

**T.C.  
MUŞ ALPARSLAN ÜNİVERSİTESİ**



**2010 Yılı  
Kurumsal Durum ve  
Mali Beklentiler Raporu**

**Temmuz-2010**

# İÇİNDEKİLER

|   |           |
|---|-----------|
| SUNUŞ.....  | 1         |
| <b>I- OCAK-HAZİRAN 2010 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI .....</b>             | <b>2</b>  |
| <b>A- Bütçe Giderleri .....</b>   | <b>2</b>  |
| 01- Personel Giderleri.....   | 2         |
| 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....                   | 2         |
| 03- Mal ve Hizmet Alımı Giderleri.....  | 3         |
| 05- Cari Transferler.....   | 4         |
| 06- Sermaye Giderleri.....  | 4         |
| 2010 Mali Yılı Yatırım Bütçesi ve Harcamalar.....                             | 5         |
| 2009-2010 Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşme ve Artış Oranı..... | 6         |
| <b>B- Bütçe Gelirleri.....</b>  | <b>6</b>  |
| 03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri.....                                       | 6         |
| 04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler.....                          | 6         |
| 05- Diğer Gelirler.....   | 7         |
| 2009-2010 Gelir Gerçekleşmeleri.....  | 7         |
| <b>C- Finansman.....</b>  | <b>7</b>  |
| <b>II- OCAK-HAZİRAN 2010 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....</b>             | <b>7</b>  |
| 2009-2010 Ödenek Durumu ve Gider Gerçekleşmeleri.....                         | 7         |
| Proje Faaliyetleri.....   | 8         |
| 1- Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi.....                                       | 8         |
| 2- Eğitim Fakültesi.....  | 8         |
| 3- Kampüs Altyapısı.....  | 8         |
| 4- Derslik ve Merkezi Birimler.....   | 8         |
| 5- Lojman ve Sosyal Tesisler.....   | 8         |
| 6- Muhtelif İşler .....   | 8         |
| Muhtelif İşler 2010 Mali Yılı Ödenek Durumu ve Harcamalar.....                | 9         |
| 7- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri.....   | 9         |
| 8- Merkezi Araştırma Laboratuvarı.....  | 9         |
| <b>III- TEMMUZ-ARALIK 2010 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....</b>  | <b>9</b>  |
| <b>A- Bütçe Giderleri.....</b>  | <b>9</b>  |
| 01- Personel Giderleri.....   | 9         |
| 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....                   | 9         |
| 03- Mal ve Hizmet Alımı Giderleri.....  | 10        |
| 05- Cari Transferler.....   | 10        |
| 06- Sermaye Giderleri.....  | 10        |
| <b>B- Bütçe Gelirleri.....</b>  | <b>10</b> |
| 03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri.....  | 10        |
| 04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler.....                          | 10        |
| 05- Diğer Gelirler.....   | 10        |
| <b>C- Finansman.....</b>  | <b>10</b> |
| <b>IV- TEMMUZ-ARALIK 2010 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....</b>          | <b>11</b> |
| Ek-1 Bütçe Giderlerinin Gelişimi.....   | 12        |
| Ek-2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi.....   | 13        |

## SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde, Genel Yönetim kapsamındaki idarelerin; ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçlarını, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini, Temmuz ayı sonuna kadar kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Söz konusu düzenlemenin amacı; kamu hizmetlerinin yürütülmesi ve bütçe uygulamalarında, saydamlığın, tutarlılığın ve hesap verilebilirliğin sağlanmasıdır.

Bu bağlamda Üniversitemiz, düzenli bir şekilde yürüttüğü faaliyetlerinin yanında, kaynakları; etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanmayı, minimum kaynaklardan maksimum verimi elde etmeyi, temel prensip olarak benimsemiştir.

Bu amaç doğrultusunda, özel bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Üniversitemiz tarafından, yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler, hedefler ve faaliyetlerin yer aldığı, Muş Alparslan Üniversitesi "2010 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyuna duyurulur.

**Prof. Dr. Nihat İNANÇ**  
**Rektör**

## I - OCAK-HAZİRAN 2010 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

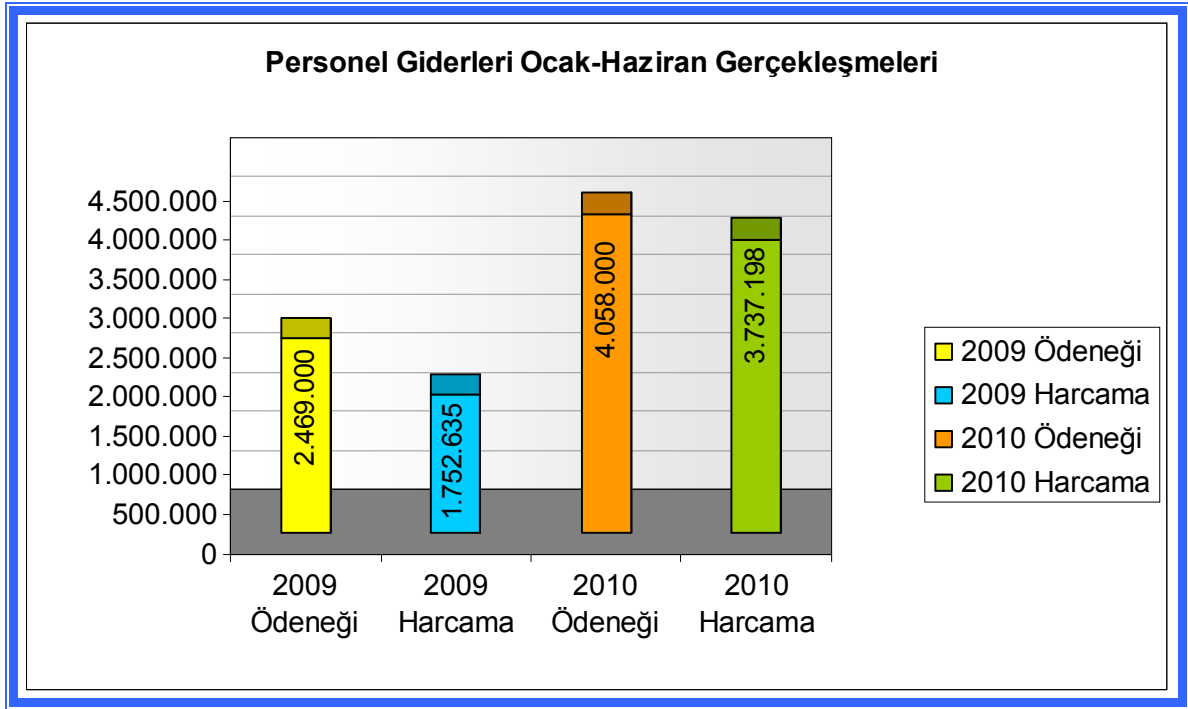
31 Aralık 2009 tarihli ve 27449 Mükerrer sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan, 5944 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile, “Personel Giderleri” için 4.058.000 TL, “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri” için 639.000 TL, “Mal ve Hizmet Alımları Giderleri” için 2.894.000 TL, “Cari Transferler” için 804.000 TL, “Sermaye Giderleri” için ise 15.150.000 TL olmak üzere toplam 23.545.000 TL ödenek tahsis edilmiştir.

Tahsis edilen bu ödenegin; 23.078.000 TL’si hazine yardımı, 467.000 TL’si teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden oluşmaktadır.

### A. Bütçe Giderleri

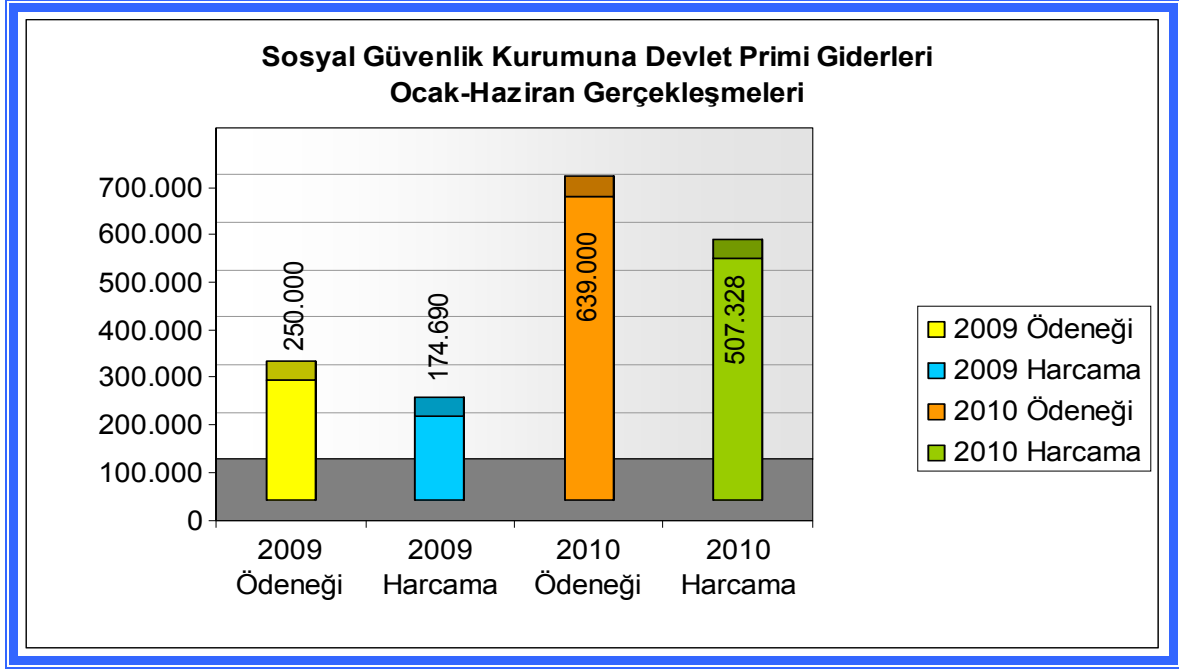
#### 01- Personel Giderleri

2009 yılında personel giderleri için tahsis edilen toplam 2.469.000 TL ödenekten yılın ilk altı ayında 1.752.635,88 TL harcama yapılmış ve harcama oranı % 70,99 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise personel giderleri için tahsis edilen toplam 4.058.000 TL’lik ödenegin, ilk altı aylık harcaması ise 3.737.198,31 TL olmuştur. Harcama oranı % 92,09 olarak gerçekleşmiştir.



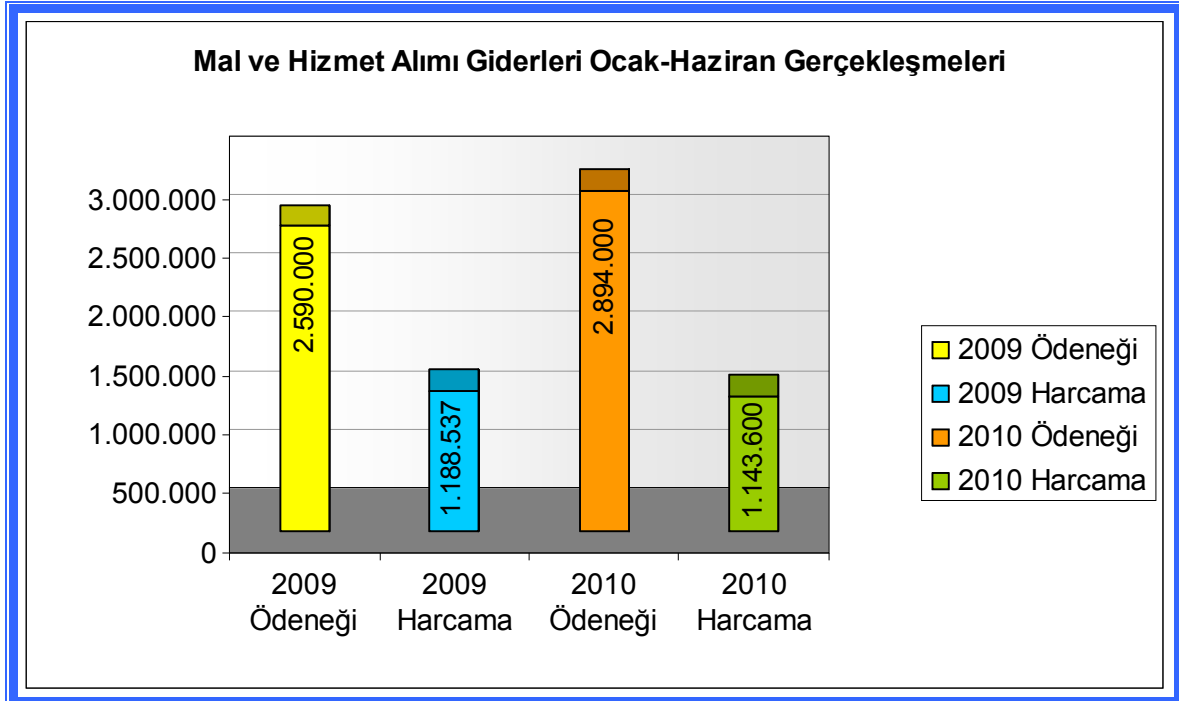
#### 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2009 yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderleri için tahsis edilen toplam 250.000 TL ödenekten yılın ilk altı ayında 174.690,18 TL harcama yapılmış ve harcama oranı % 69,88 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen toplam 639.000 TL’lik ödenegin ilk altı aylık harcaması ise 507.328,58 TL olmuştur. Harcama oranı % 79,39 olarak gerçekleşmiştir.



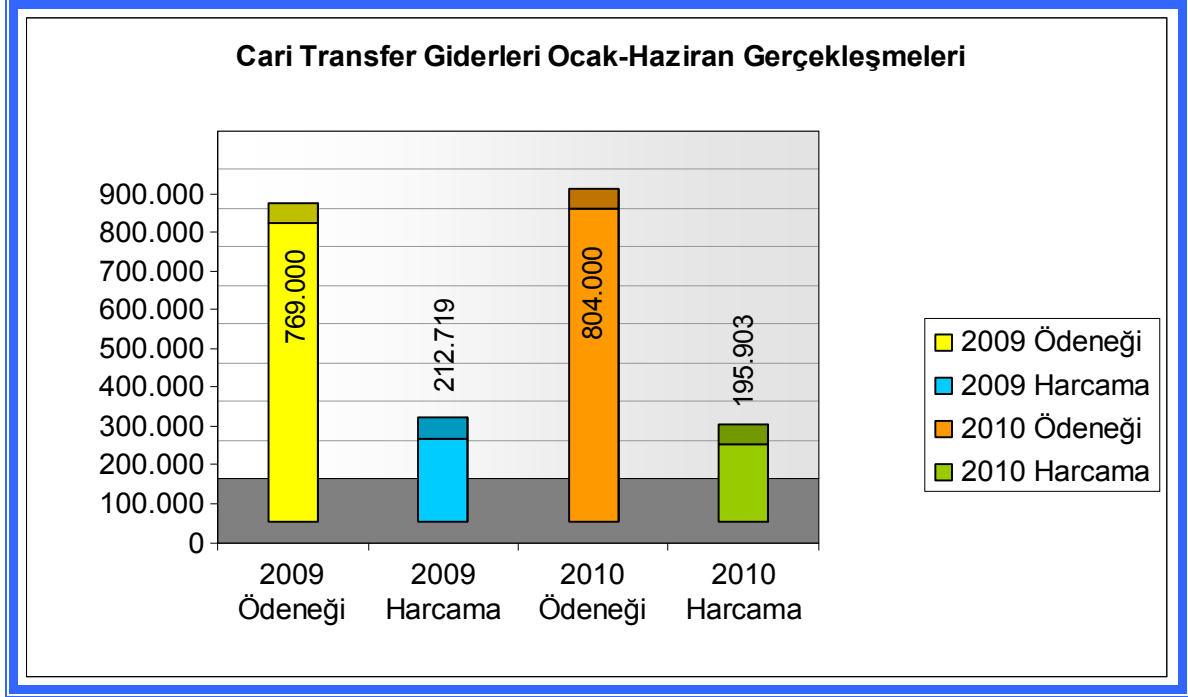
### 03- Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

2009 yılında mal ve hizmet alımı giderleri için tahsis edilen toplam 2.590.000 TL ödenekten yılın ilk altı ayında 1.188.537,41 TL harcama yapılmış ve harcama oranı % 45,89 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen toplam 2.894.000 TL'lik ödeneğin ilk altı aylık harcaması ise 1.143.600,06 TL olmuştur. Harcama oranı % 39,52 olarak gerçekleşmiştir.



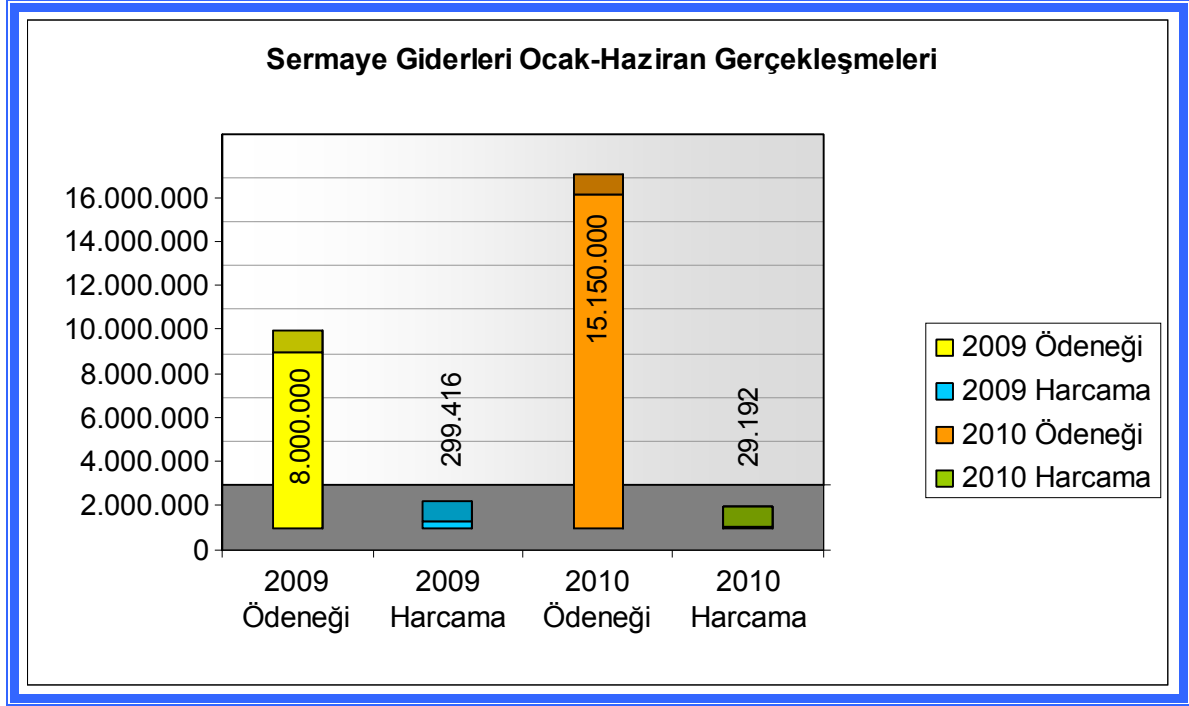
## 05- Cari Transferler

2009 yılında Cari Transferler için tahsis edilen toplam 769.000 TL ödenekten yılın ilk altı ayında 212.718,88 TL harcama yapılmış ve harcama oranı % 27,66 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise bu harcama kalemi için tahsis edilen toplam 804.000 TL'lik ödeneğin ilk altı aylık harcaması ise 195.903,25 TL olmuştur. Harcama oranı % 24,37 olarak gerçekleşmiştir.



## 06- Sermaye Giderleri

2009 yılında sermaye giderleri için tahsis edilen toplam 8.000.000 TL ödenekten yılın ilk altı ayında 299.416,04 TL harcama yapılmış ve harcama oranı % 4 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise bu harcama kalemi için bütçeye konulan toplam 15.150.000 TL'lik ödeneğin ilk altı aylık harcaması ise 26.192,46 TL olmuştur. Harcama oranı % 2 olarak gerçekleşmiştir.



**2010 Mali Yılı Yatırım Bütçesi ve Harcamalar**

| Ekonomik Kod                       | Projenin Adı   | Kurum Başlangıç Ödeneği | Harcanan Ödenek | Harcama Oranı |
|------------------------------------|--|-------------------------|-----------------|---------------|
| <b>Spor Sektörü</b>                |  |                         |                 |               |
| 06.5                               | Açık ve Kapalı Spor Tesisleri                                    | 400.000                 | -               |               |
| <b>Eğitim Sektörü</b>              |  |                         |                 |               |
| 06.1                               | Basılı Yayın Alımları  | 142.000                 | -               |               |
| 06.1                               | Bilgisayar Alımları  | 250.000                 | -               |               |
| 06.1                               | Diğer Makine Teçhizat Alımları                                   | 680.000                 | -               |               |
| 06.1                               | Taşıtı Alımları  | 278.000                 | -               |               |
| 06.5                               | Çeşitli Ünitelerin Etüd ve Projesi                               | 400.000                 | -               |               |
| 06.5                               | Hizmet Binası (Eğitim Fakültesi ile Derslik ve Merkezi Birimler) | 8.000.000               | -               |               |
| 06.5                               | Lojmanlar ve Sosyal Tesisler                                     | 1.500.000               | -               |               |
| 06.5                               | Kampüs Altyapısı   | 2.000.000               | -               |               |
| 06.7                               | Hizmet Binası Bakım ve Onarımı                                   | 250.000                 | 26.192          | %10           |
| <b>Toplam</b>                      |  | <b>13.500.000</b>       |                 |               |
| <b>Diğer Kamu Hizmetleri (DHK)</b> |  |                         |                 |               |
| 06.1                               | Merkezi Araştırma Laboratuvarı Cihazı Alımları                   | 400.000                 | -               |               |
| 06.5                               | Merkezi Araştırma Laboratuvarı Hizmet Binası                     | 850.000                 | -               |               |
| <b>Toplam</b>                      |  | <b>1.250.000</b>        |                 |               |
| <b>Genel Toplam</b>                |  | <b>15.150.000</b>       | <b>26.192</b>   |               |

## 2009-2010 Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşme ve Artış Oranı

| Bütçe Gider Tertibi                                 | 2009              |                      | 2010              |                      | Harcama Artış Oranı (%) |
|---|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|
|   | Ödenek            | Haziran Sonu Harcama | Ödenek            | Haziran Sonu Harcama |                         |
| 01- Personel Giderleri                              | 2.469.000         | 1.752.636            | 4.058.000         | 3.737.198            | 113,23                  |
| 02- Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri | 250.000           | 174.690              | 639.000           | 507.329              | 190,42                  |
| 03- Mal ve Hizmet Alım Gid.                         | 2.590.000         | 1.188.537            | 2.894.000         | 1.143.600            | -3,78                   |
| 05- Cari Transferler                                | 769.000           | 212.719              | 804.000           | 195.903              | -7,91                   |
| 06- Sermaye Giderleri                               | 8.000.000         | 299.416              | 15.150.000        | 26.192               | -91,25                  |
| <b>Toplam</b>                                       | <b>14.078.000</b> | <b>3.627.998</b>     | <b>23.545.000</b> | <b>5.610.222</b>     |                         |

2010 Ocak-Haziran döneminin, 2009 Ocak-Haziran dönemine göre “Personel Giderlerinde” %113,23, “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde” % 190,42 oranında artış olmuştur. “Personel Giderleri” ve “Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde” artışın en büyük nedeni; Üniversitenin yeni olmasından dolayı, Akademik ve İdari personel kadrolarının tamamlanmasına paralel olarak, personel alımlarındaki artışın bu harcama kalemindeki artış oranına yansımalarıdır. Mal ve hizmet alım giderlerinde % -3,78 oranında azalma gerçekleşmiştir. Cari transfer giderleri % -7,91 ve sermaye giderleri ise % -91,25 oranında azalma gerçekleşmiştir. Sermaye giderlerindeki harcama azalışı nedeni; taahhüde dayalı ödemelerin, Haziran dönemine kadar hakkeşilerin gerçekleşmemiş olmasından kaynaklanmıştır.

### B. Bütçe Gelirleri

#### 03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2009 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 429.000 TL gelir tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında bu gelirin 344.940,54 TL’si tahsil edilmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı % 80,04 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 467.000 TL gelir tahmin edilmiş, ilk altı aylık tahsilat ise 497.318,21 TL gerçekleşmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı % 100,06 olarak gerçekleşmiştir.

#### 04- Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler

2009 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 13.649,000 TL gelir tahmin edilmiş, yılın ilk altı ayında bu gelirin 3.376.100,96 TL’si tahsil edilmiştir. Tahsilatın bütçe tahminine oranı % 24,74 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 23.078.000 TL gelir tahmin edilmiş, ilk altı aylık tahsilat ise 8.241.151,56 TL olmuştur. Tahsilatın bütçe tahminine oranı % 35,71 olarak gerçekleşmiştir.



### 05- Diğer Gelirler

2009 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde gelir tahmin edilmemiş, yılın ilk altı ayında bu gelirden 409,50 TL tahsil gerçekleşmiştir. 2010 yılında da bu gelir kalemi için bütçede gelir tahmin edilmemiş, ilk altı aylık tahsilât ise 16.848,23 TL olmuştur.

### 2009-2010 Gelir Gerçekleşmeleri

| Ekonomik Kod  | Gelirin Çeşidi                              | Ocak- Haziran Gelir Gerçekleşmeleri |                  | Artış Oranı % |
|---------------|---|-------------------------------------|------------------|---------------|
|               |   | 2009                                | 2010             |               |
| 03            | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri              | 344.940                             | 497.318          | 44            |
| 04            | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 3.376.101                           | 8.241.152        | 144,07        |
| 05            | Diğer Gelirler                              | 410                                 | 16.848           | 4004          |
| <b>Toplam</b> |   | <b>3.721.860</b>                    | <b>8.755.318</b> |               |

### C. Finansman

Üniversite, gelirlerini 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri gereğince, yıl içinde elde ettiği öz gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yıl sonunda, elde edilen özel gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman olmak üzere devredilmektedir. 2009 yılı ilk altı ayında toplam 3.376.100,96 TL gelir tahsil edilmiştir. Tahsil edilen bu gelirin; 344.940,54 TL'si öz gelirlerden, 409,50 diğer gelirlerden, 3.376.100,96 TL' si ise hazine yardımından oluşmaktadır. 2010 yılının ilk altı ayında ise 8.755.318,44 TL gelir tahsil edilmiş, bu gelirin; 497.318,21 TL'si öz gelir, 16.848,00 TL diğer gelirlerden, 8.241.151,56 TL ise hazine yardımından oluşmaktadır.

## II - OCAK-HAZİRAN 2010 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2009 yılı Haziran ayı sonu itibariyle bütçe harcamalarının toplamı, 3.627.998,39 TL olmuş, bütçenin kullanım oranı % 25,77 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılının Ocak-Haziran döneminde ise bütçe giderleri 5.610.222,66 TL'ye ulaşmış, bütçe kullanım oranı % 23,83 olarak gerçekleşmiştir. 2009 yılı giderlerine oranla, 2010 yılı giderlerinde TL bazında % 54,64 artış olmuştur.

### 2009-2010 Ödenek Durumu ve Gider Gerçekleşmeleri

| Bütçe Giderleri Tertibi              | Başlangıç Ödeneği |            | Haziran Sonu Harcama |           | Harcama Oranı % |       |
|--------------------------------------|-------------------|------------|----------------------|-----------|-----------------|-------|
|                                      | 2009              | 2010       | 2009                 | 2010      | 2009            | 2010  |
| 01- Personel Giderleri               | 2.469.000         | 4.058.000  | 1.752.636            | 3.737.198 | 70,98           | 92,09 |
| 02- Sosyal. Giv. Kur. Dev. Prim Gid. | 250.000           | 639.000    | 174.690              | 507.329   | 69,88           | 79,39 |
| 03- Mal ve Hizmet Al. Gid.           | 2.590.000         | 2.894.000  | 1.188.537            | 1.143.600 | 45,89           | 39,52 |
| 05- Cari Transferler                 | 769.000           | 804.000    | 212.719              | 195.903   | 27,66           | 24,37 |
| 06- Sermaye Giderleri                | 8.000.000         | 15.150.000 | 299.416              | 26.192    | 0,04            | 0,002 |

## **Proje Faaliyetleri**

**1- Çeşitli Ünitelerin Etüd Projesi:** 2008H031920 numaralı projeye 2010 yılı bütçesi ile 400.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup; “Merkezi Araştırma Laboratuvarı” için 127.440 TL ve “Kütüphane ile Bilgi İşlem Merkezi” için 127.000 TL tutarında 2 adet proje hazırlanmıştır. Bu iki proje maliyetlerine ilişkin toplam tutar; 254.440 TL’dir. Etüd ve projeler için tahsis edilen ödeneğin yıl sonuna kadar % 100’ünün harcanması öngörülmektedir.

**2- Eğitim Fakültesi:** 2007H031580 numaralı projeye 2010 yılı bütçesi ile 4.500.000 TL ödenek tahsis edilmiş, “Likit Karşılığı Ödenek Ekleme” ile 1.500.000 TL ödenek eklenmiş, ödeneğin toplamı 6.000.000 TL’ye ulaşmıştır. Eğitim Fakültesi 1. Etap ihalesi sonuçlandırılarak yer teslimi yapılmış ve fakültenin inşaatına başlanmıştır. Eğitim Fakültesinin 2’nci ve 3’üncü etaplarına ilişkin ihalenin de sonuçlandırılarak 2010 yılı içinde inşaatlarına başlanması öngörülmektedir. Eğitim fakültesi binası için yıl sonuna kadar proje çerçevesinde tahsis edilen ödeneğin % 100’ünün harcanması ön görülmektedir.

**3- Kampüs Altyapısı:** 2009H031940 numaralı projeye 2010 yılı bütçesi ile 2.000.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, ayrıca ÜNİDES kapsamında ilave olarak 2.000.000 TL ödenek tahsis edilerek ödeneğin toplamı 4.000.000 TL’ye ulaşmıştır. Proje ihalesi tamamlanan “Kampüs Altyapısının” yer teslimi yapılarak inşaatına başlanmıştır. Kampus altyapısı için, yıl sonuna kadar proje çerçevesinde tahsis edilen ödeneğin % 100’ünün harcanması ön görülmektedir.

**4- Derslik ve Merkezi Birimler:** 2009H031950 numaralı projeye 2010 yılı bütçesi ile 3.500.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup; Derslik ve Merkezi Birimlerin projesine bağlı olarak, Kütüphane ve Bilgi İşlem Merkezi ile Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığının binalarının yapım işi için, ihale süreçlerinin tamamlanarak inşaatlarına başlanması öngörülmektedir.

**5- Lojman ve Sosyal Tesisler:** 2009H031960 numaralı projeye 2010 yılı bütçesi ile 1.500.000 TL ödenek tahsis edilmiş, ayrıca ÜNİDES kapsamında ilave olarak 2.000.000 TL ödenek tahsis edilerek ödeneğin toplamı 3.500.000 TL’ye ulaşmıştır. İhalesi yapılan Lojman ve Sosyal Tesislerin yer teslimi yapılarak inşaatına başlanmıştır. Lojman ve Sosyal Tesisler için tahsis edilen ödeneğin yıl sonuna kadar % 100’ünün harcanması ön görülmektedir.

**6- Muhtelif İşler:** 2007H031580 numaralı projeye 2010 yılı bütçesi ile 1.600.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, bu kapsamda bina bakım ve onarım işi için 26.192 TL ilk altı ay içinde harcama gerçekleşmiştir.

### Muhtelif İşler 2010 Mali Yılı Ödenek Durumu ve Harcamalar

| Proje Numarası | Yapılacak İşin Adı                           | Ödeneği             | Harcama   | Kalan Ödenek        |
|----------------|--|---------------------|-----------|---------------------|
| 2010H031460    | Bilgisayar Alımı                             | 250.000,00          |           | 250.000,00          |
|                | Diğer Makine ve Teçhizat Alımı               | 680.000,00          |           | 680.000,00          |
|                | Taşıt Alımı                                  | 278.000,00          |           | 278.000,00          |
|                | Basılı Yayın Alımları                        | 142.000,00          |           | 142.000,00          |
|                | Bina Bakım Onarım                            | 250.000,00          | 26.192,46 | 223.807,54          |
| 2010K121230    | Merkezi Araştırma Laboratuvarı Malzeme Alımı | 400.000,00          |           | 400.000,00          |
| <b>Toplam</b>  |  | <b>2.000.000,00</b> |           | <b>1.973.807,54</b> |

**7- Açık ve Kapalı Spor Tesisleri:** 2009H031960 numaralı projeye 2010 yılı bütçesi ile 400.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, "Likit Karşılığı Ödenek Ekleme" ile, 1.600.000 TL ödenegin eklenmesiyle ödenegin toplamı, 2.000.000 TL'ye ulaşmıştır. "Açık ve Kapalı Spor Tesislerinin" proje ihalesi tamamlanmış, inşaatla ilişkin ihale süreci devam etmektedir.

**8- Merkezi Araştırma Laboratuvarı:** 2008K121230 numaralı projeye 2010 yılı bütçesi ile 1.250.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup, bu ödenegin 850.000 TL'lik kısmı Merkezi Araştırma Laboratuvarı bina yapım işi için, 400.000 TL kısmı ise Merkezi Araştırma Laboratuvarı malzeme alımı için bütçeye konulmuştur. Proje ihalesi tamamlanan Merkezi Araştırma Laboratuvarının, bina yapım işi ihale süreci devam etmektedir.

### III. TEMMUZ-ARALIK 2010 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

#### A. Bütçe Giderleri

##### 01- Personel Giderleri

2009 yılında bu harcama kalemi için 2.469.000 TL ödenek tahsis edilmiş, tahsis edilen bu ödenek yıl içinde personel giderlerine yetmediğinden yedek ödenekten yapılan eklemelerle toplam ödenek 4.505.085,28 TL olmuştur. Yıl sonu itibariyle bu ödenegin 4.258.391,04 TL'si harcanmış, harcama oranı % 94,52 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılı için bu harcama kalemine 4.058.000 TL ödenek tahsis edilmiş, yıl sonu itibariyle harcamanın 10.000.000 TL olacağı öngörülmektedir.

##### 02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2009 yılında bu harcama kalemi için 250.000 TL ödenek tahsis edilmiş, tahsis edilen bu ödenek yıl içinde personelin prim giderlerine yetmediğinden yedek ödenekten yapılan eklemelerle toplam ödenek 476.189,77 TL olmuştur. Yıl sonu itibariyle bu ödenegin 424.410,61 TL'si harcanmış harcama oranı % 89,53 olarak gerçekleşmiştir. 2010

yılı için ise bu harcama kalemine 639.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Yıl sonu itibariyle harcamanın 1.400.000 TL olacağı öngörülmektedir.

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

2009 yılında bu harcama kalemi için 2.590.000 TL ödenek tahsis edilmiş; öz gelir, likit karşılığı ve yedek ödenekten olmak üzere 1.997.620,04 TL ekleme yapılarak toplam ödenek 4.587.620,04 TL'ye ulaşmıştır. Bu ödeneğin yıl sonu itibariyle 3.744.560,83 TL'si harcanmış, harcama oranı % 81,62 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılı için ise bu harcama kalemine 2.894.000 TL ödenek konulmuş yıl sonu itibariyle yapılacak ödenek eklemelerle beraber harcamanın, 4.000.000 TL olacağı öngörülmektedir.

### **05- Cari Transferler**

2009 yılında bu harcama kalemi için 769.000 TL ödenek tahsis edilmiş, bu ödeneğin yıl sonu itibariyle 284.123,89 TL'si harcanmış, harcama oranı % 36,95 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılı için ise bu harcama kalemine 804.000 TL ödenek konulmuş yıl sonu itibariyle harcamanın 500.000 TL olacağı öngörülmektedir.

### **06- Sermaye Giderleri**

2009 yılında bu harcama kalemi için 8.000.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Ödeneğin yıl sonu itibariyle 2.660.881,47 TL'si harcanmış, harcama oranı % 33,26 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılı için ise bu harcama kalemine 15.150.000 TL ödenek tahsis edilmiş, "Likit Karşılığı Ödenek Ekleme" ile 3.100.000 TL, ayrıca "ÜNİDES" kapsamında 4.000.000 TL ödeneğin aktarılmasıyla ödeneğin toplamı 22.250.000 TL'ye ulaşmıştır. Yıl sonu itibariyle harcamanın %100 olacağı öngörülmektedir.

## **B. Bütçe Gelirleri**

### **03- Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri**

2009 yılında teşebbüs ve mülkiyet gelirleri için, bütçenin (B) cetvelinde 429.000 TL gelir tahmin edilmiş, yıl sonu itibariyle 914.116,63 TL gelir tahsil edilmiştir. Tahsilâtın bütçe tahminine oranı % 213,08 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 467.000 TL gelir tahmin edilmiş, yıl sonu itibariyle 900.000 TL gelir gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

### **04- Alman Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler**

2009 yılında bu gelir kalemi için bütçenin (B) cetvelinde 13.649.000 TL gelir tahmin edilmiş, yıl sonu itibariyle bu gelirin 14.644.000 TL'si tahsil edilmiştir. Tahsilâtın bütçe tahminine oranı % 107,29 olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılında ise bu gelir kalemi için bütçede 15.150.000 TL gelir tahmin edilmiş, yıl sonu itibariyle 22.250.000 TL gelir gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

### **05- Diğer Gelirler**

2009 yılı sonu itibariyle 24.167,69 TL gelir tahsil edilmiştir. 2010 yılı sonu itibariyle 25.000 TL gelir gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

## **C- Finansman**

Üniversitemizce, 2010 yılı sonuna kadar 900.000 TL öz gelir, 30.178.000 TL hazine yardımı olmak üzere toplam 31.078.000 TL gelir öngörülmektedir.

#### **IV. TEMMUZ - ARALIK 2010 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

Cari ve sermaye ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2010 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere uygun olarak kullanılmasına özen gösterilmektedir. Üniversitenin yatırım programında yer alan projelerden;

Kampüs Altyapısı Projesinin, ihale süreci tamamlanmış ve inşaat yapımına devam edilecektir. Ayrıca, Kampüs Altyapısı Projesine bağlı olarak; kampüs içindeki anayolların yapımına ilişkin “Yol Yapımı” projesinin hazırlanması ve bu bağlamda yol yapımı ihale sürecinin tamamlanarak, yapımına başlanması öngörülmektedir.

Lojman ve Sosyal Tesislerin, ihale süreci tamamlanmış yer teslimi yapılan projenin, inşaat yapımına devam edilecektir.

Eğitim Fakültesi 1’inci etap ihalesi yapılmış ve inşaatına başlanmıştır. Bununla beraber 2’inci ve 3’üncü etap ihalelerinin de tamamlanarak inşaatlarına başlanması öngörülmektedir.

Derslik ve Merkezi Birimlerin projesine bağlı olarak; Kütüphane ve Bilgi İşlem Merkezi ile Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığının, binalarının yapım işine ilişkin ihale süreçleri tamamlanarak inşaat yapımına başlanması öngörülmektedir.

Açık ve Kapalı Spor Tesisleri ile Merkezi Araştırma Laboratuvarı hizmet binasının ihale süreçleri tamamlanarak inşaat çalışmalarının başlanması öngörülmektedir.



**Ek-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ**

Bütçe Yılı : 2010  
Kurumu ve Kodu : 38.84-Muş Alparslan Üniversitesi

| BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI | 2009 GERÇEKLEŞME TOPLAMI | 2010 BÜTÇE        | OCAK GERÇEKLEŞME |                | ŞUBAT GERÇEKLEŞME |                  | MART GERÇEKLEŞME |                  | NİSAN GERÇEKLEŞME |                  | MAYIS GERÇEKLEŞME |                | HAZİRAN GERÇEKLEŞME |                | OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI |                  | ARTIŞ ORANI * (%) | OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%) |            | 2010 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ |
|-------------------------|--------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|------------|----------------------------------|
|                         |                          |                   | 2009             | 2010           | 2009              | 2010             | 2009             | 2010             | 2009              | 2010             | 2009              | 2010           | 2009                | 2010           | 2009                             | 2010             |                   |                                   |            |                                  |
|                         |                          |                   | 2009             | 2010           | 2009              | 2010             | 2009             | 2010             | 2009              | 2010             | 2009              | 2010           | 2009                | 2010           | 2009                             | 2010             |                   |                                   |            |                                  |
| <b>01</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>146.035</b>   | <b>509.482</b> | <b>1.893.004</b>  | <b>1.313.739</b> | <b>778.087</b>   | <b>3.268.674</b> | <b>564.849</b>    | <b>2.510.559</b> | <b>48.712</b>     | <b>936.379</b> | <b>290.764</b>      | <b>216.486</b> | <b>3.721.451</b>                 | <b>8.755.318</b> | <b>135</b>        | <b>24</b>                         | <b>37</b>  | <b>31.078.000</b>                |
| 01                      | 0                        | 0                 | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                | 0                 | 0              | 0                   | 0              | 0                                | 0                | 0                 | 0                                 | 0          | 0                                |
| 01                      | 1                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 01                      | 2                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 01                      | 3                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 01                      | 4                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 01                      | 5                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 01                      | 6                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 01                      | 9                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| <b>02</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>                         |
| 02                      | 0                        | 0                 | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                | 0                 | 0              | 0                   | 0              | 0                                | 0                | 0                 | 0                                 | 0          | 0                                |
| 02                      | 1                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 02                      | 2                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 02                      | 3                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 02                      | 4                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 02                      | 5                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 02                      | 6                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 02                      | 7                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 02                      | 8                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 02                      | 9                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| <b>03</b>               | <b>914.117</b>           | <b>467.000</b>    | <b>46.035</b>    | <b>9.482</b>   | <b>16.084</b>     | <b>9.499</b>     | <b>28.087</b>    | <b>353.997</b>   | <b>214.849</b>    | <b>109.213</b>   | <b>23.712</b>     | <b>7.847</b>   | <b>15.764</b>       | <b>7.280</b>   | <b>344.531</b>                   | <b>497.318</b>   | <b>82</b>         | <b>51</b>                         | <b>192</b> | <b>900.000</b>                   |
| 03                      | 914.117                  | 467.000           | 46.035           | 9.482          | 16.084            | 9.499            | 28.087           | 353.997          | 214.849           | 109.213          | 23.712            | 7.847          | 15.764              | 7.280          | 344.531                          | 497.318          | 82                | 51                                | 192        | 900.000                          |
| 03                      | 1                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 03                      | 2                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 03                      | 3                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 03                      | 4                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 03                      | 5                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 03                      | 6                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 03                      | 9                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| <b>04</b>               | <b>14.644.000</b>        | <b>23.078.000</b> | <b>100.000</b>   | <b>500.000</b> | <b>1.876.920</b>  | <b>1.300.000</b> | <b>750.000</b>   | <b>2.913.722</b> | <b>350.000</b>    | <b>2.400.000</b> | <b>25.000</b>     | <b>918.518</b> | <b>275.000</b>      | <b>208.912</b> | <b>3.376.920</b>                 | <b>8.241.152</b> | <b>144</b>        | <b>23</b>                         | <b>36</b>  | <b>30.178.000</b>                |
| 04                      | 14.644.000               | 23.078.000        | 100.000          | 500.000        | 1.876.920         | 1.300.000        | 750.000          | 2.913.722        | 350.000           | 2.400.000        | 25.000            | 918.518        | 275.000             | 208.912        | 3.376.920                        | 8.241.152        | 144               | 23                                | 36         | 30.178.000                       |
| 04                      | 1                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 04                      | 2                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 04                      | 3                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 04                      | 4                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 04                      | 5                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 04                      | 6                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| <b>05</b>               | <b>24.168</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>4.240</b>     | <b>0</b>         | <b>955</b>       | <b>0</b>          | <b>1.345</b>     | <b>0</b>          | <b>10.014</b>  | <b>0</b>            | <b>293</b>     | <b>0</b>                         | <b>16.848</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>                         |
| 05                      | 24.168                   | 0                 | 0                | 0              | 0                 | 4.240            | 0                | 955              | 0                 | 1.345            | 0                 | 10.014         | 0                   | 293            | 0                                | 16.848           | 0                 | 0                                 | 0          | 0                                |
| 05                      | 1                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 05                      | 2                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 05                      | 3                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 05                      | 9                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| <b>06</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>                         |
| 06                      | 0                        | 0                 | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                | 0                 | 0              | 0                   | 0              | 0                                | 0                | 0                 | 0                                 | 0          | 0                                |
| 06                      | 1                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 06                      | 2                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 06                      | 3                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 06                      | 9                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| <b>08</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>                         |
| 08                      | 0                        | 0                 | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                | 0                 | 0              | 0                   | 0              | 0                                | 0                | 0                 | 0                                 | 0          | 0                                |
| 08                      | 1                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 08                      | 2                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| <b>09</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>                         |
| 09                      | 0                        | 0                 | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                | 0                 | 0              | 0                   | 0              | 0                                | 0                | 0                 | 0                                 | 0          | 0                                |
| 09                      | 1                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 09                      | 2                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 09                      | 3                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 09                      | 4                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 09                      | 5                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |
| 09                      | 6                        |                   |                  |                |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                   |                |                     |                |                                  |                  |                   |                                   |            |                                  |