



T.C.
HİTİT ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2007 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu' nun 30' uncu maddesi gereğince hazırlanan ve üniversitemiz için ilk olma özelliği taşıyan bu raporda Hitit Üniversitesi' nin 2007 yılına ilişkin bütçe gerçekleştirmeleri ortaya konulmuştur.

Üniversitemiz 17.03.2006 tarih ve 26111 sayılı Resmi Gazete' de yayınlanan 5467 sayılı “ Yükseköğretim Kurumları ve Teşkilatı Kanunu, Yükseköğretim Kanunu, Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Telsiz Kanunu ile 78 ve 190 sayılı Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun “ ile kurulmuş ancak Üniversite Rektörü 18.05.2007 tarih ve 26526 sayılı Resmi Gazetede yayınlanan 2007/27 no' lu Cumhurbaşkanlığı atama kararı ile atanarak görevine başlamıştır. Kuruluş tarihi ile Rektör ataması arasındaki bu süreçte idari teşkilatlanmanın yapılamaması nedeniyle diğer işlemler ile birlikte Bütçe ve her türlü mali işler Gazi Üniversitesi'nce yürütülmüştür. İdari teşkilatlanma ve hesap devir işlemleri 2007 Eylül-Kasım dönemlerinde gerçekleşmiş ve hazırlanan bu raporda 2007 yılına ait veriler kullanılmıştır.

2007 Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 13.351.000 YTL. ödenek öngörülmüş olup Ayrıntılı Harcama ve Finansman Programları doğrultusunda ödeneklerin etkili ve verimli bir şekilde kullanılması ilkeleri doğrultusunda üniversitemiz öncelikleri esas alınmıştır. 2007 Temmuz-Aralık dönemi bütçe giderleri ve gelirleri ayrı ayrı tablolar halinde ve bu tablolardan çıkan sonuçlar özet olarak ekte sunulmuştur.

Kamuoyuna saygılarımla arz ederim.

Prof. Dr. Serdar KILIÇKAPLAN
R e k t ö r

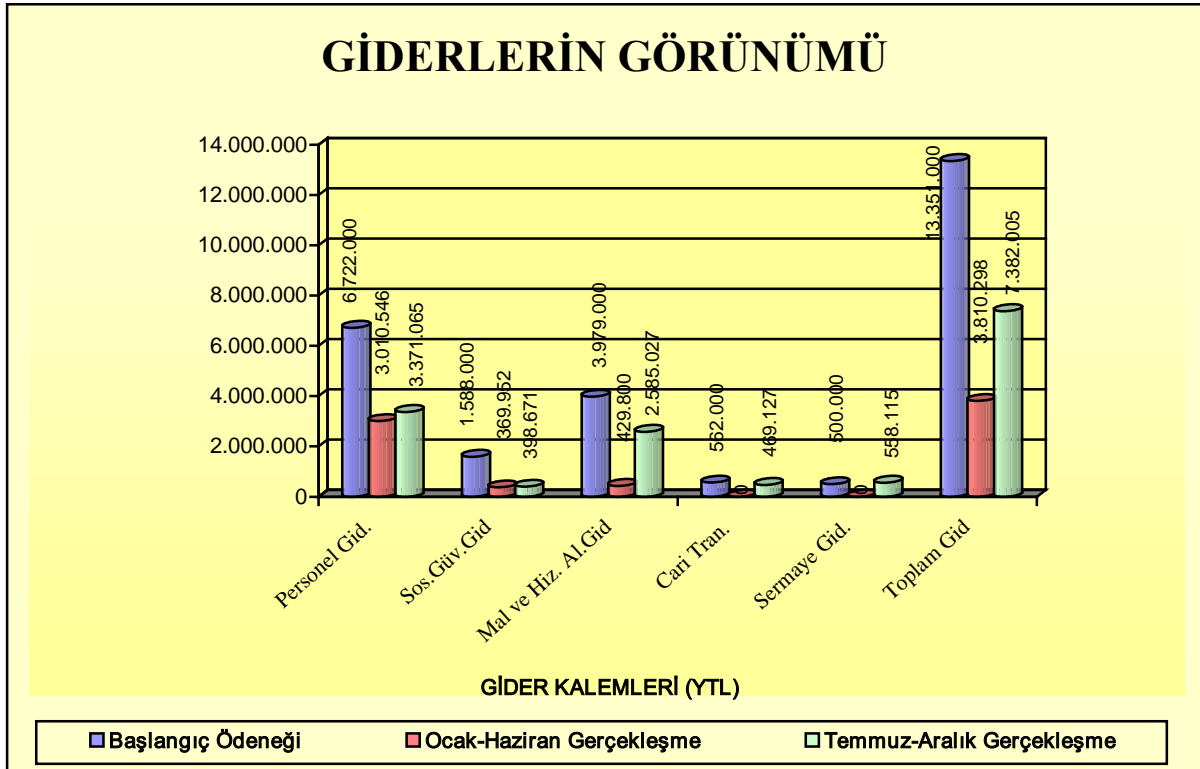
TEMMUZ-ARALIK 2007 BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo : 1

01 - PERSONEL GİDERLERİ	3.371.065 YTL
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	398.671 YTL
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	2.585.027 YTL
05 - CARİ TRANSFERLER	469.127 YTL
06 - SERMAYE GİDERLERİ	558.115 YTL
TOPLAM	7.382.005 YTL

Temmuz-Aralık döneminde yapılan harcamalar **Tablo : 1**’ de görüldüğü gibi yılın ilk yarısına göre % 194 oranında artarak, 7.382.005 YTL’ ye ulaşmıştır. Bu tutarın 3.371.065 YTL (% 46)’si personel giderleri, 398.671 YTL (%5)’si sosyal güvenlik kurumlarına devlet primleri, 2.585.027 YTL (% 35)’si mal ve hizmet alımları, 469.127 YTL (% 6)’si cari transferler ve 558.115 YTL (% 8)’si sermaye giderleridir. Yılın ilk altı aylık periyodunda yaşanan 3.810.298 YTL tutarındaki giderler de göz önüne alındığında da 2007 yılında toplam 11.192.303 YTL harcama yapıldığı görülecektir. Bir yıllık dönemde başlangıç ödeneğinin % 84’üne ulaşılmıştır. 2007 yılına ilişkin gider gruplarındaki gerçekleştirmeler altışar aylık dönemler halinde başlangıç ödenekleriyle birlikte aşağıdaki **Grafik:1**’de verilmiştir.

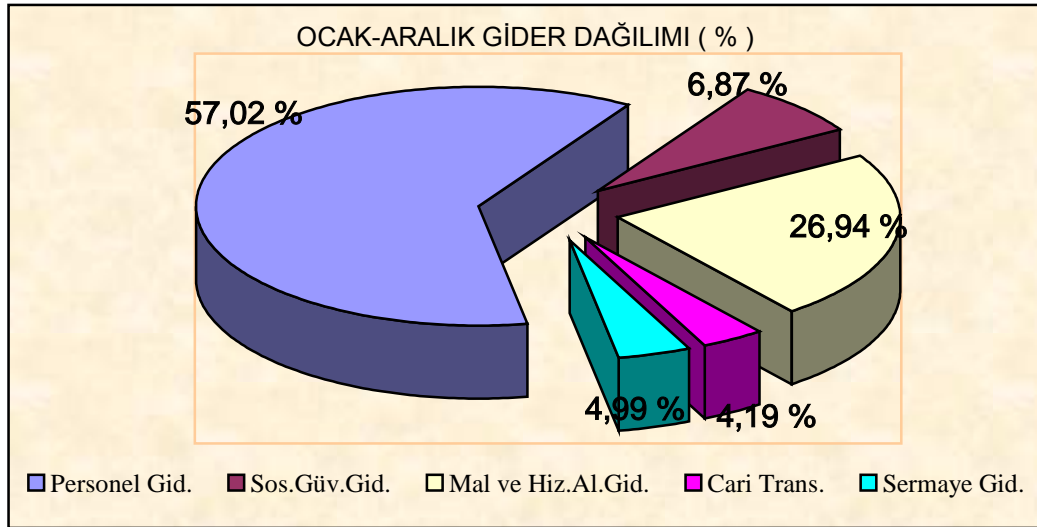
Grafik : 1



Üniversitemiz yeni kurulmuş ve Kasım 2006 'da saymanlık olarak Gazi Üniversitesi'nden ayrılmış olması sebebiyle 2006 yılına ait veriler olmadığından, 2007 verileriyle karşılaştırma olasılığı bulunmamaktadır.

2007 yılında gider gruplarının toplam harcama içerisindeki yüzdesel dağılımına bakıldığında, personel giderlerinin % 57,02'lik oranla en yüksek harcama kalemi olduğu görülmektedir. Gider gruplarının yüzdesel dağılımı aşağıdaki **Grafik : 2** 'de gösterilmiştir.

Grafik : 2



2007 yılı Temmuz-Aralık döneminde gerçekleşen giderlerin aylık gelişmeleri aşağıdaki 2 – 3 – 4 – 5 – 6 - 7 numaralı tablolarda sunulmuştur

TEMMUZ 2007 AYI BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo : 2

01 - PERSONEL GİDERLERİ	486.144 YTL
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	68.748 YTL
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	112.499 YTL
05 - CARİ TRANSFERLER	209.853 YTL
06 - SERMAYE GİDERLERİ	0 YTL
TOPLAM	877.244 YTL

AĞUSTOS 2007 AYI BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo : 3

01 - PERSONEL GİDERLERİ	596.059 YTL
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	78.116 YTL
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	299.287 YTL
05 - CARİ TRANSFERLER	0 YTL
06 - SERMAYE GİDERLERİ	94.000 YTL
TOPLAM	1.067.462 YTL

EYLÜL 2007 AYI BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo : 4

01 - PERSONEL GİDERLERİ	484.214 YTL
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	69.102 YTL
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	162.838 YTL
05 - CARİ TRANSFERLER	0,00 YTL
06 - SERMAYE GİDERLERİ	10.780 YTL
TOPLAM	726.934 YTL

EKİM 2007 AYI BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo : 5

01 - PERSONEL GİDERLERİ	544.254 YTL
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	71.771 YTL
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	292.629 YTL
05 - CARİ TRANSFERLER	259.262 YTL
06 - SERMAYE GİDERLERİ	406.574 YTL
TOPLAM	1.574.490 YTL

KASIM 2007 AYI BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo : 6

01 - PERSONEL GİDERLERİ	667.280 YTL
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	72.319 YTL
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	587.492 YTL
05 - CARİ TRANSFERLER	7 YTL
06 - SERMAYE GİDERLERİ	9.000 YTL
TOPLAM	1.336.098 YTL

ARALIK 2007 AYI BÜTÇE GİDERLERİ

Tablo : 7

01 - PERSONEL GİDERLERİ	593.114 YTL
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	38.615 YTL
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	1.130.282 YTL
05 - CARİ TRANSFERLER	5 YTL
06 - SERMAYE GİDERLERİ	37.761 YTL
TOPLAM	1.799.777 YTL

Üniversitemizde 2007 yılının ikinci altı aylık döneminde yapılan harcamaların ayrıntılı durumu hakkında özet olarak şunlar söylenebilir:

- I. Aralık sonu itibariyle Hitit Üniversitesi'nde 170 akademik, 152 idari ve 11 sözleşmeli olmak üzere toplam 333 personel için 6.381.611 YTL gider yapılmış olup, başlangıç ödeneğine göre %95'lik bir gerçekleşme sağlanmıştır. Personel Giderleri hesabının alt grubunu oluşturan Memurlar ve Sözleşmeli Personel hesaplarında başlangıç ödeneklerine göre %100'e yakın bütçe gerçekleştirmeleri yaşanmıştır.
- II. Yılın ikinci yarısında Mal ve Hizmet Alımları hesap grubunda Temmuz-Aralık döneminde genel olarak %65'lik bir gerçekleşme yaşanmış olup, 2.585.027 YTL tutarında gider yapılmıştır. Böylece 2007 yılında toplam 3.014.827 YTL harcanmıştır. Söz konusu hesap grubunda %76'lık bütçe gerçekleşmesi meydana gelmiştir.

16 Haziran 2006 tarih 5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu'nun 01.01.2007 tarihinde yürürlüğe girmesi planlandığından "Tedavi ve Cenaze Giderleri" hesabına başlangıç ödeneği konmamıştır. Ancak söz konusu kanunun yürürlük tarihinin 01.01.2008'e ertelenmesinden sonra, bu hesaba

“Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi” hesabından ödenek aktarılmıştır. Tedavi Yardımı Giderleri 2007 yılında, 304.790 YTL olarak gerçekleşmiştir.

- III. Cari Transferler hesabı yılın ikinci yarısında 469.127 YTL olarak gerçekleşmiştir. 2007 yılında 562.000 YTL harcama yapılması öngörülen Cari Transferler hesabında 2007 yılı sonunda % 83,47 ‘lik gerçekleşme sağlanmıştır.
- IV. Diğer bir ana gider grubu olan Sermaye Giderleri ise; Temmuz-Aralık döneminde %112,62 olarak gerçekleşmiştir. 2007 yılı sonunda söz konusu gider grubu 558.115 YTL’ ye ulaşarak, Sermaye Giderleri hesabında başlangıç ödeneğinin üzerine çıkmıştır.
- V. Gerçekleşen giderler Temmuz-Aralık dönemi itibariyle aylık bazda değerlendirildiğinde, en yüksek harcamanın 1.799.777 YTL ile Aralık ayında gerçekleştiği görülmektedir. Belirtilen tutar aynı zamanda 2007 yılının en yüksek tutarı olmuştur.
- VI. 2007 yılında Erasmus programlarına ait 84.551 EURO ödenek var iken 1.039 EURO harcama yapılmış, 83.512 EURO ödenek kalmıştır. Leonardo Da Vinci programına ait 31.200 Euro, 12 öğrenciye 2.600 Euro ödeme yapılarak harcanmıştır.

2007 yılında TUBİTAK destekli projeler hesabında 47.884 YTL mevcut iken, 7.305 YTL tutarında harcama yapılmış, 40.578 YTL ise 2008 yılına devredilmiştir.

TEMMUZ-ARALIK 2007 BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo : 8

01 - Vergi Gelirleri	0,00
02 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.465.019 YTL
03 – Alınan Bağış ve Yardımlar	6.196.250 YTL
04 – Faizler, Paylar ve Cezalar	16.289 YTL
05 - Sermaye Gelirleri	0 YTL
08 - Alacaklardan Tahsilatlar	0 YTL
09 – Red ve İadeler (-)	0 YTL
TOPLAM	7.677.558 YTL

Üniversitemizin elde ettiği gelir 2007 yılının Ocak-Haziran döneminde 5.368.200 YTL (%40,21) iken, Temmuz-Aralık döneminde Tablo : 8’de görüldüğü üzere, 7.677.558 YTL (%57,51) olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu gelirlerden 10.811.250 YTL (%82,87)’si Alınan Bağış ve Yardımlar, 2.218.2197 YTL (%17)’si Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ve son olarak 16.289 YTL (%0,12)’si Faiz, Paylar ve Cezalardır. Temmuz-Aralık döneminde gelirlerimiz, yılın ilk yarısına göre %69,92 oranında artmıştır.

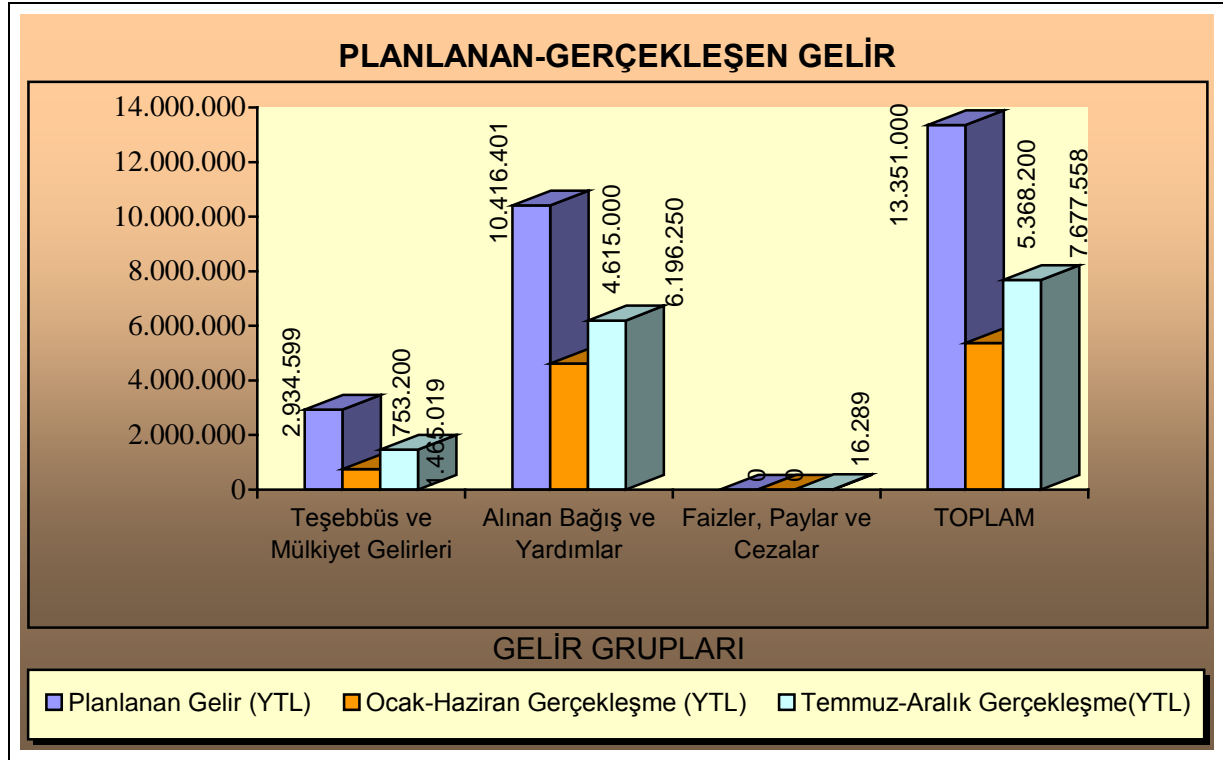
Üniversitemiz 2007 yılında toplam 13.045.758 YTL gelir elde etmiş olup, yılbaşında öngörülen 13.351.000 YTL’ nin %97,71’ine ulaşılmıştır. Gelir gruplarındaki bütçe gerçekleştirmeleri;

- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri %17
- Alınan Bağış ve Yardımlar %82,87
- Faizler, Paylar ve Cezalar %0,12 şeklinde olmuştur.

Üniversitemizin ana gelir kaynağını Alınan Bağış ve Yardımlar hesabında yer alan Hazine Yardımı oluşturmaktadır. 2007 yılında Hazineden Üniversitemize Ocak ayında (2006 yılından devreden) 410.000 YTL, Haziran ayında 4.205.000 YTL, Kasım ayında 4.120.000 YTL ve Aralık ayında 2.065.000 YTL olmak üzere toplam 10.800.000 YTL aktarılmıştır. Söz konusu tutarın 470.000 YTL’si uzun vadeli olarak Sermaye hesabında yer almıştır.

Üniversitemizin 2007 yılında planladığı ve elde ettiği gelirlerin altışar aylık dönemler itibariyle gelir grupları bazındaki değişimleri aşağıdaki Grafik : 3’ te gösterilmiştir.

Grafik : 3



Temmuz-Aralık döneminde elde edilen gelirlerin aylar itibariyle değişimleri aşağıdaki 9 – 10 – 11 – 12 – 13 - 14' nolu tablolarda gösterilmiştir.

TEMMUZ 2007 AYI BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo : 9

01 - Vergi Gelirleri	0 YTL
02 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	180.699 YTL
03 – Alınan Bağış ve Yardımlar	0 YTL
04 – Faizler, Paylar ve Cezalar	0 YTL
05 - Sermaye Gelirleri	0 YTL
08 - Alacaklardan Tahsilatlar	0 YTL
09 – Red ve İadeler (-)	0 YTL
TOPLAM	180.699 YTL

AĞUSTOS 2007 AYI BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo : 10

01 - Vergi Gelirleri	0 YTL
02 – Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0 YTL
03 – Alınan Bağış ve Yardımlar	0 YTL
04 – Faizler, Paylar ve Cezalar	0 YTL
05 - Sermaye Gelirleri	0 YTL

08 - Alacaklardan Tahsilatlar	0 YTL
09 – Red ve İadeler (-)	0 YTL
TOPLAM	YTL

EYLÜL 2007 AYI BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo : 11

01 - Vergi Gelirleri	0 YTL
02 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0 YTL
03 – Alınan Bağış ve Yardımlar	0 YTL
04 – Faizler, Paylar ve Cezalar	0 YTL
05 - Sermaye Gelirleri	0 YTL
08 - Alacaklardan Tahsilatlar	0 YTL
09 – Red ve İadeler (-)	0 YTL
TOPLAM	YTL

EKİM 2007 AYI BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo : 12

01 - Vergi Gelirleri	0 YTL
02 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	150 YTL
03 – Alınan Bağış ve Yardımlar	0 YTL
04 – Faizler, Paylar ve Cezalar	0 YTL
05 - Sermaye Gelirleri	0 YTL
08 - Alacaklardan Tahsilatlar	0 YTL
09 – Red ve İadeler (-)	0 YTL
TOPLAM	150 YTL

KASIM 2007 AYI BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo : 13

01 - Vergi Gelirleri	0 YTL
02 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.272.103 YTL
03 – Alınan Bağış ve Yardımlar	4.131.250 YTL
04 – Faizler, Paylar ve Cezalar	0 YTL
05 - Sermaye Gelirleri	0 YTL
08 - Alacaklardan Tahsilatlar	0 YTL
09 – Red ve İadeler (-)	0 YTL
TOPLAM	5.142.217 YTL

ARALIK 2007 AYI BÜTÇE GELİRLERİ

Tablo : 14

01 - Vergi Gelirleri	0 YTL
02 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.203 YTL
03 – Alınan Bağış ve Yardımlar	2.065.000 YTL
04 – Faizler, Paylar ve Cezalar	0 YTL
05 - Sermaye Gelirleri	0 YTL
08 - Alacaklardan Tahsilatlar	0 YTL
09 – Red ve İadeler (-)	0 YTL
TOPLAM	2.084.492 YTL

Üniversitemizin 2007 yılında elde ettiği gelirleri, öz gelirler bazında da görmek mümkündür. Aşağıdaki Tablo : 15’de 2007 yılına ilişkin Üniversitemizin öz gelirleri, altı aylık dönemler halinde sunulmuştur.

Tablo : 15

GELİR GRUBU	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	TEMMUZ-ARALIK GERÇEKLEŞME	2007 GERÇEKLEŞME
Üniversite Geliri	5.368.200	7.677.558	13.045.758
Hazine Yardımı	4.615.000	6.185.000	10.800.000
Örgün Öğretim Gelirleri	219.735	564.440	784.175
İkinci Öğretim Gelirleri	531.240	707.664	1.238.904
Yaz Okulu Gelirleri		180.699	180.699
Kira gelirleri		14.443	14.443
Diğer Gelirler		27.537	27.537

Üniversitemizin temel gelir kaynağını oluşturan Hazine Yardımı 2007 yılında 10.800.000 YTL (410.000 YTL 2006 dan devir)olarak gerçekleşmiştir. Üniversitemize Hazine'den ulaşan söz konusu tutarın 10.330.000 YTL'si "Cari", geri kalan 470.000 YTL ise "Sermaye" hesap grubunda yer almaktadır. Buna karşılık üniversitemizin öz gelirleri 13.045.758 YTL olmuştur. 2007 yılında kira gelirleri 14.443 YTL tutarında olup kantin kira geliri olduğu görülmektedir.

Sonuç olarak Üniversitemiz 2007 yılında gider beklentilerine %84 ve gelir beklentilerine %98 oranında ulaşılmıştır. Bu kapsamda Hitit Üniversitesi 2007 yılında 13.045.758 YTL gelir elde etmesine karşın 11.192.303 YTL harcama yapmıştır. Gelirlerinin %83’ ini Hazine Yardımı oluştururken, en yüksek gider grubu %57 ile Personel Giderleri olmuştur.

FAALİYETLER

Üniversitemizde 2007 yılında gerçekleştirilen faaliyetlerden bazıları aşağıda verilmiştir:

- Üniversitemiz Rektörlük Merkez binası ve Merkez birimlerinin kuruldu ve fiziki altyapıları oluşturuldu.
- Üniversitemiz merkez ve diğer birimlerinin doğalgaz dönüşüm işlemleri gerçekleştirildi.
- 2007 yılı genel temizlik ve özel güvenlik ihalesi doğrultusunda ödemeler yapıldı.
- Üniversitemiz merkez ve bağlı birimleri için DMO 'dan bilgisayar alımı yapıldı.
- Merkezi Kütüphane oluşturularak tefriş edildi ve bütçe olanakları çerçevesinde kitap alımı yapıldı.
- Sungurlu Meslek Yüksekokulu PVC pencere ve cam işleri yaptırıldı.
- Üniversitemiz merkez ve bağlı birimleri için tefrişat alımı yapıldı.
- Taşınır Mal Yönetmeliğine uygun olarak Üniversitemiz ihtiyacına uygun Taşınır Mal Programı, Kütüphane, Öğrenci işleri, Personel (maaş) ve Bilgi işlem Programları alındı.
- Araç kiralama işi yapıldı.
- Santral modernize edildi.
- Üniversitemiz için SERVER ve Fotokopi makinesi alındı.
- Üniversitemiz merkez ve bağlı birimleri için yemekhane oluşturulması ve mevcut olanlarının bakım onarımlarının yapılması.
- Rektörlük ve Fakülte/Yüksekokullar için tabela yaptırıldı.
- Osmanlı'dan Cumhuriyete Çorum Kongresi, Üniversite ve Kent konulu panel, Sağlıkta Dönüşüm Programı çerçevesinde, toplumun "Hasta Hakları" konusunda bilinçlendirilmesine yönelik panel düzenlendi.
- Lösemili Çocuklar Sağlık ve Eğitim Vakfı yararına stand açıldı.
- Üniversitemiz için açılış töreni ve kokteyl yapıldı.
- Üniversitemiz öğrencilerine 220 adet ücretsiz yemek kartı verildi.
- Üniversitemiz öğrencilerinin Kültürel ve Sportif faaliyetlerinde kullanılmak üzere Folklor ve Spor malzeme alındı.
- Üniversite Mediko-Sosyal birimi için gerekli Tıbbi malzeme alımı yapıldı.
- Üniversitemiz Merkez ve bağlı birimlerinin bina onarım ve tadilat işleri yapıldı.

2008 Yılına İlişkin Beklenti, Hedef ve Yürütülecek Faaliyetler

Bütçe Giderleri: 2008 yılında 21.627.000 YTL harcama yapılması planlanmaktadır. Giderlerin 7.462.000 YTL 'sinin Personel Gideri, 948.000 YTL'sinin Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primleri, 4.175.000 YTL'sinin Mal ve Hizmet Alımları Gideri, 8.500.000 YTL'sinin Sermaye Giderleri ve geriye kalan yaklaşık olarak 542.000 YTL'sinin de Cari Transferlerden oluşacağı tahmin edilmekte olup, ödeneklerin 2007 yılı Bütçe Uygulama Tebliğ Esasları ve Başbakanlık Tasarruf Genelgesi doğrultusunda kullanımına özen gösterilecektir.

Bütçe Gelirleri: 2008 yılında Üniversitemizin 21.227.000 YTL (ayrıca 2007 yılından devreden 400.000 YTL net finans) gelir elde etmesi tahmin edilmektedir. Söz konusu gelirin aşağıda belirtilen gelir grupları ve tutarları kapsayacağı planlanmaktadır.

- “Hazine Yardımı”: 11.163.000 YTL uzun vadeli olmak üzere, 8.430.000 YTL
 - “Örgün Öğretim Gelirleri”: 720.500 YTL
 - “İkinci Öğretim Gelirleri” 752.500 YTL
 - “Yaz Okulu Gelirleri”: 119.000 YTL
 - “Taşınmaz Kira Gelirleri”: 5.000 YTL
 - “Diğer Gelirler”: 37.000 YTL
- Mart ayı sonuna kadar 2007 Birim Faaliyet Raporları ve Nisan ayı sonuna kadar da 2007 Hitit Üniversitesi İdare Raporu hazırlanacaktır.
 - Görevde Yükselme dahil çeşitli konularda hizmet içi eğitim, seminer, sempozyum vb. etkinlikler 2008 yılında düzenlenmeye devam edecektir.
 - Üniversitemiz 2008 yılı için Genel temizlik, Özel Güvenlik, Araç Kiralaması ve Rektörlük makamı için Lojman kiralama ihaleleri yapılması planlanmaktadır.
 - [Temmuz-Aralık Bütçe Uygulama Sonuçları için tıklayınız.](#)