçekleşmenin 62.978.600.- YTL'si öz gelir 292.546.663 TL'si ise hazine yardımı olarak beklenmektedir.

Ayrıca, Üniversitemiz Onkoloji Hastanesi Projesi kapsamında 26.049.097.- YTL dış proje kredisinin yıl sonunda tamamlanması beklenmektedir.

Üniversitemiz 2008 Yılı Yatırım Programında yer alan projelerimizin tamamlanma çalışmalarına bu dönemde hız verilerek ödeneğinin tamamının harcanması planlanmaktadır. Bu nedenle; 06-Sermaye Giderlerinin yıl sonu tahmini olan 111.386.793.- YTL'nin 26.049.097.YTL'si dış proje kredisi, 1.101.692.- YTL'si akreditif ve 5.712.600.- YTL dış proje kredisinin vergi, resim ve harçlar için harcanacağı planlanmaktadır.

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

31.07.2008

**Prof. Dr. Uğur ERDENER**  
**Rektör**

### 2008 YILI İLK ALTI AYLIK UYGULAMA SONUÇLARI :

- 1- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi
- 2- Bütçe Giderlerinin Gelişimi