



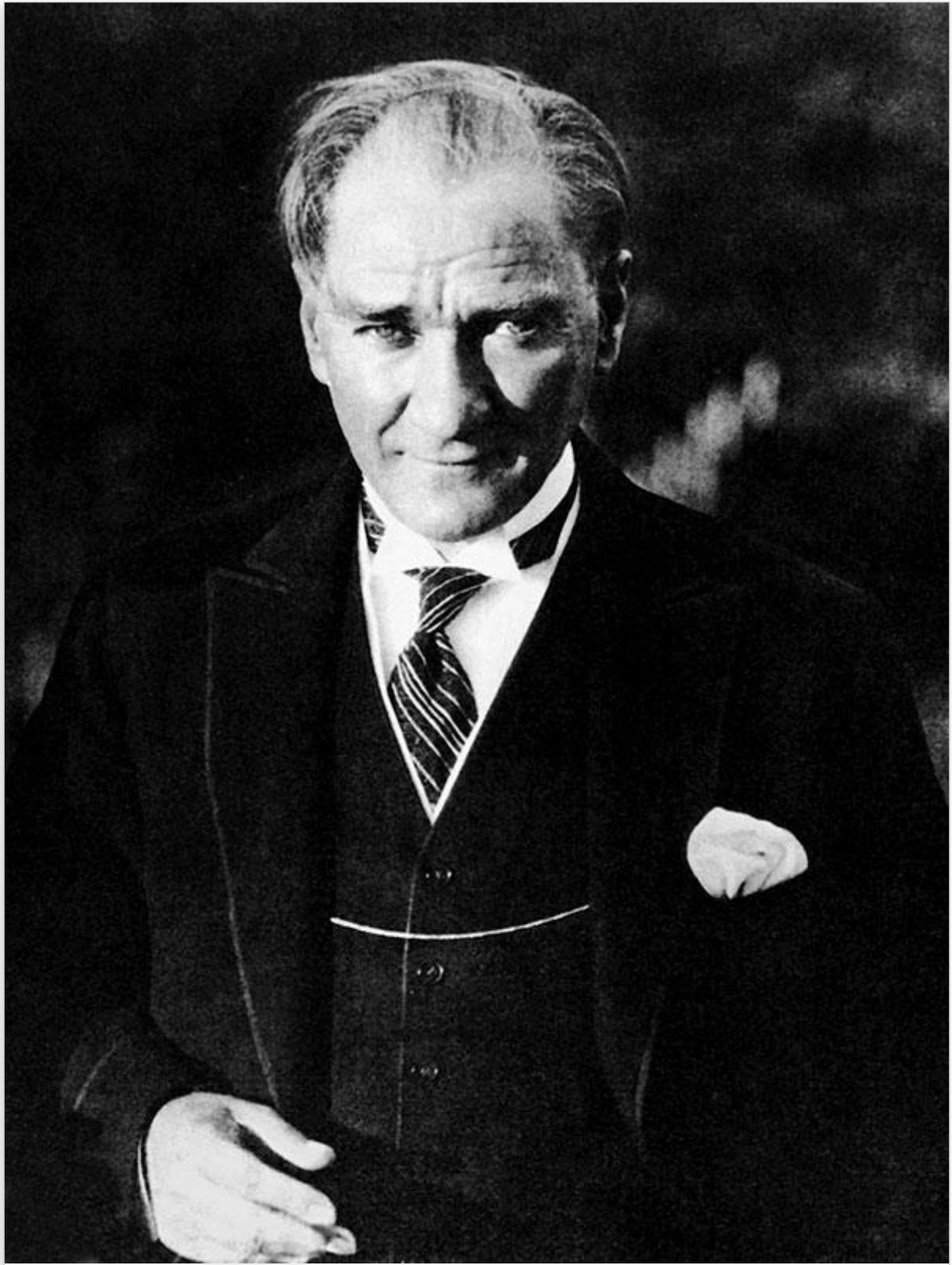
HACETTEPE ÜNİVERSİTESİ

2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



Daha ileriye... En İyiyeye...

ANKARA
2008



İÇİNDEKİLER

HACETTEPE ÜNİVERSİTESİ 2008 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU	7
I. OCAK-HAZİRAN 2008 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
07. Sermaye Transferleri	8
B. Bütçe Gelirleri	9
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri	9
04. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	9
05. Diğer Gelirler	9
C. Finansman	9
II. OCAK-HAZİRAN 2008 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	10
III. TEMMUZ-ARALIK 2008 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	11
A. Bütçe Giderleri	11
01. Personel Giderleri	11
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	11
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	11
05. Cari Transferler	11
06. Sermaye Giderleri	11
B. Bütçe Gelirleri	11
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11
04. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	11
05. Diğer Gelirler	11
06. Sermaye Gelirleri	11
C. Finansman	12
IV. TEMMUZ-ARALIK 2008 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	12

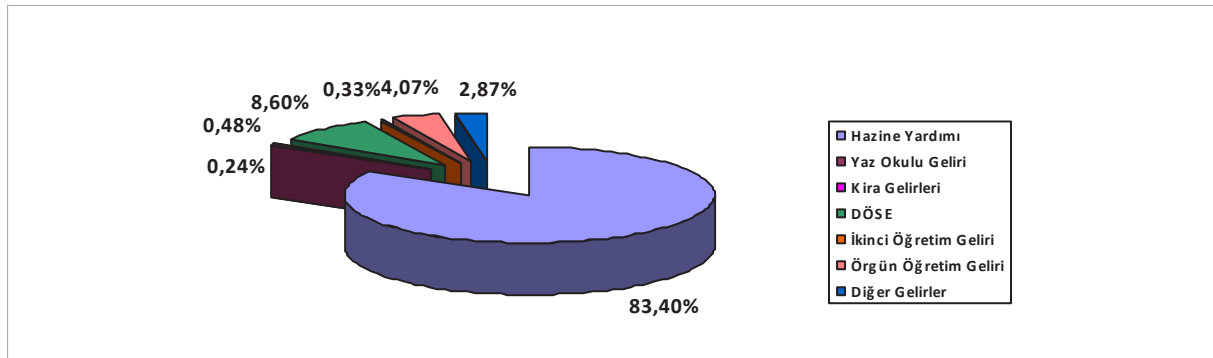
Şekil 1. Ödenek Dağılım Grafiği	7
---------------------------------	---

HACETTEPE ÜNİVERSİTESİ 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.

Şekil 1. Ödenek Dağılım Grafiği



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.

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 Giderleri

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

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.

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.

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.

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.

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 itibarıyla 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 itibarıyla ödenek aktarılmış ve ödeneğin tamamı harcanmıştır.

Üniversitemiz 06-Sermaye Giderlerinde yer alan 63.750.000 YTL ödenekten Haziran-2008 sonu itibarıyla 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 Bakanlığında 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.

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 itibarıyla 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 itibarıyla:

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.

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.

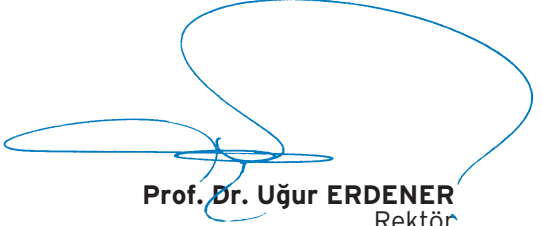
Ayrıca, Üniversitemiz Onkoloji Hastanesi Projesi kapsamında 26.049.097 YTL dış proje kredisinin yıl sonunda tamamlanması beklenmektedir.

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

Ek 1. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Ek 2. Bütçe Giderlerinin Gelişimi