



HACETTEPE ÜNİVERSİTESİ

2007 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



Daha ileriye... En İyiyeye...

ANKARA
2007



İÇİNDEKİLER

HACETTEPE ÜNİVERSİTESİ 2007 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU	7
I. OCAK-HAZİRAN 2007 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	7
A. Bütçe Giderleri	7
01. Personel Giderleri	7
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	7
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
05. Cari Transferler	7
06. Sermaye Giderleri	7
B. Bütçe Gelirleri	8
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri	8
04. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	8
05. Diğer Gelirler	8
C. Finansman	8
II. OCAK-HAZİRAN 2007 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	9
III. TEMMUZ-ARALIK 2007 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	10
A. Bütçe Giderleri	10
01. Personel Giderleri	10
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	10
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
05. Cari Transferler	10
06. Sermaye Giderleri	10
B. Bütçe Gelirleri	10
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10
04. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	10
05. Diğer Gelirler	10
06. Sermaye Gelirleri	10
C. Finansman	11
IV. TEMMUZ-ARALIK 2007 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	11

HACETTEPE ÜNİVERSİTESİ 2007 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Bilindiği üzere, 5565 Sayılı 2007 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 29 Aralık 2006 tarih ve 26391 Mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayınlanarak 01.01.2007 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemize, Bütçe Kanunu ile 2007 yılında 240.070.500 YTL hazine katkısı, 52.076.500 YTL öz gelir (2.665.000 YTL taşınmaz mal kira geliri, 26.230.000 YTL DÖSE Payı, 1.074.000 YTL ikinci öğretim geliri, 1.441.000 YTL yaz okulu geliri, 20.101.500 YTL öğrenci sosyal hizmet geliri, 565.000 YTL ve tezsiz yüksek lisans geliri) karşılığı olmak üzere toplam 292.147.000 YTL gider ödenek tahsis edilmiştir.

I. OCAK-HAZİRAN 2007 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

01. Personel Giderleri

2006 yılının ilk altı ayında 68.682.517 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında %12 oranında artışla 77.488.194 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2006 yılının ilk altı ayında **%51,37**, 2007 yılının ilk altı ayında ise **%50,54**'dir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2006 yılının ilk altı ayında 10.435.009 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında %11,12 oranında artışla 11.594.921 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2006 yılının ilk altı ayında **%53,67**, 2007 yılının ilk altı ayında ise **%35,47**'dir.

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2006 yılının ilk altı ayında 14.240.224 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında %11,04 oranında artışla 15.811.936 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2006 yılının ilk altı ayında **%29,26**, 2007 yılının ilk altı ayında ise **%39,28**'dir.

05. Cari Transferler

2006 yılının ilk altı ayında 2.573.431 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında %19,40 oranında düşüşle 2.074.189 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2006 yılının ilk altı ayında **%43,96**, 2007 yılının ilk altı ayında ise **%47**'dir.

06. Sermaye Giderleri

2006 yılının ilk altı ayında 4.968.152 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında %238,77 oranında artışla 16.830.622 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2006 yılının ilk altı ayında **%10,21**, 2007 yılının ilk altı ayında ise **%27,35**'dir.

Üniversite bütçesinin genel toplamı olarak bakıldığında, 2006 yılında 100.899.335 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında ise **%22,70** oranında artışla 123.799.864 YTL tutarında gerçekleşmiştir.

Birinci altı aylık dönemde yıllık hedeflenen gider gerçekleşmesi **%42,38** oranında olmuştur.

B. Bütçe Gelirleri

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri

2006 yılının ilk altı ayında 9.493.114 YTL gelir gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında %25,38 oranında artışla 11.902.115 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2006 yılının ilk altı ayında **%38,92**, 2007 yılının ilk altı ayında ise **%45,64**'dir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

2006 yılının ilk altı ayında 87.850.224 YTL gelir gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında %30,59 oranında artışla 114.725.000 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Ayrıca, 2007 yılında kurumlardan ve kişilerden alınan bağış ve yardımlardan 2.301.630 YTL araştırma projeleri karşılığı gelirin bütçeye ödenek kaydı yapılmıştır.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2006 yılının ilk altı ayında **%44,39**, 2007 yılının ilk altı ayında ise **%48,75**'dir.

05. Diğer Gelirler

2006 yılının ilk altı ayında 11.719.603 YTL gelir gerçekleşirken 2007 yılının ilk altı ayında %52,56 oranında azalışla 5.559.777 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2006 yılının ilk altı ayında **%53,67**, 2007 yılının ilk altı ayında ise **%21,36**'dir.

06 Sermaye Gelirleri

2006 yılının ilk altı ayında gelir gerçekleşmezken 2007 yılının ilk altı ayında 2.095.306 YTL olarak gerçekleşmiştir.

Üniversite bütçesinin genel toplamı olarak bakıldığında 2006 yılında 109.062.942 YTL (87.850.224 YTL hazine yardımı, 21.212.718 YTL öz gelir) gelir gerçekleşmiştir. 2007 yılının ilk altı ayında %25,23 oranında bir artışla 136.583.828 YTL (114.725.000 YTL hazine yardımı, 21.858.828 YTL öz gelir) tutarında gerçekleşmiştir.

Bütçe Gelir Tertibi	2007 Yılı Gelir Bütçesi	2007 Yılı İlk Altı Ay Gerç.	Gerçekleşme %
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	26.078.500	11.902.115	45,64
04- Al.Bağış ve Yard. İle Özel Gel.	240.037.000	117.026.630	48,75
05- Diğer Gelirler	26.031.500	5.559.777	21,36
06- Sermaye Gelirleri	0	2.095.306	

Birinci altı aylık dönemde yıllık hedeflenen gelir gerçekleşmesi %46,75 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.

2006 yılı sonu itibariyle elde edilen özel gelirlerden 17.738.241 YTL 2007 yılı giderlerini finanse edebilmek amacıyla devredilmiş ve bu gelirin 5.537.324 YTL'si Haziran-2007 sonu itibariyle kullanılmıştır.

II. OCAK-HAZİRAN 2007 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

5565 Sayılı Kanun ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Harcama Programı 5018 sayılı Kanunun 20. maddesi gereğince Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü'nün 26.02.2007 tarih ve B.07.0.BMK.0.10.38.04.310/3513 sayılı yazısıyla icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir. Ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Harcama Programında yer alan limitler dahilinde ve 2007 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmaktadır.

Üniversitemiz 2007 Mali Yılı Bütçesi;

Bütçe Tertibi	Kesintili Bütçe Ödeneği	İlk Altı Ayda Gerçekleşen	Gerçekleşme %
01- Personel Giderleri	153.307.000	77.488.194	50,54
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	32.707.000	11.594.921	35,45
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	40.250.000	15.811.936	39,28
05- Cari Transferler	4.337.000	2.074.189	47,83
06- Sermaye Giderleri	61.546.000	16.830.622	27,35

olmak üzere toplam **292.147.000 YTL** kesintili bütçe ödeneği tahsis edilmiş olup ilk altı ayda toplam **123.799.864 YTL** bütçe gideri gerçekleşmiştir.

5510 Sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu hükümleri çerçevesinde 2007 Yılı Bütçesinin 03.9-Tedavi Cenaze Giderleri ekonomik koduna ödenek tahsis edilmiş ancak, kanunun uygulanma sürecinin ertelenmesi ile 7.070.600 YTL ödenek, 02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin 01-Memurları ve 02-Sözleşmeli Personel ekonomik kodundan düşülerek anılan ekonomik koda ekleme işlemi gerçekleştirilmiştir. Bu ödeneğin Haziran ayı sonu itibarıyla 3.231.080 YTL'si harcanmıştır.

Anılan Kanunun uygulama sürecine ilişkin olarak Sosyal Güvenlik Kurumunca "Sağlık Hizmetleri Finansman Yönetiminin Güçlendirilmesi ve Yeniden Yapılandırılması" projesi kapsamında 1.804.800 YTL Haziran-2007 sonu itibarıyla ödenek aktarılmış ve ödeneğin tamamı harcanmıştır.

Üniversitemiz 06-Sermaye Giderlerinde yer alan 61.546.000 YTL ödenekten Haziran-2007 sonu itibarıyla 16.830.622 YTL'si harcanmış olup, 2007 yılı içinde planlanan yatırımların %27,35'i tamamlanmıştır.

III. TEMMUZ-ARALIK 2007 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

01. Personel Giderleri

2006 yılında 133.703.342 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %15,00 oranında artışla 153.752.654 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2006 yılında 19.444.270 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %31,94 oranında artışla 25.655.210 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2006 yılında 48.660.098 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %15,02 oranında artışla 55.969.859 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

05. Cari Transferler

2006 yılında 5.853.620 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %264,02 oranında artışla 21.308.609 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Ödenek yetersizliği nedeniyle emekli ikramiyesi karşılığı, makam tazminatları ve %5 ek karşılıkları için Maliye Bakanlığından 16.971.379 YTL ek ödenek talebinde bulunulmuştur.

06. Sermaye Giderleri

2006 yılında 48.678.673 YTL gider gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %187,38 oranında artışla 139.892.794 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Buradaki yüksek artışın sebebi 2006 yılından devreden 41.622.779 YTL tutarında dış proje tutarı ile 9.458.476 YTL tutarında akreditif artıklarından kaynaklanmaktadır.

Üniversitenin bütçesinin genel toplamına olarak bakıldığında 2006 yılında 256.340.003 YTL gider gerçekleşmiştir. 2007 yılında ise %54,71 oranında bir artışla 396.579.106 YTL tutarında gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri

2006 yılında 24.390.636 YTL gelir gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %27,20 oranında artışla 33.464.850 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2006 yılında 197.900.224 YTL hazine yardımı olarak gelir gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %39,06 oranında artışla (ihtiyaç duyulan ek ödenek Maliye Bakanlığı tarafından karşılandığı takdirde) 275.194.233 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Ayrıca, 2007 yılında kurumlardan ve kişilerden alınan bağış ve yardımlar olarak alınan 6.908.830 YTL araştırma projeleri karşılığı gelir elde edilmiştir.

05. Diğer Gelirler

2006 yılında 21.835.301 YTL gelir gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %27,32 oranında artışla 27.801.512 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

06. Sermaye Gelirleri

2006 yılında 33.120 YTL gelir gerçekleşirken 2007 yılı sonunda %6326,41 oranında artışla 2.128.426 YTL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Üniversite gelir bütçesine genel toplamı üzerinden bakıldığında 2006 yılında 244.159.282 YTL (hazine yardımı 197.900.224 YTL, öz gelir 46.259.057 YTL) gelir gerçekleşmiştir. 2007 yılı sonunda ise (41.622.779 YTL dış proje kredisi ile 9.458.476 YTL akreditif artıkları hariç) %41,51 oranında bir artışla (ihtiyaç duyulan ek ödeneklerin verilmesi durumunda) 345.497.851 YTL (275.194.233 YTL hazine yardımı, 70.303.618 YTL öz gelir) olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

C. Finansman

Üniversitemizin 2007 yılı özel gelir olarak 52.110.000 YTL gelir elde edeceği ve 240.037.000 YTL hazine yardımı alacağı tahmin edilmiştir. Ancak, öz gelirlerin yıl sonuna kadar 70.303.618 YTL tutarında gerçekleşebileceği tahmin edilmektedir. Haziran sonu itibarıyla 48.733.604 YTL tutarında öz gelir gerçekleşmesi sağlanmıştır.

2007 yılı sonuna kadar gider tahmini olarak hesaplanan 345.497.851 YTL'nin 70.303.618 YTL öz gelir, 275.194.233 YTL hazine yardımı, 41.622.779 YTL ile dış proje kredisi ve 9.458.476 YTL'sinin 2006 yılından devreden akreditif artışı ile finanse etmeyi planlamaktayız.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2007 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2007 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 2007 yılı sonu itibarıyla:

Bütçe Tertibi	Kesintili Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme %
01- Personel Giderleri	153.307.000	153.752.634	100,29
02- Sos. Güv. Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	32.707.000	25.655.210	78,44
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	40.250.000	55.969.859	139,06
05- Cari Transferler	4.337.000	21.308.609	491,32
06- Sermaye Giderleri	61.546.000	139.892.794	227,30

olmak üzere toplam 292.147.000 YTL'lik kesintili bütçe ödeneğine karşılık 396.579.106 YTL bütçe gideri gerçekleşmesi beklenmektedir.

Bütçe Gelir Tertibi	2007 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme %
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	26.078.500	33.464.850	128,32
04- Al.Bağış ve Yard. İle Özel Gel.	240.037.000	282.103.063	117,52
05- Diğer Gelirler	26.031.500	27.801.512	106,80
06- Sermaye Gelirleri	0	2.128.426	

olmak üzere toplam 345.497.851 YTL gelir gerçekleşmesi hedeflenmekte ve bu gerçekleşmenin 70.303.618 YTL'si öz gelir 275.194.233 YTL'si ise hazine yardımı olarak beklenmektedir.

Ayrıca, Üniversitemiz Onkoloji Hastanesi Projesi kapsamında 41.622.779 YTL dış proje kredisinin yıl sonunda tamamlanması beklenmektedir.

Üniversitemiz 2007 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 139.892.794 YTL'nin 41.622.779 YTL'si dış proje

kredisi, 9.458.476 YTL'si akreditif ve 10.189.500 YTL dış proje kredisinin vergi, resim ve harçla için harcanacağı planlanmaktadır.

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

31.07.2007



Prof.Dr. Tunçalp ÖZGEN
Rektör

2007 YILI İLK ALTI AYLIK UYGULAMA SONUÇLARI

Ek 1. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Ek 2. Bütçe Giderlerinin Gelişimi