

HACETTEPE ÜNİVERSİTESİ

2013

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



HACETTEPE
ÜNİVERSİTESİ

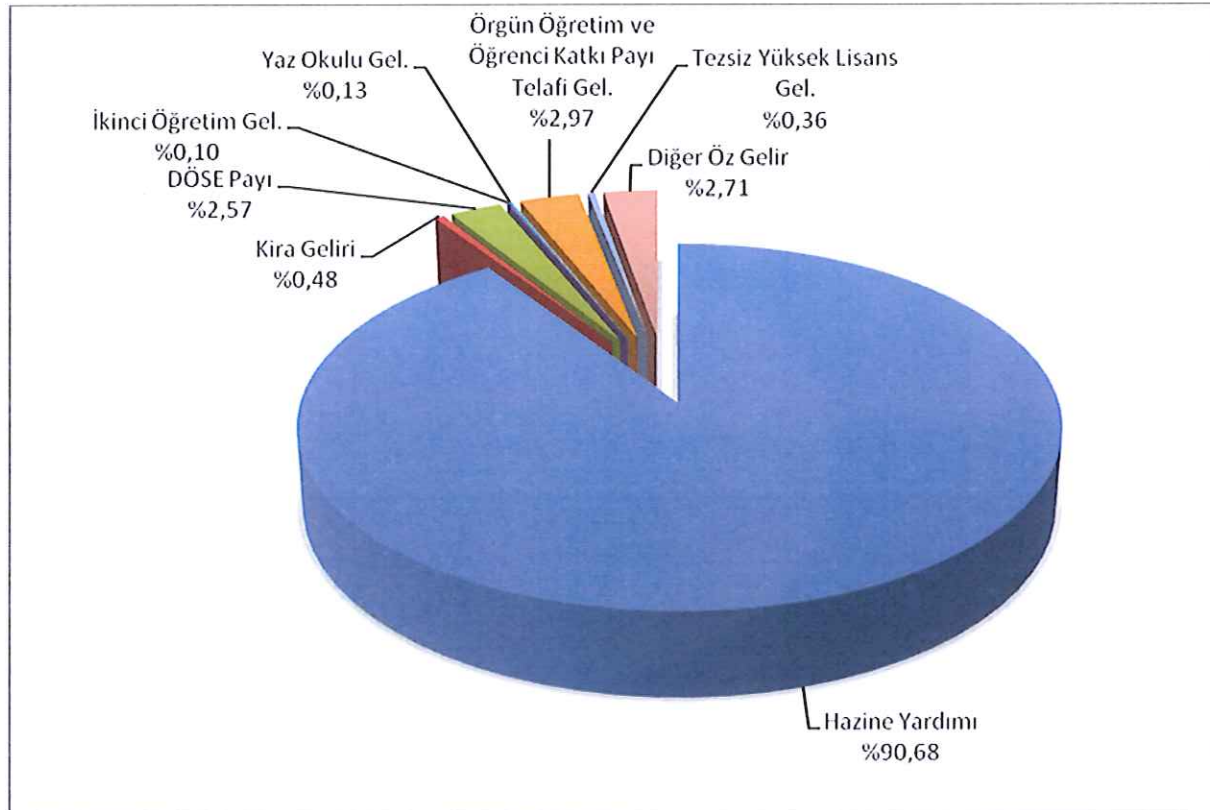
HACETTEPE ÜNİVERSİTESİ 2013 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Bilindiği üzere, 6363 Sayılı 2013 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2012 tarih ve 28514 Mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayınlanarak 01.01.2013 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2013 yılında toplam **503.622.000.-TL.** bütçe gideri karşılığı ödenek tahsis edilmiştir.

Bütçenin finansmanına bakılacak olursa;

- | | |
|---|----------------------------|
| - Hazine katkısı, | 456.675.000.-TL ve |
| - Öz gelir karşılığı | 46.947.000.-TL.'dir |
| ▪ Taşınmaz Mal Kira Geliri | 2.432.000.-TL, |
| ▪ DÖSE Payı | 12.960.000.-TL, |
| ▪ İkinci Öğretim Geliri | 498.000.-TL, |
| ▪ Yaz Okulu Geliri | 680.000.-TL, |
| ▪ Örgün Öğretim ve Öğrenci Katkı Payı Telafi Geliri | 14.947.000.-TL, |
| ▪ Tezsiz Yüksek Lisans Geliri | 1.800.000.-TL ve |
| ▪ Diğer Öz Gelir | 13.630.000.-TL |



I. OCAK-HAZİRAN 2013 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

2013 yılının ilk altı ayında 243.899.000- TL. hazine yardımı ve 30.586.000- TL. özgelir olmak üzere toplam 274.485.000- TL. kullanılabilir ödenek serbest bırakılmıştır. Bu tutar 503.622.000- TL.'lik yıllık gider bütçesinin %54,50' sini oluşturmaktadır.

Ödenek	2013 Bütçe Ödeneği	İlk Altı Aylık Serbest Ödenek	İlk Altı Aylık Gerçekleşme %
Hazine Yardımı	456.675.000	243.899.000	53,41
Örgün Öğretim ve Öğrenci Katkı Payı Telaflı Gelirleri	14.947.000	9.225.000	61,72
İkinci Öğretim Gelirleri	498.000	227.000	45,58
Yaz Okulu Gelirleri	680.000	90.000	13,24
Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	1.800.000	1.197.000	66,50
Kira Gelirleri	2.432.000	1.028.000	42,27
Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	12.960.000	12.960.000	100,00
Diğer Gelirler	13.630.000	5.859.000	42,99
TOPLAM	503.622.000	274.485.000	54,50

2013 Yılı için tahsis edilen ödeneklerin ilk altı ay içerisinde 266.392.038-TL.'lik kısmı gider olarak gerçekleşmiştir. İlk altı aylık dönemde giderlerdeki gerçekleşme oranı; %52,90' dır.

Birinci düzey bütçe tertibine göre yıllık bütçe ödenekleri, ilk altı aylık gider gerçekleştirmeleri ve gerçekleşme oranları aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

Bütçe Tertibi	Bütçe Ödeneği	İlk Altı Ayda Gerçekleşen Giderler	Bin TL.
			Gerçekleşme %
01- Personel Giderleri	289.007.000	144.893.805	50,14
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	55.170.000	28.271.250	51,24
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	65.969.000	41.534.809	62,96
05- Cari Transferler	12.976.000	10.717.442	82,59
06- Sermaye Giderleri	80.500.000	40.974.732	50,90
TOPLAM	503.622.000	266.392.038	52,90

Bütçemizin ilk altı aylık dönemde ekonomik sınıflandırmaya göre kullanımına bakacak olursak;

01- Personel Giderleri:

2012 yılının ilk altı ayında 132.629.891.- TL. bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 9,25 oranında artışla 144.893.805-TL. olarak gerçekleşmiştir.

2013 yılının ilk altı ayında personel giderleri bütçe tertibine;

-Gelir fazlası karşılığı olarak 126.000.-TL.,

-Net finans fazlası ödenek kaydı 128.192.-TL olmak üzere toplam 254.192.-TL ödenek eklemesi yapılmıştır.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı; 2012 yılının ilk altı ayında 2012 yılı başlangıç ödeneğinin **% 53,17'** si, 2013 yılının ilk altı ayında ise 2013 yılı başlangıç ödeneğinin **% 50,14'**sidir.

BİN TL.												
Bütçe	Başlangıç						Toplam					
Tertibi	Ödeneği		Eklenen		Düşülen		Ödenek		Ocak-Haziran Gerçekleşme		Oran	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013
				Haziran		Haziran					Gerç.	Gerç.
01 1	240.022	278.312	14.818	270	7.341	0	247.499	278.582	128.633	140.440	53,59	50,46
01 2	6.664	7.065	194	25	887	25	5.971	7.065	3.050	3.156	45,77	44,67
01 4	1.271	1.452	5	16	113	32	1.163	1.437	662	671	52,09	46,21
01 5	1.476	2.178	283	0	1.104	0	655	2.178	284	627	19,26	28,79
TOPLAM	249.433	289.007	15.300	311	9.445	56	255.288	289.262	132.629	144.894	53,17	50,14

* Bütçe tertibindeki 01 1 Memurlar, 01 2 Sözleşmeli Personel, 01 4 Geçici Personel, 01 5 Diğer Personeldir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2012 yılının ilk altı ayında 26.244.278.-TL. bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 7,72 oranında artışla 28.271.250-TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı; 2012 yılının ilk altı ayında 2012 yılı başlangıç ödeneğinin **% 53,99'u**, 2013 yılının ilk altı ayında ise 2013 yılı başlangıç ödeneğinin **% 51,24'** üdür.

H.Ü. 2013 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Eklenen		Düşülen		Toplam Ödenek		Ocak-Haziran Gerçekleşme		Oran	
	2012	2013	2012	2013 Haziran	2012	2013 Haziran	2012	2013 Haziran	2012	2013	2012 Gerç.	2013 Gerç.
02 1	47.332	53.889	2.174	0	1.247	0	48.259	53.899	25.711	27.709	54,32	51,42
02 2	1.080	962	350	0	233	0	848	962	435	448	40,30	46,62
02 4	194	283	36	4	11	4	218	283	98	101	50,50	35,65
02 5	0	36	11	0	0	0	11	36	0	13		35,51
TOPLAM	48.606	55.170	2.221	4	1.491	4	49.336	55.170	26.244	28.271	53,99	51,24

* Bütçe tertibindeki 02 1 Memurlar, 02 2 Sözleşmeli Personel, 02 4 Geçici Personel, 02 5 Diğer Personeldir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2012 yılının ilk altı ayında 41.022.077.-TL. bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 1,25 oranında artışla 41.534.809.-TL. olarak gerçekleşmiştir.

2013 yılının ilk altı ayında mal ve hizmet alım giderleri bütçe tertibine;

- Gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı olarak 40.800.-TL,
- Net finans karşılığı ödenek kaydı olarak 1.262.000.-TL,
- Şartlı bağışlardan 1.012.625.-TL olmak üzere toplam 2.315.425.-TL ödenek eklemesi yapılmıştır.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı; 2012 yılının ilk altı ayında 2012 yılı başlangıç ödeneğinin **% 72,66'sı**, 2013 yılının ilk altı ayında ise 2013 yılı başlangıç ödeneğinin **% 62,96'sıdır**.

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Eklenen		Düşülen		Toplam Ödenek		Ocak-Haziran Gerçekleşme		Oran	
	2012	2013	2012	2013 Haziran	2012	2013 Haziran	2012	2013 Haziran	2012	2013	2012 Gerç.	2013 Gerç.
03 2	29.815	36.489	30.223	211	1.073	72	58.965	36.628	25.391	24.830	85,16	68,05
03 3	1.307	1.407	1.061	1.147	42	0	2.326	2.554	839	1.273	64,23	90,49
03 4	26	32	0	10	0	0	26	42	167	303	642,95	947,39
03 5	23.752	26.067	15.501	862	501	0	38.752	26.929	13.997	14.265	58,93	54,72
03 6	70	68	76	5	0	0	146	73	0	0	0	0
03 7	1.212	1.615	906	52	161	0	1.957	1.667	383	612	31,57	37,88
03 8	273	291	346	0	70	0	549	291	186	179	67,97	61,62
03 9	0	0	125	100	0	0	125	100	59	72	0	0
TOPLAM	56.455	65.969	48.238	2.387	1.847	72	102.847	68.284	41.022	41.535	72,66	62,96

* Bütçe tertibindeki 03 2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları, 03 3 Yolluklar, 03 4 Görev Giderleri, 03 5 Hizmet Alımları, 03 6 Temsil ve Tanıtma Giderleri, 03 7 Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri, 03 8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleridir.

05- Cari Transferler:

2012 yılının ilk altı ayında 6.347.052.-TL. bütçe gideri gerçekleşirken 2013 yılının ilk altı ayında % 68,86 oranında artışla 10.717.442 olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı; 2012 yılının ilk altı ayında 2012 yılı başlangıç ödeneğinin % **54,94**'ü, 2013 yılının ilk altı ayında ise 2013 yılı başlangıç ödeneğinin % **82,59**'udur.

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Eklenen		Düşülen		Toplam Ödenek		Ocak-Haziran Gerçekleşme		Oran	
	2012	2013	2012	2013 Haziran	2012	2013 Haziran	2012	2013 Haziran	2012	2013	2012 Gerç.	2013 Gerç.
05 1	9.428	9.950	0	0	0	0	9.428	9.950	5.806	9.950	61,58	100,00
05 3	2.100	3.000	0	0	0	0	2.100	3.000	525	750	25,00	25,00
05 6	25	26	0	0	0	0	25	26	16	18	65,81	68,15
TOPLAM	11.553	12.976	0	0	0	0	11.553	12.976	6.347	10.717	54,94	82,59

* Bütçe tertibindeki 05 1 Görev Zararları, 05 3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler, 05 6 Yurtdışına Yapılan Transferlerdir.

06- Sermaye Giderleri:

2012 yılının ilk altı ayında 13.066.765.-TL. bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 213,58 oranında artışla 40.974.732 olarak gerçekleşmiştir.

2013 yılının ilk altı ayında sermaye giderleri bütçe tertibine;

- Net finans karşılığı ödenek kaydı olarak 225.000.-TL,
- Şartlı bağışlardan önceki yıldan devreden 958.899.-TL,
- Sosyal Güvenlik Kurumunca "Sağlık Hizmetleri Finansman Yönetimi" projesi için aktarılan 609.000.-TL olmak üzere toplam 1.792.899.-TL ödenek eklenmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı; 2012 yılının ilk altı ayında 2012 yılı başlangıç ödeneğinin % **23,51**'i, 2013 yılının ilk altı ayında ise 2013 yılı başlangıç ödeneğinin % **50,90**' ıdır.

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Eklenen		Düşülen		Toplam Ödenek		Ocak-Haziran Gerçekleşme		Oran	
	2012	2013	2012	2013 Haziran	2012	2013 Haziran	2012	2013 Haziran	2012	2013	2012 Gerç.	2013 Gerç.
06 1	26.251	15.668	9.542	5.691	4.928	0	30.865	21.359	7024	13.598	26,76	86,79
06 2	1.000	1.600	0	0	0	0	1000	1.600	0	100	0,00	6,25
06 3	750	2.500	2.967	609	25	0	3.692	3.109	1568	980	209,07	39,19
06 4	2	2	0	0	2	0	0	2	0	0	0,00	0,00

H.Ü. 2013 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER

06 5	18.996	27.730	1.195	1	10.634	3.895	9.557	23.836	2.337	12.773	12,30	46,06
06 6	0	0	5.392	0	0	0	5.392	0	535	0	0,00	0,00
06 7	7.772	31.700	16.571	5	3.174	618	21.169	31.087	1.502	13.424	19,33	42,35
06 9	800	1.300	0	0	0	0	800	1.300	100	100	12,50	7,69
TOPLAM	55.571	80.500	35.667	6.306	18.762	4.513	72.475	82.293	13.067	40.975	23,51	50,90

* Bütçe tertibindeki 06 1 Mamul Mal Alımları, 06 2 Menkul Sermaye Üretim Giderleri, 06 3 Gayri maddi Hak Alımları, 06 4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması, 06 5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri, 06 6 Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri, 06 7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri, 06 9 Diğer Sermaye Giderleridir.

B. Bütçe Gelirleri

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

2012 yılının ilk altı ayında 20.227.545.-TL bütçe gelir gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 30,43 oranında azalışla 14.072.738.-TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu gelir tertibindeki azalışın sebebi, daha önceki yıllarda 03 1 2 29 gelir tertibinde yer alan tutarlardan, 2012/3584 sayılı Bakanlar Kurulu kararı gereğince, normal süresinde devam eden öğrencilerin katkı payları Devlet tarafından karşılanmakta olup, Devlet tarafından karşılanan tutar 05 9 1 19 gelir tertibine kaydedilmektedir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında **% 69,59**, 2013 yılının ilk altı ayında ise **% 60,38** 'dir.

Bütçe Gelir Tertibi	Bütçe Gelir Ödeneği		İlk Altı Ayda Gerçekleşen Gelir		İlk Altı Aylık Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
03.1.1.01- Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	90.000	68.000	22.465	18.275	24,96	26,88
03.1.1.02- Kitap, Yayın vb. Satış Gelirleri	1.000	1.000	442	2.759	44,2	275,9
03.1.1.99- Diğer Mal Satış Gelirleri	0	0	22.880	127.605	0	0
03.1.2.02- Muayene, Denetim ve Kontrol Ücretleri	10.000	0	234	0	2,34	0
03.1.2.03- Avukatlık Vekalet Ücreti Gelirleri	0	0	5.741	6.834	0	0
03.1.2.29- Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	16.118.000	4.274.000	8.883.108	824.107	55,11	19,28
03.1.2.31- İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	650.000	498.000	248.880	159.581	38,29	32,04

H.Ü. 2013 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER

03.1.2.32- Yaz Okulu Gelirleri	700.000	680.000	400	0	0,06	
03.1.2.33- Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	0	1.800.000	742.810	802.884	0	44,6
03.1.2.35- Doktora Gelirleri	0	0	21.999	26.329	0	0
03.1.2.36- Sosyal Tesis İşletme Gelirleri	2.000.000	4.000.000	1.174.835	518.857	58,74	12,97
03.1.2.38- Yurt Yatak Ücreti Gelirleri	7.149.000	9.066.000	6.990.710	7.672.045	97,78	84,62
03.1.2.40- Otopark İşletmesi Gelirleri	0	0	0	224.696	0	0
03.1.2.41- Uluslar arası Ortak Eğitim ve Öğretim Program Gelirleri	0	0	0	186.000	0	0
03.1.2.99- Diğer Hizmet Gelirleri	500.000	317.000	107.746	262.535	21,55	82,82
03.6.1.04- Spor Tesisi Kira Gelirleri	0	70.000	21.548	150	0	0,21
03.6.1.05- Kültür Amaçlı Tesis Kira Gelirleri	0	100.000	69.005	103.819	0	103,82
03.6.1.99- Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	1.850.000	2.432.000	1.914.742	3.136.262	103,5	128,96
Toplam	29.068.000	23.306.000	20.227.545	14.072.738	69,59	60,38

04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler:

2012 yılının ilk altı ayında 194.284.145.- TL hazine yardımı gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında **% 24,43** oranında artışla 241.757.457.-TL olarak gerçekleşmiştir.

2013 yılında kurumlardan ve kişilerden alınan bağış ve yardımlar ile proje yardımlarından 5.766.932.-TL bütçe geliri, bütçeye ödenek olarak kaydedilmiştir.

Bu tertibe ilişkin bütçe geliri gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında **% 51,46**, 2012 yılının ilk altı ayında ise **% 52,94**'tür.

Bütçe Gelir Tertibi	Bütçe Gelir Ödeneği		İlk Altı Ayda Gerçekleşen Gelir		İlk Altı Aylık Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
04.2.1.01- Hazine Yardımı (Cari)	344.621.000	394.943.000	186.409.555	230.293.100	54,09	58,31
04.2.2.01- Hazine Yardımı (Sermaye)	32.921.000	61.732.000	2.179.800	5.697.425	6,62	9,23

H.Ü. 2013 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER

04.4.1.03- Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar (Cari)	0	0	3.500.466	4.190.048	0	0
04.4.1.04- Kişilerden Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar (Cari)	0	0	12.115	12.615	0	0
04.4.2.03- Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar (Sermaye)	0	0	845.000	905.997	0	0
04.4.2.04- Kişilerden Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar (Sermaye)	0	0	3.209	49.272	0	0
04.5.2.03- Düzenleyici ve Denetleyici Kurumlardan Alınan Proje Yardımları	0	0	1.334.000	609.000	0	0
Toplam	377.542.000	456.675.000	194.284.145	241.757.457	51,46	52,94

05- Diğer Gelirler:

2012 yılının ilk altı ayında 5.726.246.- TL bütçe geliri gerçekleşirken, 2013 yılının ilk altı ayında % 112,82 oranında artışla 12.186.414.- TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu gelir tertibindeki artışın sebebi, daha önceki yıllarda 03 1 2 29 gelir tertibinde yer alan tutarlardan, 2012/3584 sayılı Bakanlar Kurulu kararı gereğince, normal süresinde devam eden öğrencilerin katkı payları Devlet tarafından karşılanmakta olup, Devlet tarafından karşılanan tutar bu gelir tertibine kaydedilmektedir.

Bu tertibe ilişkin bütçe geliri gerçekleşme oranı 2012 yılının ilk altı ayında **%38,15**, 2013 yılının ilk altı ayında ise **% 51,55**'tir.

Bütçe Gelir Tertibi	Bütçe Gelir Ödeneği		İlk Altı Ayda Gerçekleşen Gelir		İlk Altı Aylık Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
05.1.9.01- Kişilerden Alacaklar Faizleri	1.000	1.000	21.807	28.905	2.180,70	2.890,50
05.1.9.03- Mevduat Faizleri	3.000	3.000	0	0	0	0
05.2.6.16- Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	15.000.000	12.960.000	4.947.464	6.840.956	32,98	52,79
05.3.2.99- Diğer İdari Para Cezaları	0	0	4.333	29.382	0	0
05.9.1.01- İrat Kaydedilecek Nakdi Teminatlar	1.000	1.000	6.970	0	697	0
05.9.1.03- İrat Kaydedilecek Teminat Mektupları	3.000	3.000	0	10.350	0	345
05.9.1.06- Kişilerden Alacaklar	0	0	745.155	401.236	0	0

05.9.1.19- Öğrenci Katkı Payı						
Telafi Gelirleri	0	10.673.000	0	4.863.574	0	45,57
05.9.1.99- Yukarıda						
Tanımlanamayan Diğer Çeşitli						
Gelirler	0	0	517	12.011	0	0
Toplam	15.008.000	23.641.000	5.726.246	12.186.414	38,15	51,55

06- Sermaye Gelirleri:

2012 yılında gelir gerçekleşmezken, 2013 yılının ilk altı ayında 189,75.- TL olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi	Bütçe Gelir Ödeneği		İlk Altı Ayda Gerçekleşen Gelir		İlk Altı Aylık Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
06.2.9.99- Diğer Çeşitli						
Taşınır Satış Gelirleri	0,00	0,00	0,00	190	0,00	0,00
Toplam	0,00	0,00	0,00	190	0,00	0,00

Üniversite bütçesine genel olarak bakıldığında;

2012 yılının ilk altı ayında 220.237.936.- TL (188.589.355.-TL hazine yardımı, 31.648.581.-TL. öz gelir) bütçe geliri gerçekleşmiştir.

2013 yılının ilk altı ayında % 21,69 oranında bir artışla 268.016.799- TL. (235.990.525-TL hazine yardımı, 32.026.274-TL. öz gelir) tutarında bütçe geliri gerçekleşmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi	2013 Yılı Gelir Bütçesi	İlk Altı Ayda Gerçekleşen Gelir	İlk Altı Aylık Gerçekleşme (%)
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	23.306.000	14.072.738	60,38
04- Al. Bağış ve Yard. İle Özel Gel.	456.675.000	241.757.457	52,94
05- Diğer Gelirler	23.641.000	12.186.414	51,55
06- Sermaye Gelirleri	0,00	190	0,00
TOPLAM	503.622.000	268.016.799	53,22

Birinci altı aylık dönemde yıllık hedeflenen gelir gerçekleşmesi % 53,22 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. Yılsonunda, elde edilen özel gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman olmak üzere devri gerçekleştirilmektedir.

2012 yılı sonu itibariyle finans fazlasından 1.753.270.-TL'lik tutar 2013 yılı giderlerini finanse etmek amacıyla devredilmiş ve bu gelirin 1.615.192.-TL'si Haziran 2013 sonu itibariyle kullanılmıştır.

II. OCAK-HAZİRAN 2013 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

6363 sayılı Kanun ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Finansman Programı 5018 sayılı Kanunun 20. maddesi gereğince Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü'nün 30.01.2013 tarih ve 74587075-38.04.310/1237 sayılı yazısıyla icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir. Ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Finansman Programında yer alan limitler dahilinde ve 2013 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmaktadır.

Üniversitemiz 2013 Yılı Bütçesi:

Üniversitemize **503.622.000.- TL** bütçe ödeneği tahsis edilmiş olup, ilk altı ayda toplam **266.392.038- TL** bütçe gideri gerçekleşmiştir.

Sosyal Güvenlik Kurumunca "Sağlık Hizmetleri Finansman Yönetiminin Güçlendirilmesi ve Yeniden Yapılandırılması" projesi kapsamında 609.000-TL Haziran-2013 sonu itibariyle ödenek aktarılmış ve ödeneğin tamamı harcanmıştır.

06-Sermaye Giderlerinde yer alan 80.500.000.- TL ödenekten Haziran-2013 sonu itibariyle 40.974.732-TL'si harcanmış olup, 2013 yılı içinde planlanan yatırımların % 50,90'ı tamamlanmıştır.

III. TEMMUZ-ARALIK 2013 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A- Bütçe Giderleri

01- Personel Giderleri:

2012 yılında 255.086.597.-TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılı sonunda % 8,53 oranında artışla 276.850.354.-TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Yıl Sonu		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini
01 1	240.022.000	278.312.000	247.355.737	268.013.913	103,05	96,30
01 2	6.664.000	7.065.000	5.961.740	6.292.196	89,46	89,06
01 4	1.271.000	1.452.000	1.155.827	1.345.752	90,94	92,68
01 5	1.476.000	2.178.000	613.294	1.198.493	41,55	55,03
Toplam	249.433.000	289.007.000	255.086.597	276.850.354	102,27	95,79

* Bütçe tertibindeki 01 1 Memurlar, 01 2 Sözleşmeli Personel, 01 4 Geçici Personel, 01 5 Diğer Personeldir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2012 yılında 49.179.886.-TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılı sonunda %8,46 oranında artışla 53.342.299.-TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Yıl Sonu		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerç.	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini
02 1	47.332.000	53.889.000	48.139.189	52.297.577	101,71	97,05
02 2	1.080.000	962.000	820.528	846.531	75,97	88,00
02 4	194.000	283.000	212.873	174.063	109,73	61,51
02 5	0,00	36.000	7.295	24.128	0,00	67,02
Toplam	48.606.000	55.170.000	49.179.886	53.342.299	101,18	96,69

* Bütçe tertibindeki 02 1 Memurlar, 02 2 Sözleşmeli Personel, 02 4 Geçici Personel, 02 5 Diğer Personeldir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2012 yılında 101.996.867.-TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılı sonunda; %15,40 oranında düşüşle 86.289.553.-TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Yıl Sonu		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini
03 2	29.815.000	36.489.000	58.609.192	52.115.224	196,58	142,82
03 3	1.307.000	1.407.000	1.974.565	2.647.249	151,08	188,15
03 4	26.000	32.000	505.190	1.252.260	1943,04	3913,31
03 5	23.752.000	26.067.000	38.591.382	27.592.204	162,48	105,85
03 6	70.000	68.000	141.351	73.054	201,93	107,43
03 7	1.212.000	1.615.000	1.644.786	1.886.562	135,71	116,81
03 8	273.000	291.000	430.200	623.000	157,58	214,09
03 9	0,00	0,00	100.201	100.000	0,00	0,00
Toplam	56.455.000	65.969.000	101.996.867	86.289.553	180,67	130,80

* Bütçe tertibindeki 03 2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları, 03 3 Yolluklar, 03 4 Görev Giderleri, 03 5 Hizmet Alımları, 03 6 Temsil ve Tanıtma Giderleri, 03 7 Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri, 03 8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleridir.

05- Cari Transferler:

2012 yılında 11.465.722.-TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılı sonunda %13,17 oranında artışla 12.976.000-TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Yıl Sonu		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerçekleşen	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşen	2013 Tahmini
05 1	9.428.000	9.950.000	9.343.501	9.950.000	99,10	100,00
05 3	2.100.000	3.000.000	2.100.000	3.000.000	100,00	100,00
05 6	25.000	26.000	22.221	26.000	88,88	100,00
Toplam	11.553.000	12.976.000	11.465.722	12.976.000	99,24	100,00

* Bütçe tertibindeki 05 1 Görev Zararları, 05 3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler, 05 6 Yurtdışına Yapılan Transferlerdir.

06- Sermaye Giderleri:

2012 yılında 71.184.399.-TL bütçe gideri gerçekleşirken, 2013 yılı sonunda %67,65 oranında artışla 119.343.522.-TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Tertibi	Başlangıç Ödeneği		Yıl Sonu		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerçekleşen	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşen	2013 Yıl Sonu Tahmini
06 1	26.251.000	15.668.000	26.658.629	30.048.610	101,55	191,78
06 2	1.000.000	1.600.000	977.861	1.600.000	97,79	100,00
06 3	750.000	2.500.000	3.659.043	3.140.531	487,87	125,62
06 4	2.000	2.000	0,00	0,00	0,00	0,00
06 5	18.996.000	27.730.000	9.541.940	30.228.863	50,23	109,01
06 6	0,00	0,00	5.296.513	2.490.000	0,00	0,00
06 7	7.772.000	31.700.000	24.250.413	50.535.518	312,02	159,42
06 9	800.000	1.300.000	800.000	1.300.000	100,00	100,00
Toplam	55.571.000	80.500.000	71.184.399	119.343.522	128,10	148,25

* Bütçe tertibindeki 06 1 Mamul Mal Alımları, 06 2 Menkul Sermaye Üretim Giderleri, 06 3 Gayri maddi Hak Alımları, 06 4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması, 06 5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri, 06 6 Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri, 06 7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri, 06 9 Diğer Sermaye Giderleridir.

Üniversite bütçesinin genel toplamına bakıldığında; 2012 yılında 488.913.471.-TL gider gerçekleşmiştir. 2013 yılında ise % 12,25 oranında artışla 548.801.728.-TL tutarında gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

2013 YILI YATIRIM PROGRAMI UYGULAMALARI

YÜKSEKÖĞRETİM - EĞİTİM

1. 2013H031170 Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi:

2013 Yılı başlangıç ödeneği 50.000.- TL' dir. Bu proje kapsamında 2013 yılının ilk altı ayında Ankara Devlet Konservatuvarı binasına ait Akustik Uygulama projesi yapılmıştır. İkinci altı ayda ise 2013 yılı içinde yapımına başlanılması planlanan diğer bina ve birimler için proje ve etüd çalışmalarının yaptırılması planlanmaktadır.

2. 1982H030120 Kampus Altyapısı:

2013 yılı başlangıç ödeneği 3.000.000.- TL. olup, 1.500.000.- TL Muhtelif İşler projesine aktarılmıştır. Bu proje kapsamında 2013 yılının ilk altı ayında 425.811.- TL harcanmış olup Sıhhiye ve Beytepe Kampusları rögarlarının temizlenmesi yapılmıştır. İkinci altı aylık dönemde kampusların rögarlarının temizlenmesi ve internet ağ altyapısının yenilenmesi planlanmaktadır.

3. 2005H031340 Derslik ve Merkezi Birimler Projesi:

2013 yılı başlangıç ödeneği 8.680.000.- TL. dir. Bu proje kapsamında 1.300.000.- TL Muhtelif İşler projesine aktarılmış olup, ikinci altı aylık dönemde Gıda Mühendisliği, Elektrik Elektronik Mühendisliği ek binası ve Yabancı Diller Yüksekokulu ek binası yapılacaktır. Beytepe Kampusu Hukuk Fakültesi yeni bina inşaatı hızla sürmekte olup yılsonuna kadar tamamlanması planlanmaktadır.

Bu proje kapsamında 2013 Yılının ilk altı ayında 7.413.750.- TL harcama yapılmıştır.

4. 2013H031180 Muhtelif İşler Projesi:

2013 yılı başlangıç ödeneği 9.268.000.- TL.(1.000.000.-TL Döner Sermaye) olup, yıl içerisinde 1.300.000.- TL Derslik ve Merkezi Birimler projesinden, 1.500.000.- TL Kampus Altyapısı projesinden aktarmak suretiyle eklenmiştir. Ayrıca 175.000.- TL 2012 yılından devreden net finanstan eklenmiştir.

Bu proje kapsamında 2013 yılının ilk altı ayında büyük onarım işleri dâhilinde amfiler, derslikler, laboratuvarlar ve eğitim sektörü içinde öğrenciye hizmet veren kafeterya, mutfak ve öğrenci yurtlarının tadilatları, çeşitli makine ve teçhizatın bakım ve onarımları gerçekleştirilmiştir. Atölyelere bakım onarım faaliyetlerinde kullanılmak üzere malzeme alınmıştır.

Ayrıca Üniversitemiz kütüphanelerinin ihtiyacı olan yayın alımları, birimlerimizin ihtiyacı olan makine ve teçhizat alımları, bilgisayar donanım ekipmanları, taşıt alımları, yazılım alımları bu proje kapsamında yapılmaktadır.

5. 2009H031220 Kastamonu Tıp Fak. Eğitim Öğretim Blokları Projesi:

2013 yılı başlangıç ödeneği 5.000.000.- TL. dir.

Proje kapsamında ilk altı ayda bu projeden herhangi bir harcama yapılmamıştır.

YÜKSEKÖĞRETİM - BEDEN EĞİTİMİ VE SPOR

1998H050180 Açık ve Kapalı Spor Tesisleri Projesi:

2013 yılı başlangıç ödeneği 3.500.000.-TL'dir. Proje kapsamında Beytepe Kampusu olimpik yüzme havuzu inşaatı bitirilmiştir.

SAĞLIK

1. 2012I000360 Acil Servis Reorganizasyon Projesi:

2013 Yılı başlangıç ödeneği 18.000.000.- TL.'dir. Bu proje kapsamında yılın ilk altı ayında acil servis ve yoğun bakım ünitelerinin inşaatı devam etmekte olup, 2.784.233.-TL harcama yapılmıştır. İkinci altı aylık dönemde proje dâhilinde çalışmanın devamı beklenmektedir.

2. 2006I000470 Hastaneler Büyük Onarım Projesi:

2013 yılı başlangıç ödeneği 5.000.000.- TL. (Döner Sermaye) dir.

Proje kapsamında yılın ilk altı ayında bu projeden 4.311.641.- TL harcama yapılmıştır.

4. 2009I000460 Hastane Ek Bina İnşaatı :

2013 yılı başlangıç ödeneği 5.000.000.- TL'dir. Proje kapsamında yılın ilk altı ayında bu projeden herhangi bir harcama yapılmamıştır.

5. 2010I000400 Kastamonu Hastane Onarım:

2013 yılı başlangıç ödeneği 9.000.000.- TL'dir. Bu proje kapsamında yılın ilk altı ayında bu projeden 1.609.011.- TL harcama yapılmıştır. İkinci altı aylık dönemde proje dâhilinde çalışmanın devamı beklenmektedir.

6. 2013I000290 Muhtelif İşler

2013 Yılı başlangıç ödeneği 5.000.000.- TL. (Döner Sermaye) sı olup, 50.000.- TL. 2012 yılından devreden net finanstan eklenmiştir. Bu proje kapsamında 2013 yılının ilk altı ayında 38.968.- TL harcama yapılmış olup, yılsonuna kadar menkul mal büyük onarım giderleri yapılması planlanmaktadır.

B- Bütçe Gelirleri

Üniversite gelir bütçesine genel toplamı üzerinden bakıldığında;

2012 yılında 473.053.002.- TL. (hazine yardımı 409.777.180.- TL, öz gelir 63.275.822.-TL.) gelir gerçekleşmiştir.

2013 yılı sonunda ise %15,66 oranında bir artışla 547.153.536- TL. (486.871.123.-TL hazine yardımı, 60.282.413.-TL öz gelir) gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

2012 yılında 39.090.545.-TL bütçe geliri gerçekleşirken, 2013 yılı sonunda %22,52 oranında azalışla 30.286.053.-TL.-TL gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Gelir Tertibi	Bütçe Gelir Ödeneği		Yıl Sonu		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini
03 1- Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	27.218.000	20.704.000	34.433.636	24.634.453	126,51	118,98
03 6- Kira Gelirleri	1.850.000	2.602.000	4.656.909	5.651.600	251,72	217,20
Toplam	29.068.000	23.306.000	39.090.545	30.286.053	134,48	129,95

04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler:

2012 yılında 414.497.797.-TL. bütçe geliri gerçekleşirken, 2013 yılı sonunda %18,85 oranında artışla 492.638.055.-TL gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Gelir Tertibi	Bütçe Gelir Ödeneği		Yıl Sonu		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini
04 2- Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımları	377.542.000	456.675.000	409.777.180	486.871.123	108,54	106,61
04 4- Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	0,00	3.386.617	5.157.932	0,00	0,00
04 5- Proje Yardımları	0,00	0,00	1.334.000	609.000	0,00	0,00
Toplam	377.542.000	456.675.000	414.497.797	492.638.055	109,79	107,87

05- Diğer Gelirler:

2012 yılında 19.464.660.-TL bütçe geliri gerçekleşirken, 2013 yılı sonunda % 24,48 oranında artışla 24.229.238.-TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Gelir Tertibi	Bütçe Gelir Ödeneği		Yıl Sonu		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini
05 1- Faiz Gelirleri	4.000	4.000	62.288	31.161	1557,2	779,02
05 2- Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	15.000.000	12.960.000	10.796.541	13.032.054	71,98	100,56
05 3- Para Cezaları	0,00	0,00	95.295	0,00	0,00	0,00
05 9- Diğer Çeşitli Gelirler	4.000	10.677.000	8.510.535	11.166.023	212763,37	104,58
Toplam	15.008.000	23.641.000	19.464.660	24.229.238	129,70	102,49

06- Sermaye Gelirleri:

2012 yılında gelir gerçekleşmezken, 2013 yılı sonunda 190.-TL gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.

Bütçe Gelir Tertibi	Bütçe Gelir Ödeneği		Yıl Sonu Ödeneği		Gerçekleşme (%)	
	2012	2013	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini	2012 Gerçekleşme	2013 Yıl Sonu Tahmini
06 2- Taşınır Satış Gelirleri	0,00	0,00	0,00	190	0,00	0,00
Toplam	0,00	0,00	0,00	190	0,00	0,00

C. Finansman

Üniversitemizin 2013 yılı öz gelir olarak 60.282.413.-TL gelir elde edeceği ve 486.871.123.- TL hazine yardımı alacağı tahmin edilmiştir. Haziran sonu itibariyle 32.026.274.-TL tutarında öz gelir gerçekleşmesi sağlanmıştır.

2013 yılı sonuna kadar gider tahmini olarak hesaplanan 548.801.728.-TL'nin 60.282.413.-TL'si öz gelir, 486.871.123.-TL'si ise hazine yardımı ile 1.648.192.-TL'sinin da 2012 yılından devreden net finanstan finanse edilmesi planlanmaktadır.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2013 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2013 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, Kalkınma Bakanlığı'na sunulan yatırım projelerinde belirtilen işlerin sürelerinde bitirilerek hizmete sunulması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız devam etmektedir.

Üniversitemiz 2013 yılı sonu bütçe gideri tahmini ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gider Tertibi	Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme %
01- Personel Giderleri	289.007.000	276.850.354	95,79
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	55.170.000	53.342.299	96,69
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	65.969.000	86.289.553	130,80
05- Cari Transferler	12.976.000	12.976.000	100,00
06- Sermaye Giderleri	80.500.000	119.343.522	148,25
TOPLAM	503.622.000	548.801.728	108,97

Bu tabloya göre, Üniversitemizin 2013 yılında toplam 503.622.000.- TL.'lik bütçe ödeneğine karşılık 548.801.728.-TL bütçe giderinin gerçekleşeceği beklenmektedir.

Üniversitemiz 2013 yılı sonu bütçe geliri tahmini ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyi itibariyle aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi	2013 Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme %
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	23.306.000	30.286.053	129,95
04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	456.675.000	492.638.055	107,87
05- Diğer Gelirler	23.641.000	24.229.238	102,49
06- Sermaye Gelirleri	0,00	190	0,00
TOPLAM	503.622.000	547.153.536	108,64

H.Ü. 2013 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER

Bu tabloya göre, Üniversitemizin 2013 yılında 60.282.413.-TL öz gelir, 486.871.123.-TL ise hazine yardımı olmak üzere toplam 547.153.536.-TL bütçe geliri gerçekleşeceği beklenmektedir.

Üniversitemiz 2013 Yılı Yatırım Programında yer alan projelerimizin tamamlanma çalışmalarına bu dönemde hız verilerek, 06-Sermaye Giderlerinin yılsonu tahmini olan 119.343.522.-TL'nin harcanacağı planlanmaktadır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. maddesi gereği kamuoyuna duyurulur. 31.07.2013


Prof. Dr. A. Murat TUNCER
R e k t ö r

2013 YILI UYGULAMA SONUÇLARI :

Ek 1- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Ek 2- Bütçe Giderlerinin Gelişimi

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2012	2013		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099	2100	2101	2102	2103	2104	2105	2106	2107	2108	2109	2110	2111	2112	2113	2114	2115	2116	2117	2118	2119	2120	2121	2122	2123	2124	2125	2126	2127	2128	2129	2130	2131	2132	2133	2134	2135	2136	2137	2138	2139	2140	2141	2142	2143	2144	2145	2146	2147	2148	2149	2150	2151	2152	2153	2154	2155	2156	2157	2158	2159	2160	2161	2162	2163	2164	2165	2166	2167	2168	2169	2170	2171	2172	2173	2174	2175	2176	2177	2178	2179	2180	2181	2182	2183	2184	2185	2186	2187	2188	2189	2190	2191	2192	2193	2194	2195	2196	2197	2198	2199	2200	2201	2202	2203	2204	2205	2206	2207	2208	2209	2210	2211	2212	2213	2214	2215	2216	2217	2218	2219	2220	2221	2222	2223	2224	2225	2226	2227	2228	2229	2230	2231	2232	2233	2234	2235	2236	2237	2238	2239	2240	2241	2242	2243	2244	2245	2246	2247	2248	2249	2250	2251	2252	2253	2254	2255	2256	2257	2258	2259	2260	2261	2262	2263	2264	2265	2266	2267	2268	2269	2270	2271	2272	2273	2274	2275	2276	2277	2278	2279	2280	2281	2282	2283	2284	2285	2286	2287	2288	2289	2290	2291	2292	2293	2294	2295	2296	2297	2298	2299	2300	2301	2302	2303	2304	2305	2306	2307	2308	2309	2310	2311	2312	2313	2314	2315	2316	2317	2318	2319	2320	2321	2322	2323	2324	2325	2326	2327	2328	2329	2330	2331	2332	2333	2334	2335	2336	2337	2338	2339	2340	2341	2342	2343	2344	2345	2346	2347	2348	2349	2350	2351	2352	2353	2354	2355	2356	2357	2358	2359	2360	2361	2362	2363	2364	2365	2366	2367	2368	2369	2370	2371	2372	2373	2374	2375	2376	2377	2378	2379	2380	2381	2382	2383	2384	2385	2386	2387	2388	2389	2390	2391	2392	2393	2394	2395	2396	2397	2398	2399	2400	2401	2402	2403	2404	2405	2406	2407	2408	2409	2410	2411	2412	2413	2414	2415	2416	2417	2418	2419	2420	2421	2422	2423	2424	2425	2426	2427	2428	2429	2430	2431	2432	2433	2434	2435	2436	2437	2438	2439	2440	2441	2442	2443	2444	2445	2446	2447	2448	2449	2450	2451	2452	2453	2454	2455	2456	2457	2458	2459	2460	2461	2462	2463	2464	2465	2466	2467	2468	2469	2470	2471	2472	2473	2474	2475	2476	2477	2478	2479	2480	2481	2482	2483	2484	2485	2486	2487	2488	2489	2490	2491	2492	2493	2494	2495	2496	2497	2498	2499	2500	2501	2502	2503	2504	2505	2506	2507	2508	2509	2510	2511	2512	2513	2514	2515	2516	2517	2518	2519	2520	2521	2522	2523	2524	2525	2526	2527	2528	2529	2530	2531	2532	2533	2534	2535	2536	2537	2538	2539	2540	2541	2542	2543	2544	2545	2546	2547	2548	2549	2550	2551	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569	2570	2571	2572	2573	2574	2575	2576	2577	2578	2579	2580	2581	2582	2583	2584	2585	2586	2587	2588	2589	2590	2591	2592	2593	2594	2595	2596	2597	2598	2599	2600	2601	2602	2603	2604	2605	2606	2607	2608	2609	2610	2611	2612	2613	2614	2615	2616	2617	2618	2619	2620	2621	2622	2623	2624	2625	2626	2627	2628	2629	2630	2631	2632	2633	2634	2635	2636	2637	2638	2639	2640	2641	2642	2643	2644	2645	2646	2647	2648	2649	2650	2651	2652	2653	2654	2655	2656	2657	2658	2659	2660	2661	2662	2663	2664	2665	2666	2667	2668	2669	2670	2671	2672	2673	2674	2675	2676	2677	2678	2679	2680	2681	2682	2683	2684	2685	2686	2687	2688	2689	2690	2691	2692	2693	2694	2695	2696	2697	2698	2699	2700	2701	2702	2703	2704	2705	2706	2707	2708	2709	2710	2711	2712	2713	2714	2715	2716	2717	2718	2719	2720	2721	2722	2723	2724	2725	2726	2727	2728	2729	2730	2731	2732	2733	2734	2735	2736	2737	2738	2739	2740	2741	2742	2743	2744	2745	2746	2747	2748	2749	2750	2751	2752	2753	2754	2755	2756	2757	2758	2759	2760	2761	2762	2763	2764	2765	2766	2767	2768	2769	2770	2771	2772	2773	2774	2775	2776	2777	2778	2779	2780	2781	2782	2783	2784	2785	2786	2787	2788	2789	2790	2791	2792	2793	2794	2795	2796	2797	2798	2799	2800	2801	2802	2803	2804	2805	2806	2807	2808	2809	2810	2811	2812	2813	2814	2815	2816	2817	2818	2819	2820	2821	2822	2823	2824	2825	2826	2827	2828	2829	2830	2831	2832	2833	2834	2835	2836	2837	2838	2839	2840	2841	2842	2843	2844	2845	2846	2847	2848	2849	2850	2851	2852	2853	2854	2855	2856	2857	2858	2859	2860	2861	2862	2863	2864	2865	2866	2867	2868	2869	2870	2871	2872	2873	2874	2875	2876	2877	2878	2879	2880	2881	2882	2883	2884	2885	2886	2887	2888	2889	2890	2891	2892	2893	2894	2895	2896	2897	2898	2899	2900	2901	2902	2903	2904	2905	2906	2907	2908	2909	2910	2911	2912	2913	2914	2915	2916	2917	2918	2919	2920	2921	2922	2923	2924	2925	2926	2927	2928	2929	2930	2931	2932	2933	2934	2935	2936	2937	2938	2939	2940	2941	2942	2943	2944	2945	2946	2947	2948	2949	2950	2951	2952	2953	2954	2955	2956	2957	2958	2959	2960	2961	2962	2963	2964	2965	2966	2967	2968	2969	2970	2971	2972	2973	2974	2975	2976	2977	2978	2979	2980	2981	2982	2983	2984	2985	2986	2987	2988	2989	2990	2991	2992	2993	2994	2995	2996	2997	2998	2999	3000	3001	3002	3003	3004	3005	3006	3007	3008	3009	3010	3011	3012	3013	3014	3015	3016	3017	3018	3019	3020	3021	3022	3023	3024	3025	3026	3027	3028	3029	3030	3031	3032	3033	3034	3035	3036	3037	3038	3039	3040	3041</
-------------------------	------	------	--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

[illegible]

* 2012 yılından devreden net finans eklememiz olan 1,648,192 TL, toplamda dahildir.