

**T.C.
TRAKYA ÜNİVERSİTESİ**

**2008 MALİ YILI
OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ
KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU**

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

Temmuz 2008

EDİRNE

SUNUŐ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Bir yandan bütçe uygulamaları ile kamusal hizmetlerin ifasında kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması, diğer yandan ise mali iş ve işlemlerde saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması amacına yönelik mezkur madde kapsamında; üniversitemizin 2008 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ile ikinci altı aya ilişkin beklentiler, hedefler ve faaliyetlerin yer aldığı "Trakya Üniversitesi 2008 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca hazırlanarak, ekleriyle birlikte kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

1- 2008 OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

Trakya Üniversitesi bütçesinde, 2008 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere toplam 92.722.000 YTL ödenek ayrılmıştır. Geçen yıl ise bu rakam 87.145.000 YTL olarak öngörülmüş olup, bir önceki yıla göre giderler için öngörülen başlangıç ödeneğinde % 6,4 artış olmuştur.

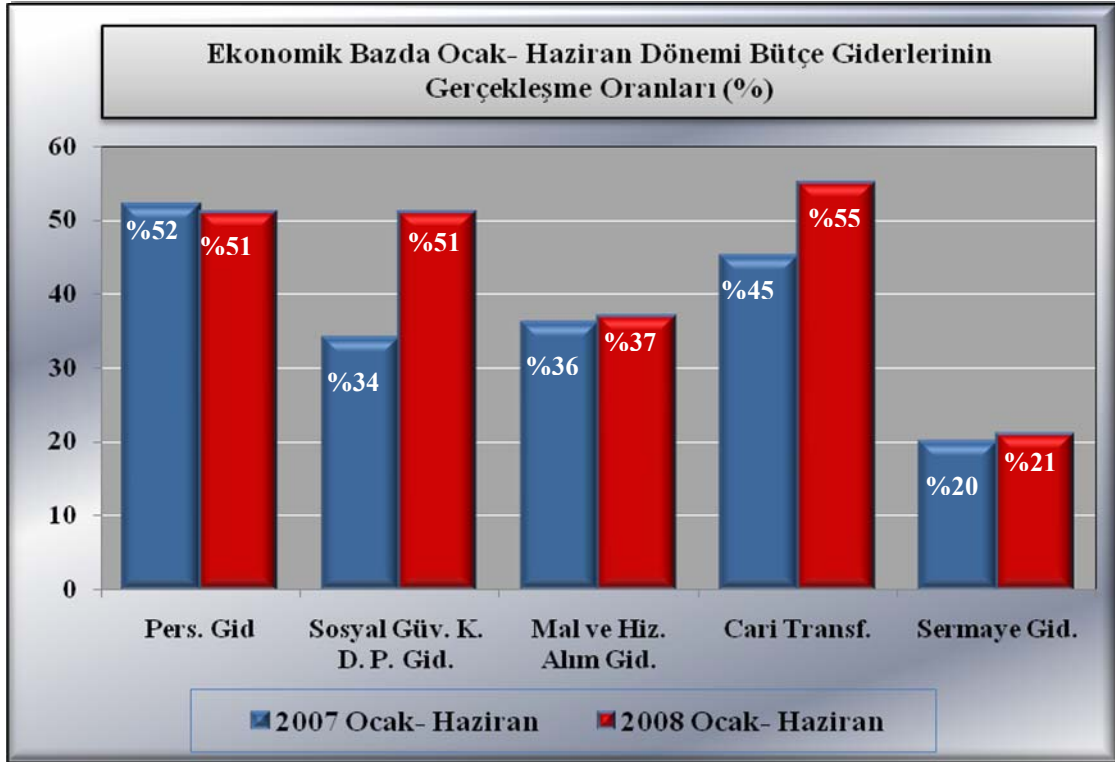
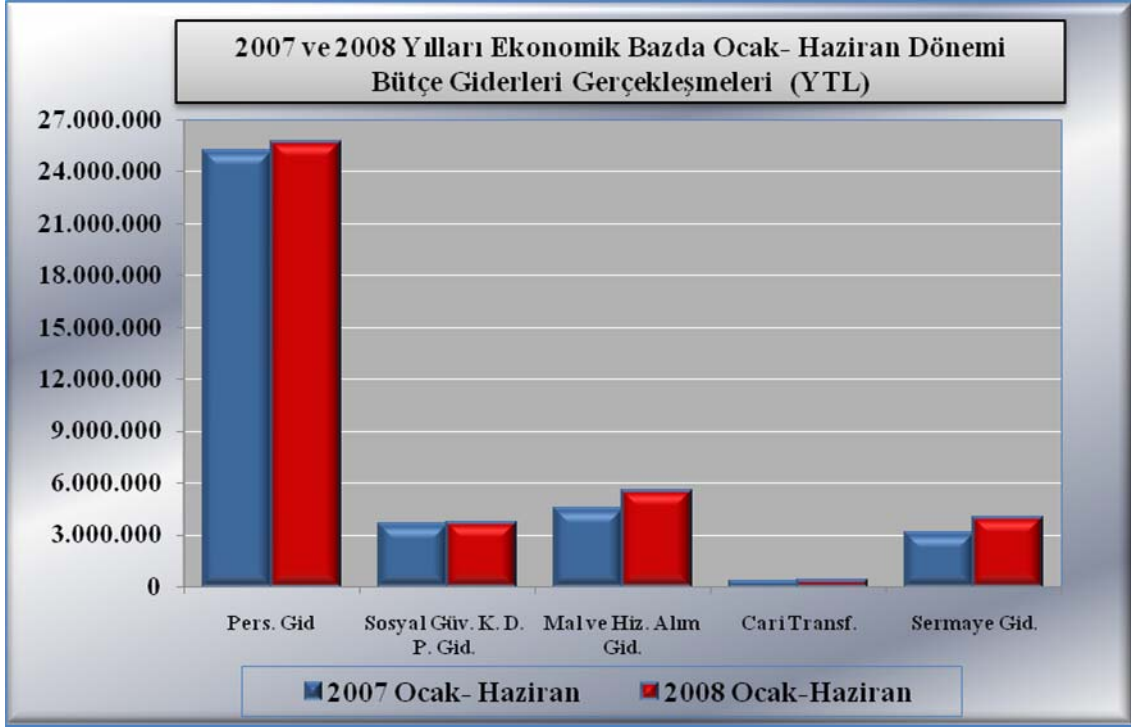
2007 Ocak- Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri, Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam 36.422.097 YTL olarak gerçekleşmiştir. Öngörülen bütçenin kullanım oranı % 42'dir. 2008 Mali Yılı Ocak- Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 39.129.937 YTL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı yine % 42 olmuştur. İlk altı aylık uygulamalarda geçen yılın aynı dönemine göre gerçekleşme oranında bir artış veya azalış olmamıştır. 2008 ve 2007 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleştirme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde % 7,43 oranında bir artış olduğu görülmektedir.

2007 ve 2008 yılları Merkezi Yönetim Bütçe Kanunlarıyla Trakya Üniversitesine tahsis edilen ödeneklerin Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler Ek-1 tabloda belirtilmiştir.

2007 ve 2008 Yılları Ekonomik Bazda Ocak- Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri ve Artış Oranları

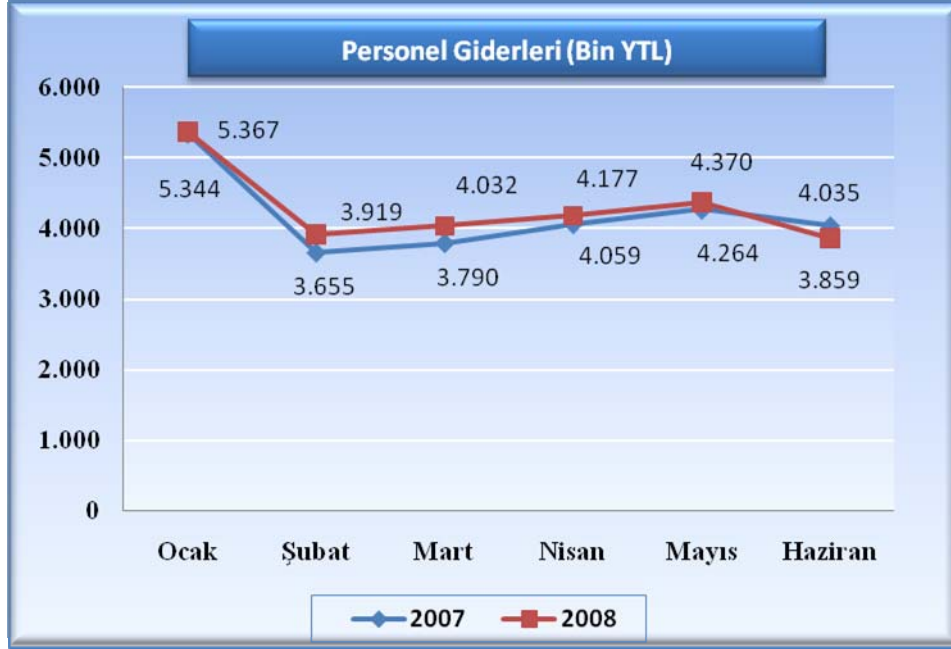
AÇIKLAMA	Başlangıç Ödeneği (YTL)		Ocak- Haziran Gider Gerçekleşmeleri (YTL)		Ocak- Haziran Dönemi Gerçekleşme Oranları (%)		Artış Oranı (%) (Ocak- Haziran)
	2007	2008	2007	2008	2007	2008	
Personel Giderleri	48.439.000	50.907.000	25.146.734	25.724.609	52	51	2,30
Sosyal Güv. Kur. Dev. Pr. Gid.	10.415.000	7.148.000	3.545.890	3.643.119	34	51	2,74
Mal ve Hizmet Alım Gid.	12.342.000	14.961.000	4.442.760	5.489.614	36	37	23,56
Cari Transferler	549.000	576.000	249.190	318.436	45	55	27,79
Sermaye Giderleri	15.400.000	19.130.000	3.037.522	3.954.159	20	21	30,18
Toplam	87.145.000	92.722.000	36.422.097	39.129.937	42	42	7,43

Yukarıdaki tabloya göre 2008 yılı Ocak- Haziran döneminde, geçen yılın aynı dönemine göre personel giderlerinde % 2,30; sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde % 2,74; mal ve hizmet alım giderlerinde % 23,56; cari transferlerde % 27,79; sermaye giderlerinde ise % 30,18 oranında artış gerçekleşmiştir.

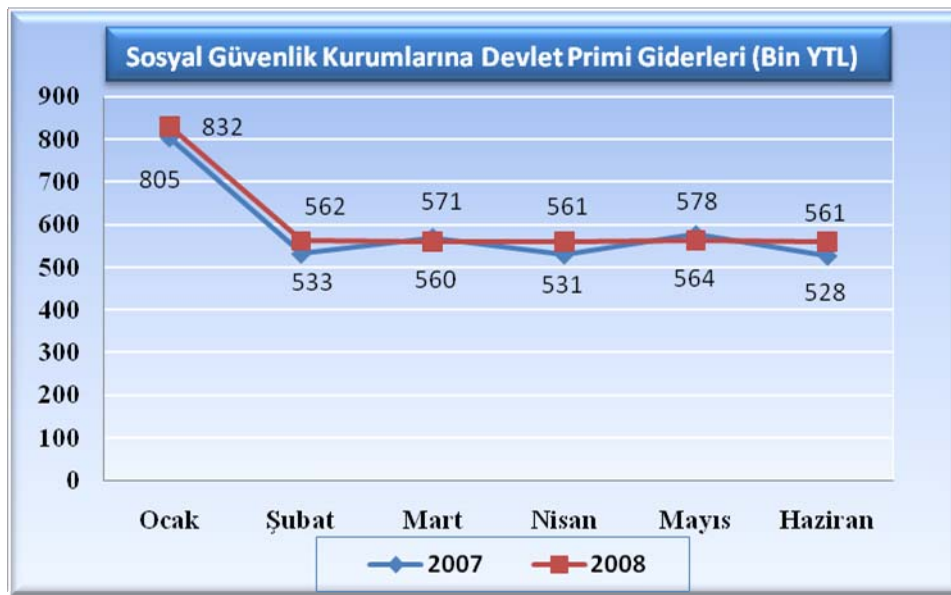


İlk altı aylık dönemde;

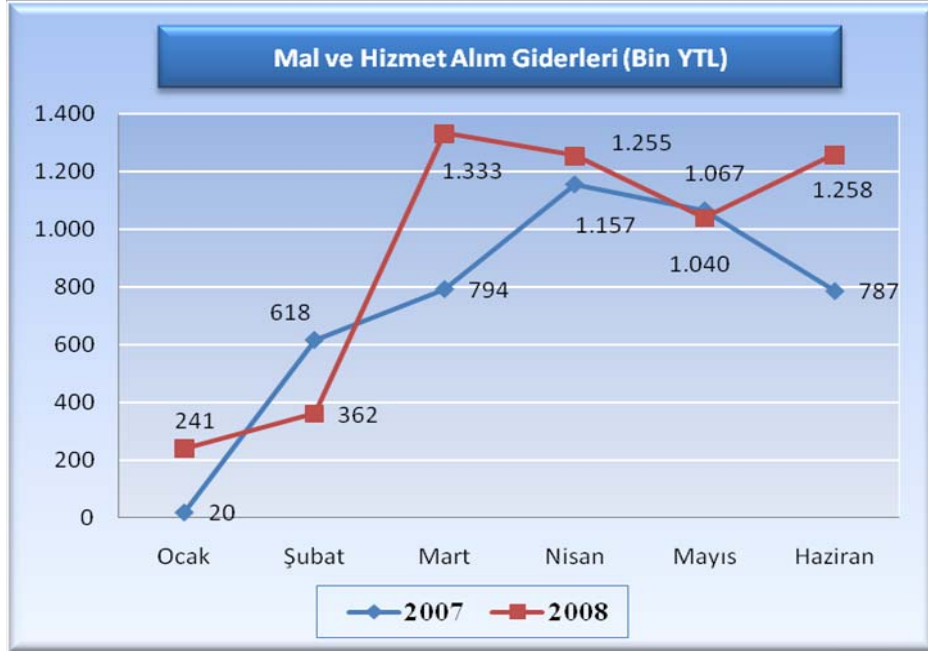
Personel giderlerinde, 2007 yılında 48.439.000 YTL ödeneğin 25.146.734 YTL'si harcanarak % 52'lik bir harcama oranı gerçekleşmiştir. 2008 yılında 50.907.000 YTL ödeneğin 25.724.609 YTL'si harcanarak % 51'lik harcama yapılmış olup, aylık gerçekleştirmeler aşağıda gösterilmiştir.



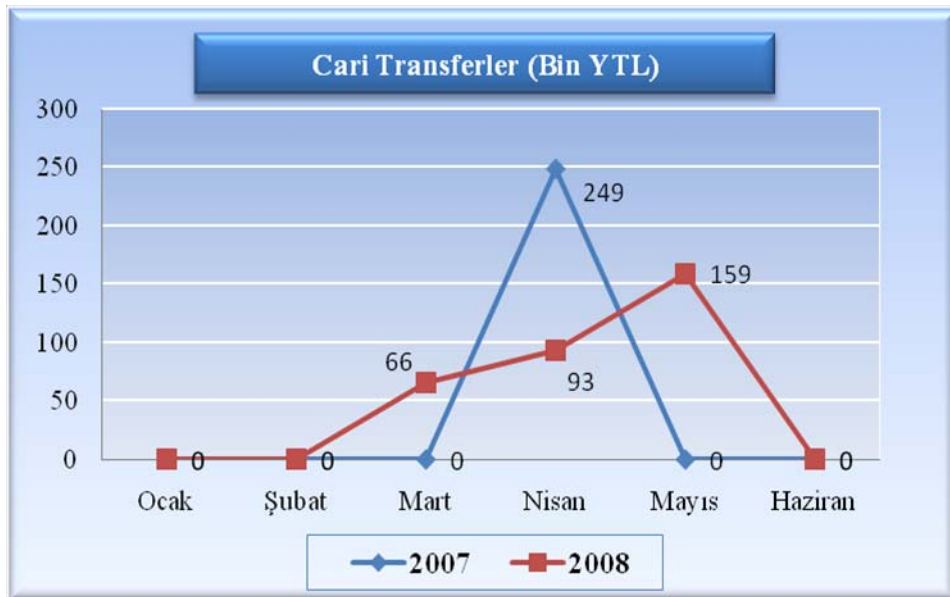
Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde, 2007 yılında % 34 oranında harcama gerçekleşmiş, 10.415.000 YTL ödeneğin 3.545.890 YTL'si harcanmıştır. 2008 yılında ise % 51 oranında harcama meydana gelmiş, 7.148.000 YTL ödeneğin 3.643.119 YTL'si harcanmış olup, aylık gerçekleştirmeler aşağıda gösterilmiştir.



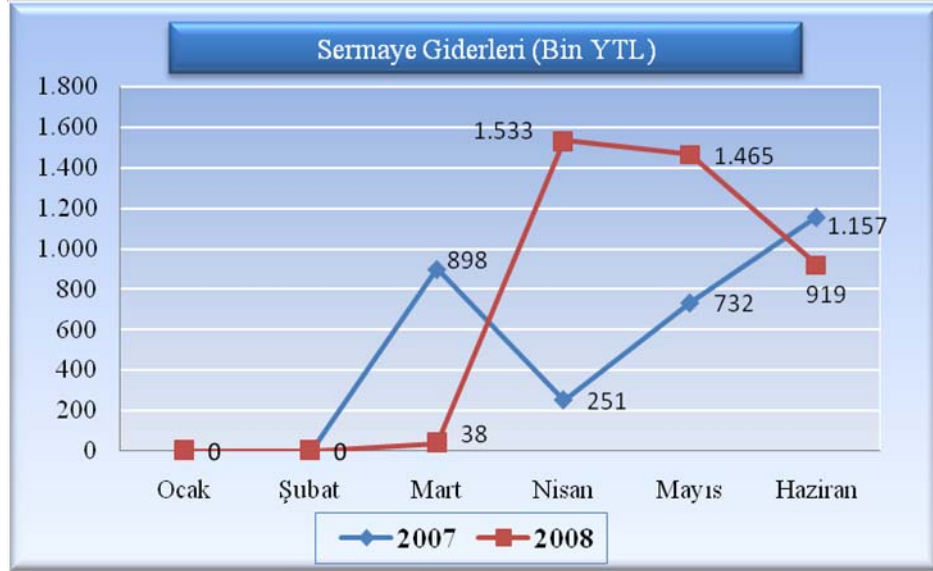
Mal ve hizmet alım giderlerine, 2007 yılında 12.342.000 YTL ödenek ayrılmışken, 2008 yılı için 14.961.000 YTL ödenek ayrılmıştır. 2007 yılında ödeneğin % 36'lık kısmı olan 4.442.760 YTL harcanmışken 2008 yılında bu oran % 37 olmuş ve 5.489.614 YTL harcanmıştır.



Cari transferlerde, 2007 yılında başlangıç ödeneğinin % 45'i kullanılmışken 2008 yılında % 55'i kullanılmıştır. 2007'de ilk altı aylık bölümde 549.000 YTL ödeneğin 249.190 YTL'lik kısmı harcanmışken, 2008' de 576.000 YTL'lik ödeneğin 318.436 YTL'lik kısmı harcanmış olup, aylık gerçekleştirmeler aşağıda gösterilmiştir.



Sermaye giderleri; 2007 yılında 15.400.000 YTL ödeneğe sahipken 2008’de 19.130.000 YTL ödenek ayrılmıştır. Ayrılan bu ödeneğin 2007 yılında 3.037.522 YTL’si harcanarak % 20’lik bir harcama oranına ulaşılmış, 2008 yılında ise 3.954.159 YTL’si harcanarak % 21’lik harcama oranı gerçekleştirilmiştir. Sermaye giderlerine ait aylık gerçekleşmeler aşağıda gösterilmiştir.



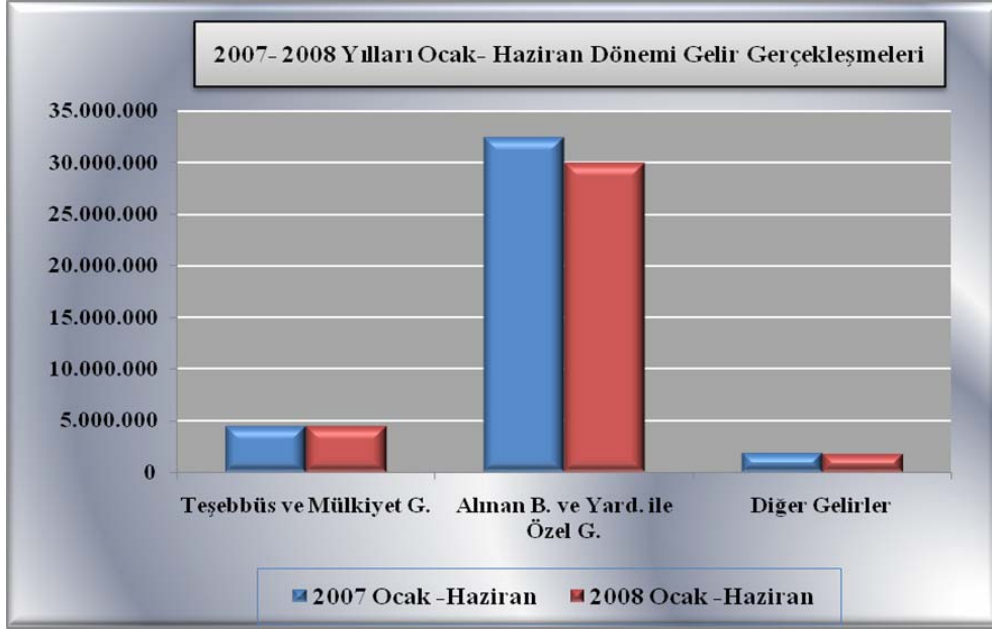
B. Bütçe Gelirleri

2007 Mali Yılı Trakya Üniversitesi bütçesinde 10.081.890 YTL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 73.162.610 YTL Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler, 3.026.000 YTL Diğer Gelirler olmak üzere toplam 86.270.500 YTL gelir öngörülmüştür.

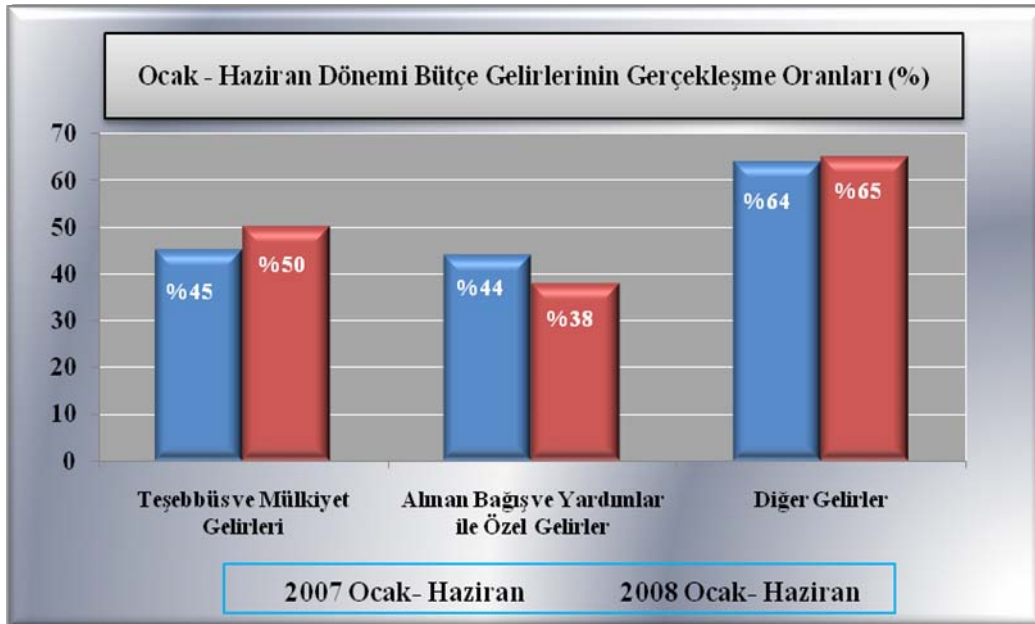
2008 Mali Yılında bütçe gelirlerine bakıldığında; Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 8.816.000 YTL, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 79.746.000 YTL, Diğer Gelirler 2.777.000 YTL olmak üzere toplamda 91.339.000 YTL gelir öngörülmektedir.

GELİRLERİN EKONOMİK KODLAMASI	Başlangıç Ödeneği (YTL)		Ocak- Haziran Gelir Gerçekleşmeleri (YTL)		Ocak- Haziran Dönemi Gerçekleşme Oranları (%)		Artış Oranı (%) (Ocak- Haziran)
	2007	2008	2007	2008	2007	2008	
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gel.	10.081.890	8.816.000	4.504.868	4.469.445	45	50	- 1,36
04 Alınan Bağış ve Yard. ile Özel Gel.	73.162.610	79.746.000	32.435.990	29.971.741	44	38	- 7,60
05 Diğer Gelirler	3.026.000	2.777.000	1.932.741	1.801.315	64	65	- 6,80
TOPLAM	86.270.500	91.339.000	38.873.599	36.242.501	45	40	- 6,77

Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosuna göre 2007 yılı Ocak- Haziran döneminde toplam 38.873.599 YTL gelir gerçekleşmiş iken, 2008 yılının aynı döneminde toplam 36.242.501 YTL gelir gerçekleşmesi olmuştur. 2007 Ocak- Haziran dönemi ile 2008 Ocak- Haziran dönemi gelir gerçekleştirmeleri karşılaştırıldığında % -6,77 oranında bir düşüş olduğu görülmektedir.



Gelir gerçekleştirme oranı 2007 yılının ilk altı aylık dönem için % 45 oranında olurken, 2008 yılının ilk altı aylık dönemi için % 40 oranında olmuştur. 2007- 2008 Ocak- Haziran dönemi gelir gerçekleştirme oranları arasında % 5'lik bir azalış olmuştur.



Ocak – Haziran dönemi gelir gerçekleştirmeleri incelendiğinde; teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde 2007 yılında % 45’lik gerçekleştirme sağlanmışken, 2008 yılında bu oran % 50’ye yükselmiştir. Alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerde 2007 yılında % 44’lük gerçekleştirme elde edilmişken, 2008 yılında % 38’lik bir gerçekleştirme görülmektedir. Diğer gelirler kaleminde 2007 yılında % 64’lük bir oran sağlanmış ve 2008 yılında da benzer bir oranla % 65’lik bir gelir oranı yakalanmıştır.

Gelirlerin aylar ve gelir çeşitlerine göre dağılımı ve 2007 yılının aynı dönemine ilişkin karşılaştırmalar rapor ekindeki Ek- 2 gösterilmiştir.

II. 2007 OCAK- HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Üniversitemizin Stratejik Planı kapsamında ve 2008 Mali Yılı Performans Programı doğrultusunda, 2008 Ocak- Haziran döneminde yürütülen yatırım projelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

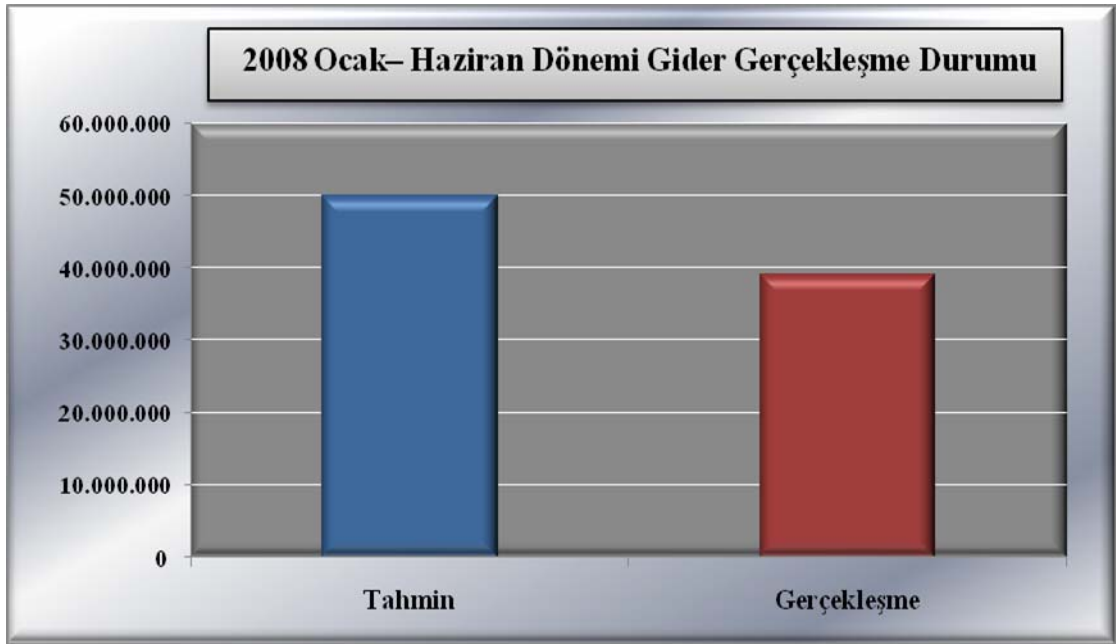
Bu dönemde bütçeyle sağlanan ödenekler, ihtiyaçların önceliklendirilmesi neticesinde, 2008 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği uyarınca, kaynakların etkili ve verimli kullanımının sağlanması, kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi doğrultusunda, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanmaya çalışılmış ve bu hedefler ışığında gerekli önlemler alınmıştır.

Sıra No	PROJENİN ADI	YILI ÖDENEĞİ (1.000 YTL)	HARCAMA TUTARI (1.000 YTL)	YAPILAN İŞLER
1-	Rek.İdari Bin.Ders.Lab. Kongre Merkezi İnş.	11.110	3.040	
	a. Kongre Merkezi	4.000	2.345	Klima ve sıhhi tesisat ile sıva, çatı, asma tavan taşıyıcı sistemi, yağmur inişleri, kapı kasaları ve pencere doğrama işleri
	b. İktisat Fakültesi	2.250	695	Tüm kaba inşaat ile sıva ve mantolama işlerinin % 60’lık kısmı
	c. Rektörlük Merkezi	2.160	---	Temeller, bodrum kat tabliyesi, 2. bodrum katın perde duvarları demirleri döşeme işleri
2-	Rekt. Enst.Fakülte Büyük Onarım İşİ	2.150	517	Muhtelif birimlerin onarım işleri
	TOPLAM	13.260	3.557	

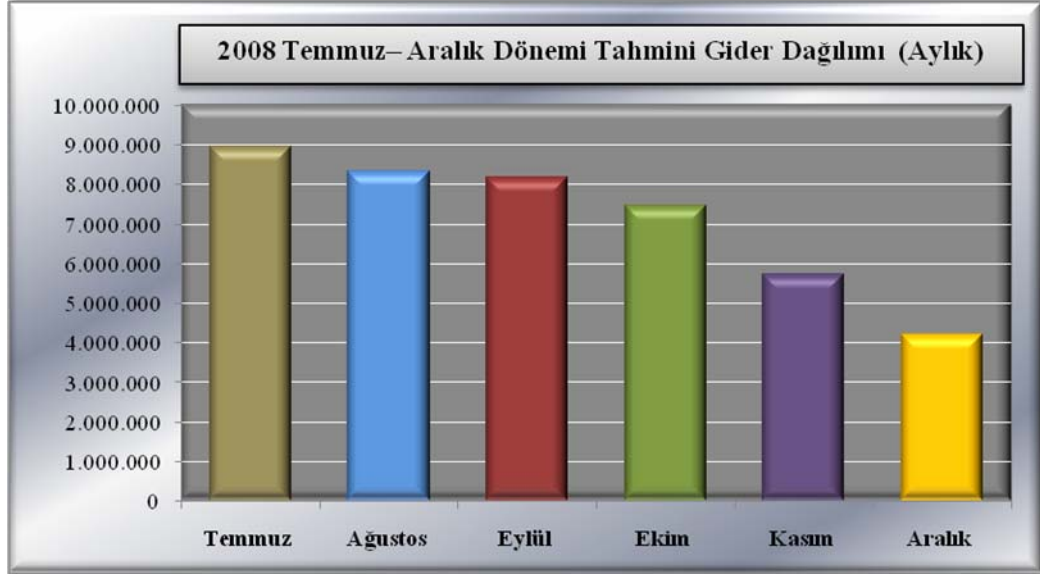
III. 2008 TEMMUZ- ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

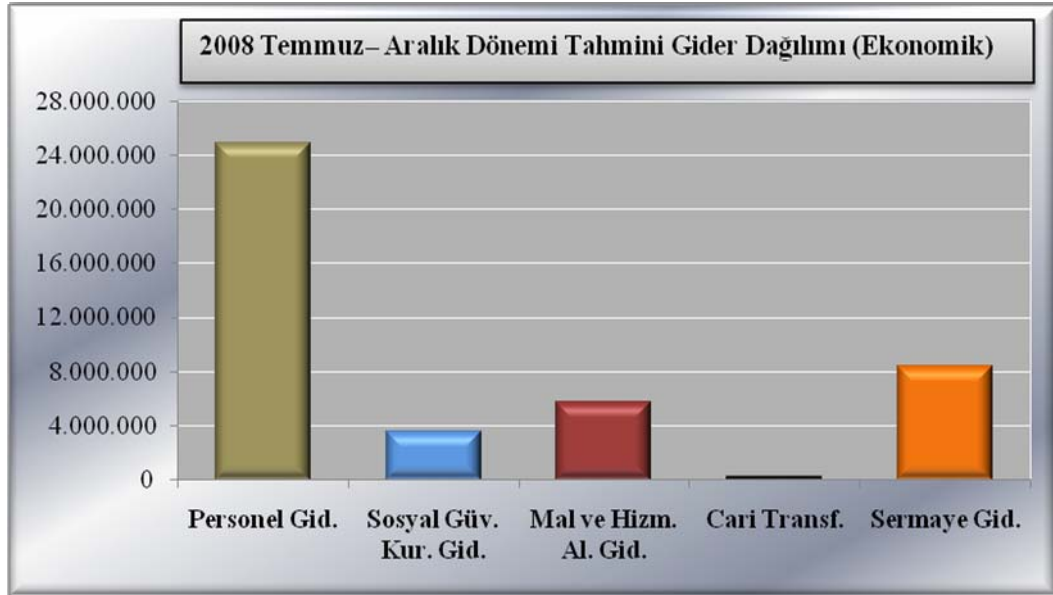
Trakya Üniversitesi'nin, 2008 mali yılı sonu itibariyle toplam bütçe gideri 92.722.000 YTL olarak tahmin edilmiş olup, ayrıntılı finans programında tahmin edilen bu giderin 49.906.130 YTL'sinin yılın ilk altı ayı içinde (Ocak-Haziran) gerçekleşeceği öngörülmüştür. Ocak-Haziran 2008 dönemine ilişkin gerçekleşen bütçe gideri verilerine baktığımızda, bu döneme ilişkin toplam harcama miktarının 39.129.937 YTL olduğu görülmektedir.



Trakya Üniversitesi 2008 yılı Ayrıntılı Finansman Programında 2008 Temmuz-Aralık dönemi itibariyle gerçekleşmesi beklenen toplam bütçe gideri 42.815.870 YTL olarak öngörülmüş olup, bütçe giderlerinin yılın ikinci alt aylık döneminde aylar itibariyle dağılımı ise; Temmuz 8.935.170 YTL, Ağustos 8.316.330 YTL, Eylül 8.180.805 YTL, Ekim 7.458.740 YTL, Kasım 5.731.390 YTL ve Aralık 4.193.435 YTL şeklinde tahmin edilmektedir.



Üniversitemizde yılın ikinci döneminde en fazla harcamanın, Ocak-Haziran döneminde olduğu gibi yine personel giderlerinde olacağı tahmin edilmektedir. 2008 yılı Ayrıntılı Finansman Programında Temmuz-Aralık 2008 dönemi itibariyle gerçekleşmesi beklenen toplam bütçe giderinin ekonomik sınıflandırma bazında dağılımı; Personel Giderleri 24.913.300 YTL, Sosyal Güvenlik Kurumları Prim Giderleri 3.568.550 YTL, Mal ve Hizmet Alım Giderleri 5.748.020 YTL, Cari Transferler 231.000 YTL ve Sermaye Giderleri 8.355.000 YTL şeklinde öngörülmüştür.

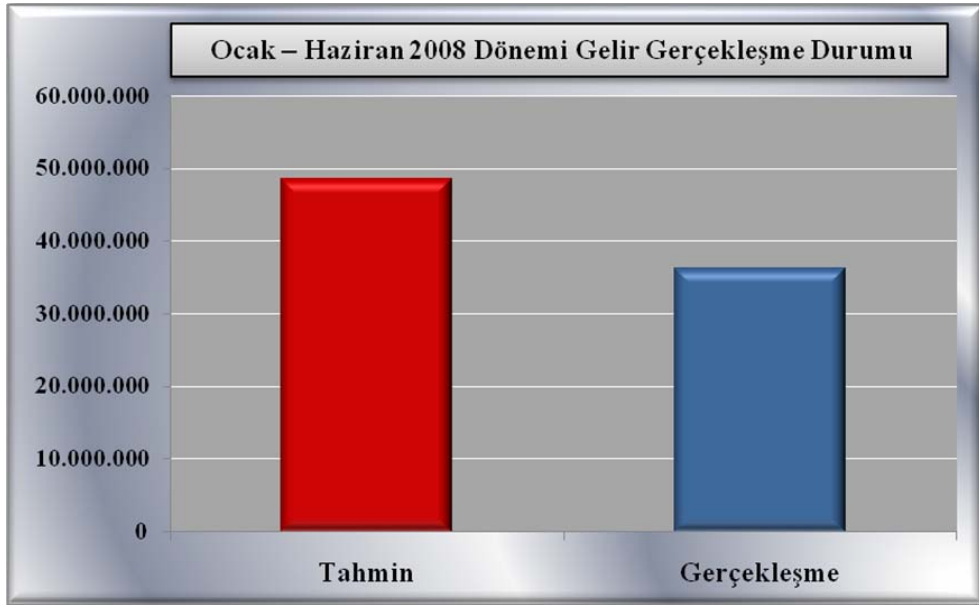


Yukarıda verilen bilgiler bir arada değerlendirildiğinde, 2008 yılının ikinci altı aylık dönemi için ödeneklerin bütçe giderleri için yeterli olacağı tahmin edilmektedir. Ayrıca 2008 yılı sonuna kadar bütçe giderlerinde hedeflerimizden sapma yaratacak herhangi bir durum beklenmediğinden, 2008 yılı başlangıç ödeneği olan 92.722.000 YTL'nin yılsonu itibariyle Trakya Üniversitesinin 2008 yılı için belirlediği hedeflere ulaşmada yeterli olacağı düşünülmektedir.

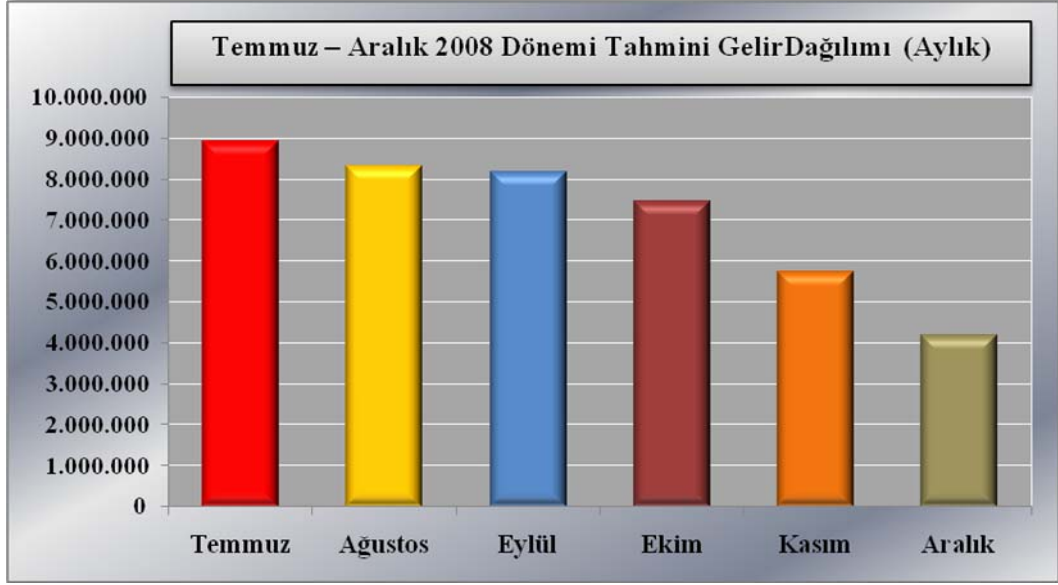
III. 2008 TEMMUZ- ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

B. Bütçe Gelirleri

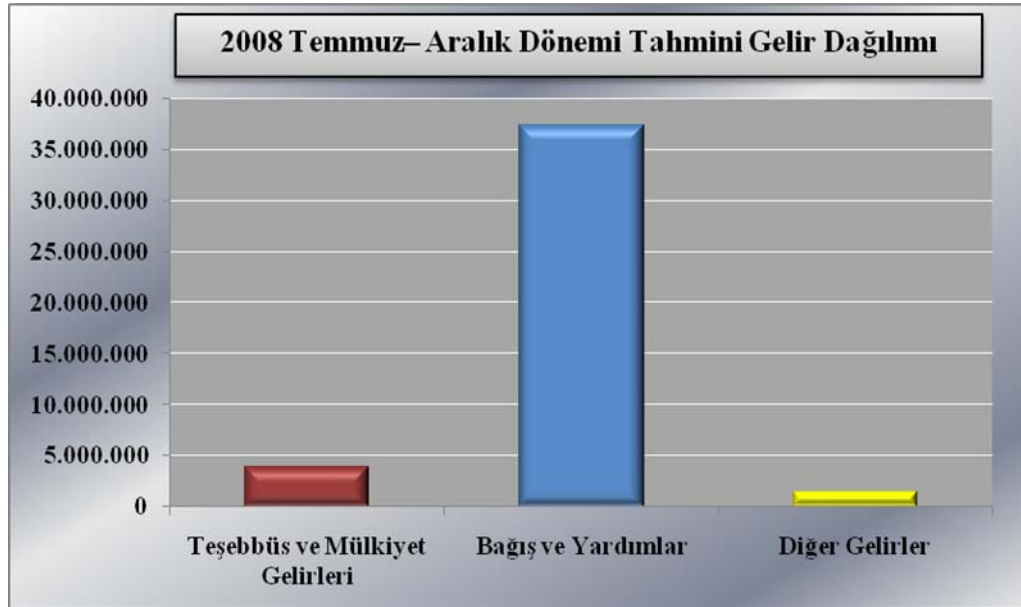
Trakya Üniversitesi 2008 mali yılı sonu itibariyle toplam bütçe geliri 91.339.000 YTL olarak tahmin edilmiş olup, ayrıntılı finans programında tahmin edilen bu gelirin 48.523.130 YTL'sinin yılın ilk altı ayı içinde (Ocak-Haziran) gerçekleşeceği öngörülmüştür. Ocak-Haziran 2008 dönemine ilişkin gerçekleşen bütçe geliri verilerine baktığımızda, bu döneme ilişkin toplam gerçekleşme miktarının 36.242.501 YTL olduğu görülmektedir.



Trakya Üniversitesi 2008 yılı Ayrıntılı Finansman Programında 2008 Temmuz-Aralık dönemi itibariyle gerçekleşmesi beklenen toplam bütçe geliri 42.815.870 YTL olarak öngörülmüş olup, bütçe gelirlerinin yılın ikinci altı aylık döneminde aylar itibariyle dağılımı ise; Temmuz 8.935.170 YTL, Ağustos 8.316.330 YTL, Eylül 8.180.805 YTL, Ekim 7.458.740 YTL, Kasım 5.731.390 YTL ve Aralık 4.193.435 YTL şeklinde tahmin edilmektedir.



Üniversitemizde yılın ikinci döneminde en fazla bütçe gelirinin, Ocak-Haziran döneminde olduğu gibi yine hazine yardımlarında olacağı tahmin edilmektedir. 2008 yılı Ayrıntılı Finansman Programında Temmuz-Aralık 2008 dönemi itibariyle gerçekleşmesi beklenen toplam bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırma bazında dağılımı; Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 3.932.025 YTL, Bağış ve Yardımlar 37.418.545 YTL ve Diğer Gelirler 1.465.300 YTL şeklinde öngörülmüştür.



Yılın ikinci altı aylık döneminde, bir yandan Üniversitemizde yeni açılan ikinci öğretim programları ve yaz okulunun sağlayacağı gelirler, diğer yandan 2008- 2009 öğretim yılı başında tahsil edilecek Yüksek Öğretim Hizmet Maliyetine Öğrenci Katkısı ve daha da önemlisi toplam gelirimizin yaklaşık % 85'lik kısmını oluşturan Hazine Yardımlarının serbest ödenek miktarları çerçevesinde Hazine Müsteşarlığından alınarak, bütçe giderlerinin

karşılanması için gelir hesaplarına kaydının alınmasıyla yılsonunda öngörülen gelir hedeflerine ulaşılacağı tahmin edilmektedir.

Ayrıca Üniversitemizin 2008 yılı bütçe geliri bilgi ve tahminleri ile bütçe giderlerine ilişkin bilgi ve tahminleri bir arada değerlendirildiğinde, 2008 yılı sonu itibariyle gelirlerin giderler için yeterli olacağı tahmin edilmektedir. Öte yandan 2008 yılı sonuna kadar bütçe gelir ve giderlerinde hedeflerimizden sapma yaratacak herhangi bir durum beklenmediğinden, mali durumumuzun dönem sonunda Trakya Üniversitesinin 2008 yılı için belirlediği hedeflere ulaştırarak kapasitede olacağı düşünülmektedir.

IV. 2008 TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Stratejik planımızda belirlediğimiz hedefler dahilinde, üniversitemizin vizyonunu gerçekleştirmeye yönelik çalışmalar kapsamında halihazırda devam eden ve yeni başlanacak çalışmalar ile ileriye dönük faaliyetlerimizi tek tek gerçekleştirmekteyiz.

Üniversitemizin yatırım faaliyetleri kapsamında yer alan projelerle ilgili olarak, yılsonu itibariyle gerçekleştirilmesi tahmin edilen harcamalara ait ayrıntılı açıklamalar aşağıda belirtildiği şekildedir.

Sıra No	Projenin Adı	Yılı Ödeneği (1.000 YTL)	Planlanan Harcama Tutarı (1.000 YTL)	Yapılması Planlanan İşler
1-	Rek.İdari Bin.Ders.Lab. Kongre Merkezi İnş.	11.110	8.070	
	a. Kongre Merkezi	4.000	1.655	Boya ve zemin döşeme kaplaması işleri ile merdivenler ve asma tavanların tamamlanması
	b. İktisat Fakültesi	2.250	1.555	Denizlik, doğrama, cam kapılar, seramik döşeme ve duvar, elektrik, sıhhi tesisat, klima, çatı, boya ve sıva işleri
	c. Rektörlük Merkezi	2.160	2.160	Kaba inşaatın tamamlanması
	d. Tıp Fakültesi Derslik	2.700	2.700	2.700 m ² kapalı alanlı derslik ve laboratuvar bloğu yapımı
2-	Kampus Altyapısı Bakım Onarımı	1.760	1.760	Kongre Merkezi ve Rektörlük Merkezinin kanalizasyon, yağmur suyu, arıtma tesisi, yol ve otoparkların hafriyat ile dolgu işleri
3-	Hastanenin Reorganizasyonu *	800	800	Çağdaş yapı elemanları ile Hastanenin yenilenmesi
4-	Açık ve Kapalı Spor Tes.	368	368	01.07.2008'de ihalesi yapılan ve ihale süreci devam eden proje kapsamında mini futbol, halı saha kaplaması, mini basketbol sahası, soyunma üniteleri yapılacaktır.
5-	Rekt.Enst.Fakülte Büyük Onarım İşi	2.150	1.633	Muhtelif birimlerin onarım işleri
6-	II.Beyazıt Külliyesi Restorasyon ve Onarım İşi	210	210	Saçaklarda kurşun onarımı, duvar silimi ve derz dolgu yapımı, kalorifer peteği seperatörleri, kapı onarımları, müze içi havuza şadırvan, dış bahçede sulama tesisatı işleri
7-	Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi	150	150	İhtiyaç duyulan projelerin çizimi
TOPLAM		16.548	12.991	