



**T.C.  
KIRIKKALE ÜNİVERSİTESİ**

**2008 Yılı Ocak-Haziran Dönemi  
Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler  
Raporu**

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

TEMMUZ - 2008

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. maddesi uyarınca, Üniversitemizin 2008 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz-Aralık 2008 dönemine ilişkin beklentileri, hedefleri ve faaliyetlerini içeren rapor kamuoyuna saygıyla duyurulur.

Prof. Dr. Ahmet Murat ÇAKMAK  
Rektör





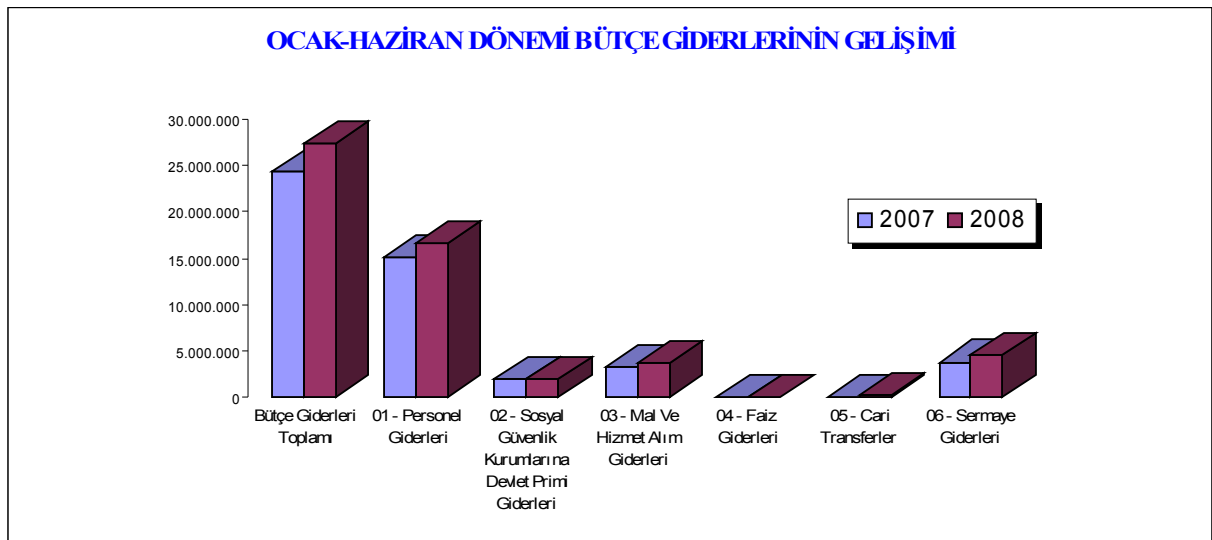
# I. BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## A. BÜTÇE GİDERLERİ

2008 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırma esasına göre gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

AÇIKLAMA	2007 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2008 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)	
			2007	2008		2007	2008
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	55.013.544	60.561.000	24.290.954	27.381.655	12,72	44,15	45,21
01 - PERSONEL GİDERLERİ	28.923.150	32.718.000	15.141.105	16.654.842	10,00	52,35	50,90
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	3.703.079	4.120.000	1.940.451	2.052.626	5,78	52,40	49,82
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	7.887.560	8.518.000	3.222.618	3.849.449	19,45	40,86	45,19
04 - FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
05 - CARİ TRANSFERLER	1.403.087	345.000	130.625	231.870	77,51	9,31	67,21
06 - SERMAYE GİDERLERİ	13.096.668	14.860.000	3.856.155	4.592.868	19,10	29,44	30,91

Üniversitemiz 2008 yılı bütçesi 60.561.000 YTL olup, Ocak – Haziran döneminde 27.381.655 YTL gider gerçekleştirilerek başlangıç ödeneğinin % 45.21 harcanmıştır. 2008 yılı Ocak – Haziran döneminde 2007 yılı aynı dönemine göre % 12,72 oranında artış göstermiştir.



### 01 - Personel Giderleri

Personel giderleri 2007 yılı Ocak- Haziran dönemine göre %10 artış göstererek 16 milyon 654 bin 842 YTL olmuş ve personel giderleri için 2008 yılı bütçede ön görülen 32 milyon 718 bin YTL ödeneğin yüzde 50,90'nı kullanılmıştır.

## **02 - Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri**

Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri 2007 yılı Ocak- Haziran dönemine göre yüzde 5,78 artış göstererek 2 milyon 52 bin 626 YTL olmuştur. Bu amaçla 2008 yılı bütçede öngörülmüş olan 4 milyon 120 bin YTL ödeneğin bu dönemde yüzde 49,82'si kullanılmıştır.

## **03 - Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

Üniversitemizde 2008 yılı Ocak-Haziran döneminde 3 milyon 849 bin 449 YTL mal ve hizmet alım gideri gerçekleştirilmiştir. 2007 yılının aynı döneminde ise söz konusu gider gerçekleşmesi 3 milyon 222 bin 618 YTL olmuştur. 2008 yılı mal ve hizmet alım giderleri için öngörülen 8 milyon 518 bin YTL ödeneğin yüzde 45,19'u bu dönemde kullanılmıştır. 2008 Ocak-Haziran döneminde yapılan mal ve hizmet alımları 2007 yılının aynı dönemine göre yüzde 19,45 oranında artış göstermiştir.

Üniversitemiz bütçesinin sağlık harcamaları 2007 yılı Ocak-Haziran döneminde 676 bin 750 YTL iken, 2008 yılının aynı döneminde 799 bin 173 YTL olmuştur.

## **05 - Cari Transferler**

Cari transferler 2008 yılı Ocak-Haziran döneminde, 2007 yılının aynı dönemine göre yüzde 77,51 oranında artarak 231 bin 870 YTL olmuştur. Cari transferlerin, başlangıç ödeneğine göre gerçekleşme oranının Ocak-Haziran dönemi itibariyle yüzde 67,21 olduğu görülmektedir.

## **06 - Sermaye Giderleri**

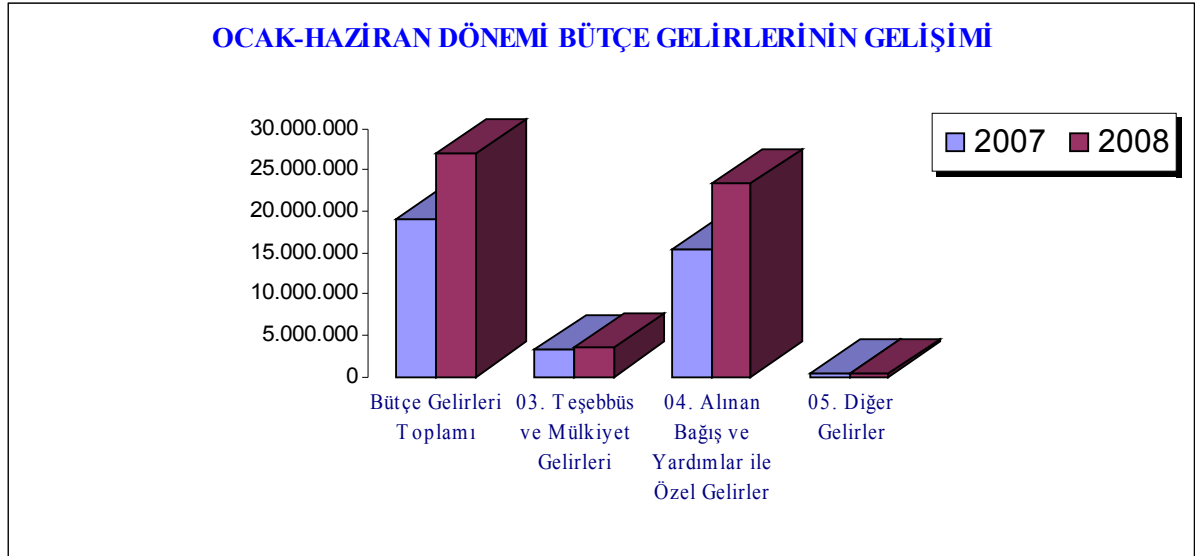
2007 yılı Ocak-Haziran döneminde ayında 3 milyon 856 bin 155 YTL sermaye gideri yapılmış iken, bu yılın aynı döneminde sermaye gideri yüzde 19,10 oranında artarak 4 milyon 592 bin 868 YTL olmuştur. 2008 yılı Ocak-Haziran döneminde, sermaye giderleri için bütçede öngörülmüş olan 14 milyon 860 bin YTL ödeneğin yüzde 30,91 kullanılmış iken, bu oran 2007 yılının aynı döneminde yüzde 29,8 olmuştur.

## B. BÜTÇE GELİRLERİ

2008 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

AÇIKLAMA	2007 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2008 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)	
			2007	2008		2007	2008
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>50.673.950</b>	<b>60.411.000</b>	<b>19.108.346</b>	<b>27.076.416</b>	<b>41,70</b>	<b>37,71</b>	<b>44,82</b>
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	6.500.198	6.148.000	3.339.772	3.446.628	3,20	51,38	56,06
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	43.405.722	53.505.000	15.388.910	23.244.000	51,04	35,45	43,44
05. Diğer Gelirler	768.029	758.000	379.664	385.787	1,61	49,43	50,90

Bütçe gelirleri 2007 yılı Ocak-Haziran döneminde 19 milyon 108 bin 349 YTL iken, 2008 yılının aynı döneminde yüzde 41,70 oranında artış göstererek 27 milyon 76 bin 416 YTL olarak gerçekleşmiştir. 2008 yıl sonu Üniversitemizin bütçe gelir hedefi 60 milyon 411 YTL olup, bu hedefin yüzde 44,82'sinin yılın ilk altı ayında gerçekleştirildiği görülmektedir.



2007 ve 2008 yılında bütçemiz gelirlerinin büyük kısmını, Alınan Bağış ve Yardımlar(Hazine Yardımı) ile Öz Gelirler oluşturmaktadır. 2008 yılının ilk altı ayında 2007 yılının aynı dönemine göre yüzde 51,04 artış göstererek, toplam 23 milyon 244 bin YTL olarak gerçekleşmiştir. Öz gelirlerden Ocak-Haziran 2007 döneminde 3 milyon 339 bin 772 YTL teşebbüs ve mülkiyet gelirleri sağlanmışken, bu yılın aynı döneminde yüzde 3,2 oranında bir artışla 3 milyon 446 bin 628 YTL teşebbüs ve mülkiyet geliri tahsil edilmiştir. Böylece, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde bu yılın ilk yarısında bütçe hedefinin yüzde 56,06'sı gerçekleşmiştir. Diğer gelirlerden özellikle döner sermaye gelirlerinden Bilimsel araştırma Birimine ayrılan paylarda 2007 yılı Ocak-Haziran döneminde 240 bin 327 YTL

iken, 2008 yılının aynı döneminde yüzde 17,88 oranında artış göstererek 283 bin 293 YTL olarak gerçekleşmiştir.

## **C. FİNANSMAN**

2008 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin net Finansmanı 150.000 YTL olarak öngörülmüş olup, Maliye Bakanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde Üniversitemiz giderleri, Hazine Yardımları ve Öz Gelirlerinden karşılanmıştır. 2007 yılı ilk altı aylık dönemdeki toplam 27 milyon 381 bin 655 YTL Bütçe Giderinin 3 milyon 486 bin 22 YTL si Öz Gelirlerden, 23 milyon 895 bin 633 YTL' si Hazine Yardımlarından karşılanmıştır. 2008 yılına devreden likitten 550 bin YTL sermaye giderlerine, 1 milyon 90 bin YTL mal ve hizmet alımları tertiplerine likit karşılığı ödenek kaydı yapılmıştır.

## **II. 2008 YILI OCAK - HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER ve TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİLERİ**

### **A. BÜTÇE GİDERLERİ**

#### **MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ**

2008 yılı Ocak-Haziran Döneminde Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Maliye Bakanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı ve 2008 Yılı Merkezi Yönetim Uygulama Tebliği çerçevesinde mal ve hizmet alımları gerçekleştirilmiştir. İkinci altı aylık dönemde de vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde Mal ve Hizmet alımlarına devam edilecektir.

#### **SERMAYE GİDERLERİ**

##### **-Mamul Mal Alımları**

2008 Yılı ilk altı aylık dönemde, Üniversitemiz bilgisayar altyapısının güçlendirilmesi ve çeşitli birimlerinin artan makine teçhizat ihtiyaçlarının yatırım programında yer alan Makine-Teçhizat projeleri kapsamında karşılanması sağlanmıştır. Ayrıca Tıp Fakültesinde kullanılmakta olan cihazların bir kısmının bakım ve onarımları yapılmış büyük bir kısmının ise ihale süreci devam etmekte olup ikinci altı ayda tamamlanacaktır. Desteklenen Rektörlük bilimsel araştırma projeleri kapsamında çeşitli projelerin ihtiyaç duyduğu mamul mal alımları yapılmıştır. İkinci altı aylık dönemde ise Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Makine-Teçhizat alımına ve Bakım Onarımlarına devam edilecektir



## **-Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri**

Üniversitemizin 2008 yılı yatırım programında yer alan İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi, Mühendislik Fakültesi ve Mediko Sosyal ve Sosyal Tesisleri Kampus Altyapısı projelerine toplam 10 milyon 103 bin YTL ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin 4 milyon 407 bin 272 YTL kullanılarak imalatlarına devam edilmiştir. İkinci altı aylık dönemde iş programları doğrultusunda imalatlarına devam edilerek sağlanacak ödeneklerle birlikte bu projelerin yıl sonuna kadar bitirilmesi planlanmaktadır.

2008 yılı Yatırım Programında yer alan 2 adet etüd projeden Veteriner Fakültesine ait etüd projenin ihalesi tamamlanmış olup, ikinci altı aylık dönemde de Tıp Fakültesinin etüd projesi ihalesinin yapılması planlanmaktadır.

Üniversitemiz çeşitli birimlerinin hizmet binalarının büyük bakım onarımı ihaleleri devam etmekte olup 2. altı aylık dönemde tamamlanması planlanmaktadır.

## **B. BÜTÇE GELİRLERİ**

Üniversitemizin Öz Gelirlerinden özellikle örgün ve ikinci öğretimden elde edilen gelirlerde öğrenci kontenjanların artması ve yeni bölümlerin açılmasına bağlı olarak 2. altı aylık dönemde 2008 yılı hedefinin üzerinde gerçekleşeceği beklenmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlarda ise özellikle Personel Giderlerindeki muhtemel artışlar ile sermaye giderlerine sağlanacak ek ödeneklerle birlikte artış beklenmektedir.

## **C. FİNANSMAN**

2008 yılı ikinci altı aylık dönemde de Maliye Bakanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde Üniversitemiz giderleri; Hazine Yardımları ve Öz Gelirlerinden karşılanmaya devam edilecektir. Öz Gelirlerden giderleri, gelir gerçekleştirmelerine bağlı olanlar gerçekleşen gelire bağlı olarak yapılacaktır. 2008 yılına devreden likit fazlasından veya gerçekleşecek gelir fazlasından ihtiyaç duyulan hizmetler için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yıl sonuna kadar bütçe ödeneklerinin harcanması hedeflenmektedir.