



**T.C.  
YARGITAY BAŞKANLIĞI**

**2014 YILI  
KURUMSAL MALİ DURUM VE  
BEKLENTİLER RAPORU**

**Temmuz - 2014**

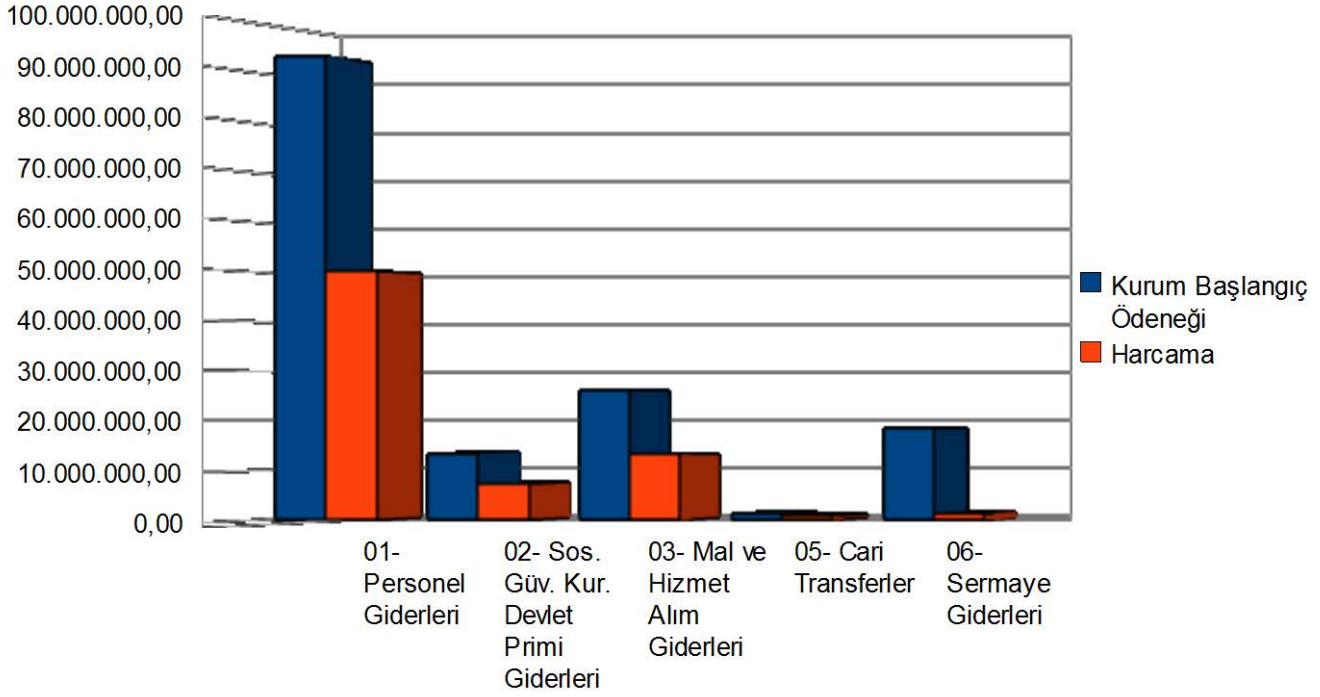
## GİRİŞ

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.

Buna göre, genel bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Başkanlığımızca, yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerinin yer aldığı kapsamlı bir rapor oluşturulmuş ve hazırlanan "2014 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

## I- OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Yargıtay Başkanlığı'nın 2014 yılı toplam 152.584.000 TL başlangıç ödeneğinin %47,39'u olan 72.304.482 TL yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama 2013 yılının aynı dönemine ait harcama tutarı olan 64.155.378 TL'ye göre % 12,70 oranında artış göstermiştir.



### 01 - Personel Giderleri

Yargıtay Başkanlığı bütçesinin 2014 yılı Personel Giderleri başlangıç ödeneği 93.305.000 TL'nin % 53,55'i olan 49.964.651 TL yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama tutarı 2013 yılının aynı dönemine ait harcama tutarı olan 44.749.911 TL'ye göre % 11,65 oranında artış göstermiştir.

### 02 - Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

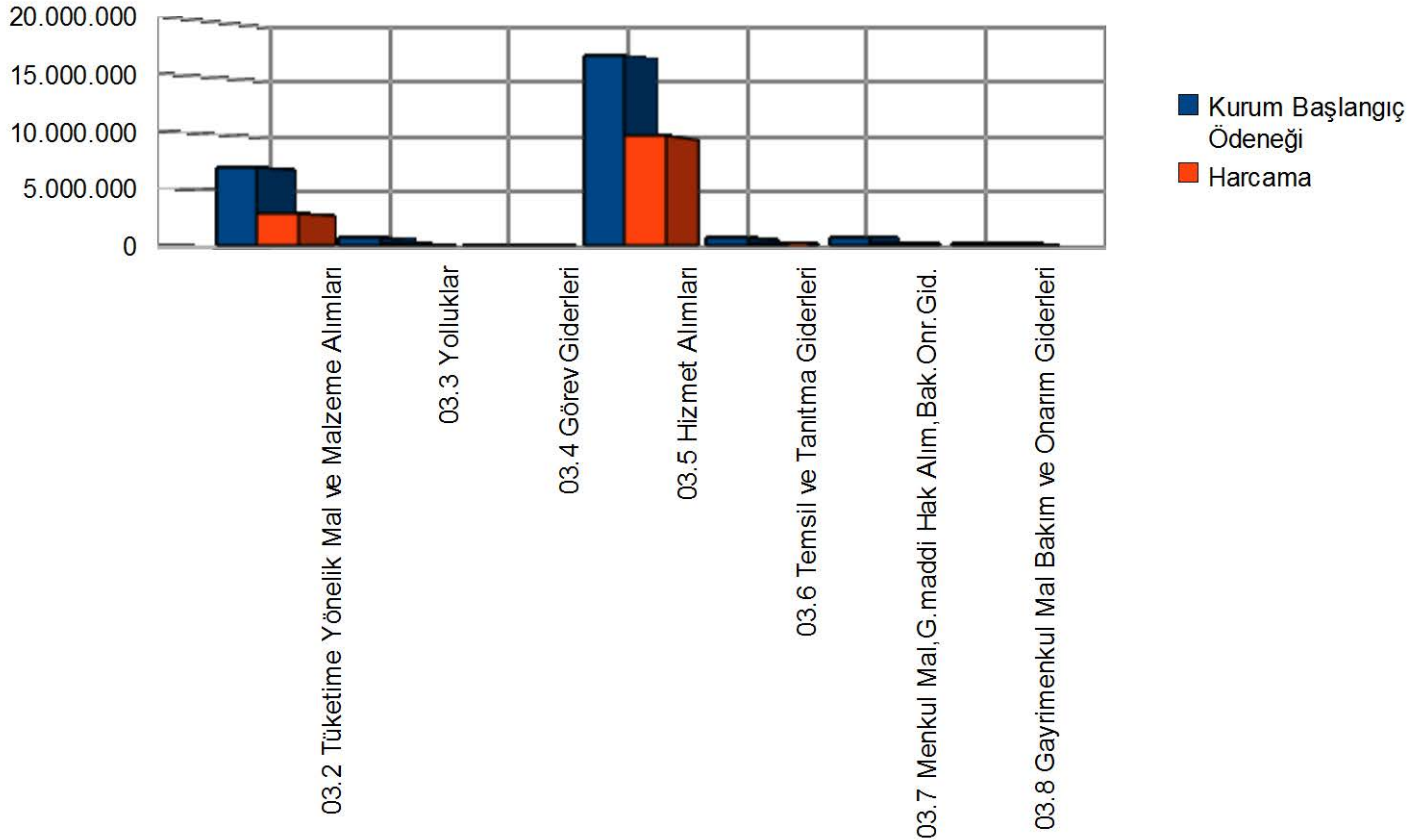
Yargıtay Başkanlığı bütçesinin 2014 yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri başlangıç ödeneği 13.428.000 TL'nin % 53,62'si olan 7.200.511 TL. yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama tutarı 2013 yılının aynı dönemine ait harcama tutarı olan 6.275.160 TL 'ye göre % 14,75 oranında artış göstermiştir.

### 03 - Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Yargıtay Başkanlığı bütçesinin 2014 yılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri başlangıç ödeneği 25.983.000 TL'nin % 50,46'sı olan 13.111.602 TL. yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama tutarı 2013 yılının aynı dönemine ait harcama tutarı olan 11.829.800 TL'ye göre % 10,84 oranında artış göstermiştir.

Mal ve hizmet alımlarına ilişkin olarak ekonomik sınıflandırmanın 2. düzeyindeki gelişmeler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

	KURUM KBÖ	HARCAMA
03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	6.854.000	2.764.607
03.3 Yolluklar	656.000	117.790
03.4 Görev Giderleri	25.000	4.615
03.5 Hizmet Alımları	16.803.000	9.647.868
03.6 Temsil ve Tanıtma Giderleri	670.000	175.740
03.7 Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	711.000	260.442
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	264.000	140.540



## 05 - Cari Transferler

Yargıtay Başkanlığı bütçesinin 2014 yılı Cari Transferler başlangıç ödeneği 1.368.000 TL 'nin % 54,35'i olan 743.534 TL. yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama tutarı 2013 yılının aynı dönemine ait harcama tutarı olan 763.264 TL' ye göre % -2,58 oranında azalış göstermiştir.

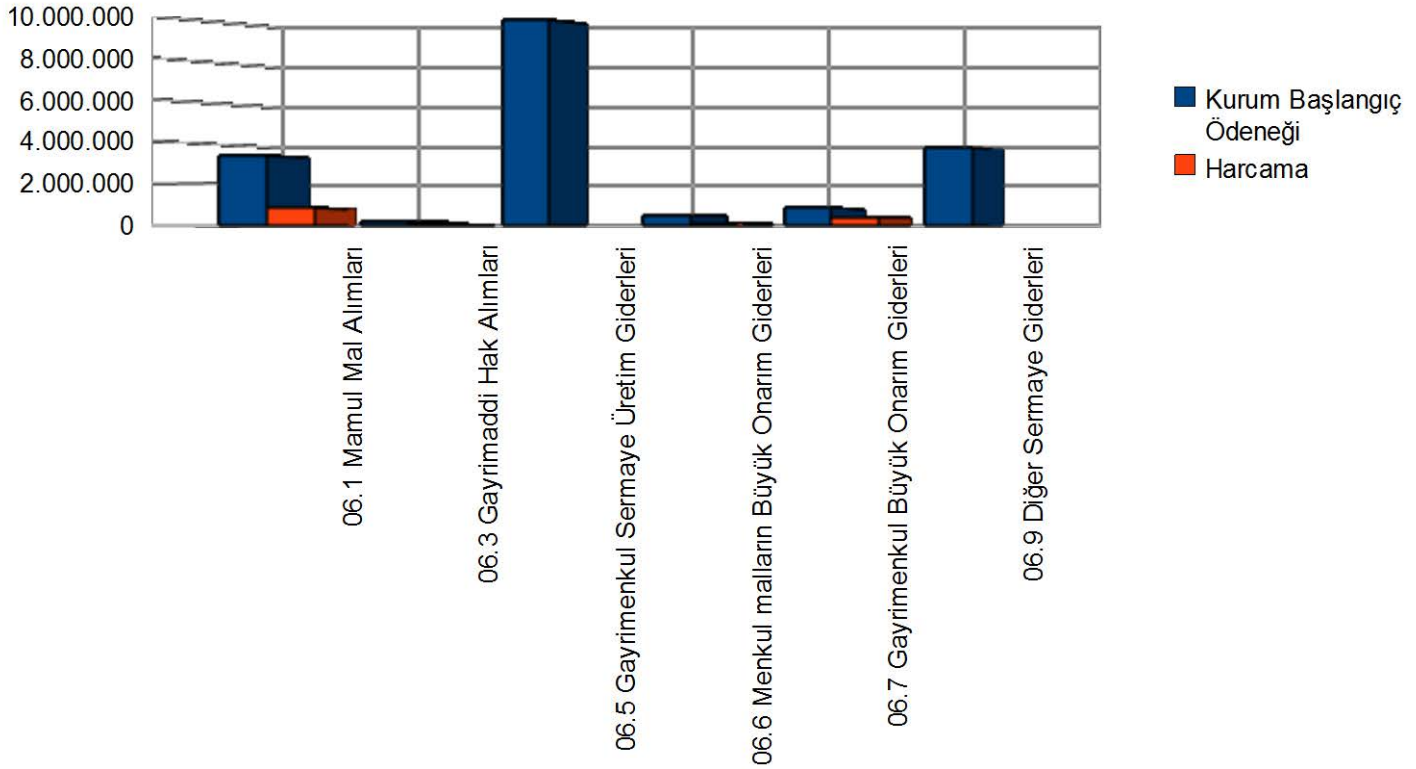
Cari transferler kapsamında yer alan kar amacı gütmeyen kuruluşlara yapılan ödemelerin içindeki 05.3 ekonomik kodunda sınıflandırılan memurların öğle yemeğine yardım miktarıdır.

## 06 - Sermaye Giderleri

Yargıtay Başkanlığı bütçesinin 2014 yılı Sermaye Giderleri başlangıç ödeneği 18.500.000 TL'nin % 6,94'ü olan 1.284.184 TL yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama tutarı 2013 yılının aynı dönemine ait harcama tutarı olan 537.243 TL' ye göre % 139,03 oranında artış göstermiştir. Bunun nedeni ise ağırlıklı olarak büro mefruşatı alımından dolayı artış meydana gelmiştir.

Sermaye Giderlerine ilişkin olarak ekonomik sınıflandırmanın 2. düzeyindeki gelişmeler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

	KURUM KBÖ ÖDENEĞİ	HARCAMA
06.1 Mamul Mal Alımları	3.327.000	825.576
06.3 Gayrimaddi Hak Alımları	150.000	7.211
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	10.000.000	-
06.6 Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	473.000	95.717
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	800.000	355.679
06.9 Diğer Sermaye Giderleri	3.750.000	-



## **II. OCAK – HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER**

### **A- Mefruşat Alımı**

Başkanlığımızın artan iş hacmi göz önünde bulundurularak büroların donanımları için masa, sandalye, koltuk, dolap, etajer, perde v.b mal ve malzeme alımları gerçekleştirilmiştir.

## **III- TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

### **A- Bütçe Uygulama Beklentileri**

Merkezi Yönetim Bütçe Kanunuyla 2014 yılında Yargıtay Başkanlığına tahsis edilen ödeneklerin yıl sonu itibariyle tamamının harcanacağı gibi mal ve hizmet alımları için yedek ödenekten de 4.098.000 TL'ye ihtiyaç olacağı tahmin edilmektedir.

### **B- Giderlerin Gelişimine İlişkin Değerlendirme**

#### **Personel Giderleri:**

Cari harcama kalemleri arasında yer alan personel giderlerinin yıl sonu itibariyle ödeneğinin yetmeyeceği tahmin edildiğinden ek ödeneye ihtiyaç duyulacaktır.

#### **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

2014 yılı sonu itibariyle sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin yıl sonu itibariyle ödeneğinin yetmeyeceği tahmin edildiğinden ek ödeneye ihtiyaç duyulacaktır.

#### **Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

2014 yılı bütçe ödeneğinden 03. Mal ve hizmet alım giderlerine, konulan ödeneğin yetmeyeceği tahmin edildiğinden, 03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları tertibine 126.000 TL ödeneye, 03.5 Hizmet Alımları tertibine 3.972.000 TL. olmak üzere yedek ödenekten toplam 4.098.000 TL. ödeneye ihtiyaç olacağı tahmin edilmektedir.

#### **Cari Transferler**

2014 yılı sonu itibariyle cari transferlerde 2014 bütçe başlangıç ödeneklerinin tamamının kullanılacağı gibi 120.000 TL yedek ödeneye ihtiyaç olacağı tahmin edilmektedir.

#### **Sermaye Giderleri**

2014 yılı içinde sermaye giderlerinde 2014G000360 Proje numarası içerisinde yer alan; Gayrimenkul Malların Büyük Onarım Giderleri içerisinde lojman onarımları için 500.000 TL. ödenek konulmuş, Başkanlığımız lojmanlarının ekonomik ömürlerini tamamlamaları nedeniyle yapılacak işler fazla olduğundan 500.000 TL.'de sektörler arası aktarma yapılarak ödenek 1.000.000 TL. olmuş olup 2014 yılı ikinci altı aylık dönemde tamamının harcanması düşünülmektedir.

2014 yılı içinde sermaye giderlerinde 2014K150020 Proje numarası içerisinde yer alan;

1- Bilgisayar Alımı için 2014 yılı bütçesine 2.000.000 TL ödenek konulmuştur. Bu ödeneğin 298.616 TL.'si harcama yapılmış, 1.632.000 TL'si DMO'dan bilgisayar alımı için kredi açılarak harcanmıştır.

2- Büro Mefruşatı ve Büro Makineleri Alımları için 500.000 TL Ödenek konulmuş bu ödeneğin 281.798 TL'si harcanmıştır. Kalan ödeneğin ise ikinci altı aylık dönem içerisinde harcanması planlanmaktadır.

3- Bilgisayar yazılımı alımları için 150.000 TL ödenek konulmuş, bu tutarın tamamının yılın ikinci yarısında harcanacağı düşünülmektedir

4- Diğer giderler, 2014 yılında Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri için 473.000 TL ödenek konulmuş bu ödeneğin 131.880 TL'si harcanmış olup, yıl sonuna kadar ödeneğin tamamının harcanması planlanmaktadır.

2014 yılı içerisinde sermaye giderlerinde 2008K010465 Proje numarası içerisinde yer alan; Yargıtay Hizmet binası inşaatı projesi işi için 2014 yılı bütçesine 10.000.000 TL ödenek konulmuştur. Bu yıl içerisinde bu ödeneğin harcanmayacağı anlaşıldığından 500.000 TL.'si konut sektörüne aktarılmıştır.

## **IV- TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

### **Bilişim Kapsamındaki Alımlar :**

DMO'dan bilgisayar ve donanım malzemeleri temin edilmesine devam edilecektir.

### **Yargıtay Hizmet Binası Projesi :**

Hizmet Binası yapım projesine yılın ikinci yarısında da devam edilecektir.

### **Mefruşat Alımı:**

Başkanlığımızda ihtiyaç duyulan masa, sandalye, koltuk, dolap, etajer vb. büro mefruşatı alımı yapılacaktır.

### **Diğer Faaliyetler:**

Anayasa ile adli yıl açılışı Yargıtay Başkanlığına verildiğinden Başkanlığımızca 01.09.2014 tarihinde adli yıl açılışı yapılacaktır.

Hizmet kalitesinin yükseltilmesi yönünden Başkanlığımız ihtiyaçları bütçe imkânları dâhilinde bütçe uygulama tebliğleri ve Başbakanlık genelgelerine uygun olarak karşılanmaya devam edecektir.

### **Taşıt Alımı:**

6 adet T-02 binek otomobil ile 2 adet T-11 Otobüs (29+1 kişilik) alınacaktır.

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:

2014

Kurum Kod:

04 - YARGITAY

	2013 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2014 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2014 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014		2013	2014	
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	129.777.735	152.584.000	13.776.118	14.737.919	10.689.478	11.378.205	9.272.792	10.400.305	10.393.969	11.911.044	9.974.233	10.350.478	10.048.788	13.526.531	64.155.378	72.304.482	12,70	49,43	47,39	
<b>01 - PERSONEL GİDERLERİ</b>	84.150.054	93.305.000	10.187.657	11.463.361	6.915.711	7.765.534	6.847.903	7.696.125	6.902.375	7.775.938	6.998.175	7.642.426	6.898.090	7.621.267	44.749.911	49.964.651	11,65	53,18	53,55	
MEMURLAR	80.408.061	91.879.000	9.712.751	11.277.758	6.550.008	7.537.793	6.493.191	7.491.830	6.535.461	7.547.404	6.620.522	7.442.163	6.536.259	7.416.887	42.448.191	48.713.834	14,76	52,79	53,02	
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	2.733.604	249.000	437.405	84.999	283.635	74.556	274.615	74.355	288.057	96.863	282.551	70.588	280.371	70.351	1.846.634	471.712	-74,46	67,55	189,44	
İŞÇİLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
GEÇİCİ PERSONEL	945.037	1.177.000	32.546	94.683	77.177	146.667	75.107	123.791	73.831	125.680	90.110	123.797	76.224	128.216	424.994	742.834	74,79	44,97	63,11	
DIĞER PERSONEL	63.351	0	4.955	5.921	4.891	6.518	4.990	6.149	5.026	5.991	4.992	5.879	5.236	5.813	30.091	36.270	20,54	47,50	0,00	
<b>02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ</b>	11.788.465	13.428.000	1.425.185	1.625.376	976.022	1.126.250	967.662	1.118.843	961.890	1.112.282	974.327	1.110.825	970.074	1.106.935	6.275.160	7.200.511	14,75	53,23	53,62	
MEMURLAR	11.216.079	13.163.000	1.357.678	1.600.668	921.766	1.086.912	913.883	1.081.576	908.603	1.075.143	916.491	1.074.427	915.083	1.071.020	5.933.503	6.989.745	17,80	52,90	53,10	
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	390.007	47.000	61.161	14.197	39.610	12.979	39.133	12.893	38.890	12.378	40.735	12.315	40.128	12.267	259.658	77.029	-70,33	66,58	163,89	
İŞÇİLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
GEÇİCİ PERSONEL	182.379	218.000	6.346	10.511	14.646	26.360	14.646	24.374	14.397	24.761	17.100	24.083	14.864	23.649	81.999	133.737	63,10	44,96	61,35	
DIĞER PERSONEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
<b>03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ</b>	26.970.560	25.983.000	2.163.275	1.649.182	2.537.456	2.227.968	1.209.456	1.291.640	2.229.690	2.369.312	1.814.711	1.153.988	1.875.210	4.419.512	11.829.800	13.111.602	10,84	43,86	50,46	
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	5.891.688	6.854.000	482.813	335.334	279.274	677.609	537.738	444.191	595.660	595.467	543.985	214.892	292.853	497.114	2.732.324	2.764.607	1,18	46,38	40,34	
YOLLUKLAR	693.860	656.000	5.820	6.183	15.632	10.315	8.106	34.995	32.662	22.121	17.423	13.213	28.045	30.963	107.688	117.790	9,38	15,52	17,96	
GÖREV GİDERLERİ	14.808	25.000	600	1.670	2.036	0	0	0	295	2.775	159	0	1.074	170	4.164	4.615	10,84	28,12	18,46	
HİZMET ALIMLARI	18.884.499	16.803.000	1.597.356	1.243.589	2.169.236	1.457.221	557.912	749.124	1.506.142	1.575.008	1.194.884	845.031	1.435.539	3.777.896	8.461.069	9.647.868	14,03	44,80	57,42	
TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	543.163	670.000	2.494	33.874	24.475	25.994	14.356	20.800	5.489	56.063	14.386	7.223	17.955	31.786	79.155	175.740	122,02	14,57	26,23	
MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	681.067	711.000	50.645	24.604	27.439	23.705	56.047	33.361	68.621	88.208	36.172	67.469	73.791	23.094	312.715	260.442	-16,72	45,92	36,63	
GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	247.398	264.000	9.471	3.929	19.364	33.124	35.297	9.169	20.822	29.670	7.701	6.160	25.953	58.489	118.608	140.540	18,49	47,94	53,23	
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	14.076	0	14.076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.076	0	0	0,00	100,00	0,00	
<b>04 - FAİZ GİDERLERİ</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
KAMU KURUMLARINA ÖDENEN İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
DIĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
İSKONTO GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
KISA VADELİ NAKİT İŞLEMLERE AİT FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
<b>05 - CARİ TRANSFERLER</b>	1.473.890	1.368.000	0	0	182.893	201.169	125.491	191.109	184.960	169.039	84.960	91.109	184.960	91.109	763.264	743.534	-2,58	51,79	54,35	
GÖREV ZARARLARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
HAZİNE YARDIMLARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	1.440.000	1.266.000	0	0	182.893	91.109	125.491	191.109	184.960	167.109	84.960	91.109	184.960	91.109	763.264	631.544	-17,26	53,00	49,88	
HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	651	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
DEVLET SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINDAN HANE HALKINA YAPILAN FAYDA ÖDEMELERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	33.239	100.000	0	0	0	110.060	0	0	0	1.930	0	0	0	0	111.990	0	0,00	0,00	111,99	
GELİRDEN AYRILAN PAYLAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
<b>06 - SERMAYE GİDERLERİ</b>	5.394.766	18.500.000	0	0	77.396	57.284	122.280	102.589	115.053	484.474	102.060	352.130	120.454	287.708	537.243	1.284.184	139,03	9,96	6,94	
MAMUL MAL ALIMLARI	3.716.858	3.327.000	0	0	0	5.128	40.120	64.210	68.357	316.054	64.059	299.630	33.911	140.555	206.448	825.576	299,90	5,55	24,81	
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	40.764	150.000	0	0	0	0	6.750	1.651	0	5.560	0	0	0	6.750	7.211	6,82	16,56	4,81		
GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	0	10.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	251.078	473.000	0	0	3.964	0	36.328	15.479	18.665	52.156	9.333	7.604	10.557	20.478	78.848	95.717	21,40	31,40	20,24	
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.284.597	800.000	0	0	73.432	52.156	39.082	21.249	28.030	110.704	28.668	44.895	75.986	126.674	245.197	355.679	45,06	19,09	44,46	
STOK ALIMLARI (SAYUNMA DIŞINDA)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
DIĞER SERMAYE GİDERLERİ	101.470	3.750.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
<b>07 - SERMAYE TRANSFERLERİ</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
YURTDIŞI SERMAYE TRANSFERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
YURTDIŞI SERMAYE TRANSFERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
<b>08 - BORÇ VERME</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
YURTDIŞI BORÇ VERME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
YURTDIŞI BORÇ VERME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
<b>09 - YEDEK ÖDENEKLER</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	