



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2016 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU



Temmuz 2016



SUNUŐ:

Üniversitemiz 2547 sayılı Yüksek Öğretim Kanunu uyarınca yüklendiği görevleri mevzuat çerçevesinde yerine getirme gayreti içinde olan bir üniversitedir. Üniversitemiz bu görevleri yerine getirirken mevzuata tam bağlı kalarak üzerine düşen sorumlulukları yerine getirmeye çalışmakta ve aynı zamanda şeffaf bir üniversite olma bilinciyle başarı çıtasını en üst seviyelere taşıma hedefindedir.

Ordu Üniversitesi'ne tahsis edilen kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanılması; kaynak kullanırken tasarruf ilkesine riayet edilmesi; iç kontrol sisteminin işletilmesi; uygulamaların izlenerek gereken önlemlerin alınması; açık, şeffaf, saydam ve hesap verebilir bir yönetim anlayışının sergilenmesi, mali mevzuatın temel ilkesi ve günümüz Kamu yönetim anlayışının bir gereğidir.

Üniversitemizin idari ve akademik personeli ile diğer çalışanları, üniversitemize tahsis edilen ve kullanımına verilen kamu kaynaklarının yararını yukarı seviyelere taşıyacak bir anlayış ve uygulama içerisinde olup, üzerlerine düşen görevleri en iyi şekilde yerine getirmektedirler. Üniversite Yönetimi, bu anlayış ve uygulamanın bilinçlenme ve bunu kurum dışına yansıtan kurumsal kültür ve kimlikle olabileceğinin farkında olup ve bu yönde çaba sarf etmektedir.

Bu bağlamda 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun "Bütçe politikası, gelir ve giderin izlenmesi" başlığını taşıyan 30'ncu maddesi uyarınca, hazırlanmış olan 2016 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Saygılarımla.

Prof. Dr. Tarık YARILGAÇ
Rektör

İÇİNDEKİLER

I. OCAK – HAZİRAN 2016 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	1
A. BÜTÇE GİDERLERİ.....	1
a) Personel Giderleri.....	3
b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	4
c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri.....	5
d) Cari Transferler.....	6
e) Sermaye Giderleri.....	7
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	8
a) Toplam Gelirler.....	8
b) Öz Gelirler.....	9
C. FİNANSMAN.....	10
II. OCAK-HAZİRAN 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	10
III. TEMMUZ – ARALIK 2016 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	12
A. BÜTÇE GİDERLERİ.....	12
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	12
C. FİNANSMAN.....	12
IV. TEMMUZ - ARALIK 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	13
A. MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİNE DAİR FAALİYETLER.....	13
B. YATIRIM PROJELERİNE DAİR FAALİYETLER.....	13
EKLER	
1. Gider Tablosu.....	16
2. Gelir Tablosu	17

I. OCAK-HAZİRAN 2016 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI:

A. BÜTÇE GİDERLERİ:

6583 sayılı 2015 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 85.240.000TL ödenek tahsis edilmiştir. 2016 yılında ise 6682 sayılı 2016 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 110.804.000TL ödenek tahsis edilmiş olup 2016 yılı bütçe ödeneğimiz 2015 yılı ödeneğine göre %30 oranında artış göstermiştir.

2016 yılında Ocak-Haziran döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 57.853.333 TL olup, 2016 yılı Kesintili Başlangıç Ödeneğinin %52,21'i harcanmıştır. 2015 yılının aynı döneminde bütçe giderleri gerçekleşme toplamı 49.039.264 TL olup gerçekleşme oranı %57,53 olmuştur.

2015 ve 2016 yılı bütçe gerçekleşme toplamı karşılaştırıldığında 2016 yılında bir önceki yıla nazaran %17,97 oranında bir artış söz konusu olmuştur.

2015 yılında;

Personel Giderlerden 25.166.928 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinden 3.565.320 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinden 6.046.702 TL, Cari Transferlerden 1.477.363 TL, Sermaye Giderlerinden 12.782.951 TL olmak üzere toplam 49.039.264 TL harcama gerçekleştirilmiştir.

2016 yılında ise;

Personel Giderlerden 29.465.984 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinden 4.299.045 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinden 8.221.544 TL, Cari Transferlerden 1.130.861 TL, Sermaye Giderlerinden 14.735.898 TL olmak üzere toplam 57.853.333 TL harcama gerçekleştirilmiştir.

2015 ve 2016 yıllarının ilk altı aylık döneminde bütçe giderlerinin birinci düzey ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleştirmeleri aşağıda tabloda gösterilmiştir.

Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

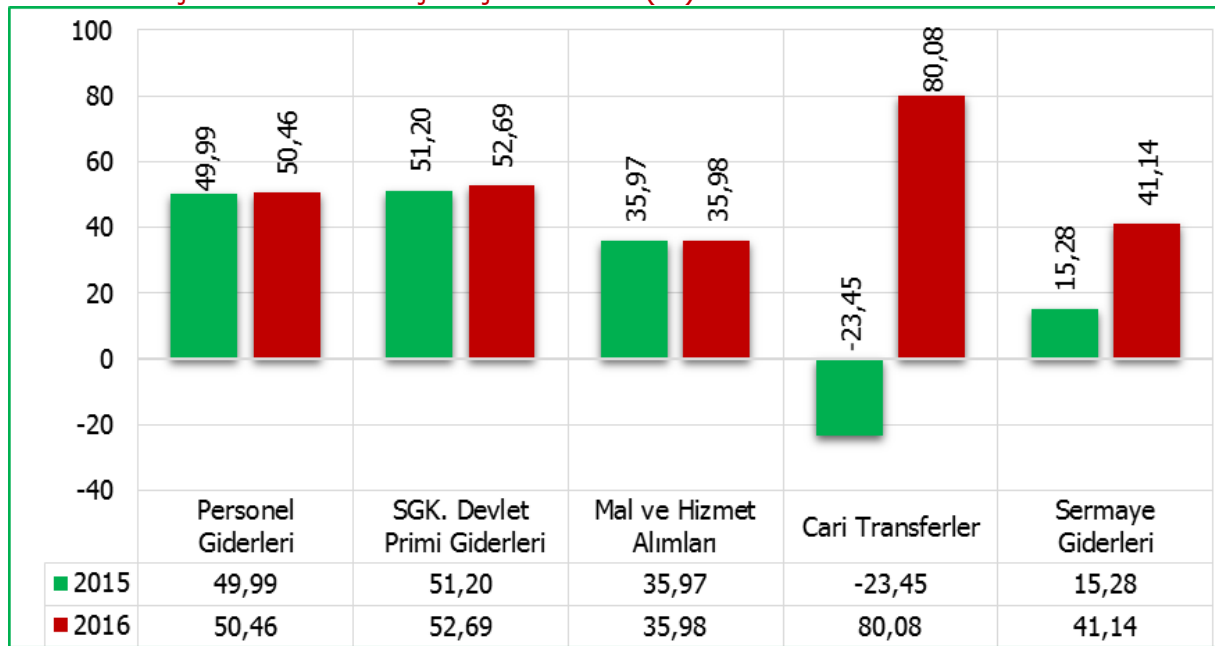
(Bin TL)	2015 KBÖ.	2015 Yılı Ocak- Haziran Dönemi Gider	2016 KBÖ.	2016 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	Ocak-Haziran Dönemi Gider Oranı (%)		2016/2015 Ocak- Haziran Dönemi Artış Oranı (%)
					2015	2016	
Personel Giderleri	38.491	25.167	58.389	29.466	49,99	50,46	17,08
Sos. Güvenlik Kur. Devlet Primi Gid.	6.107	3.565	8.159	4.299	51,2	52,69	20,58
Mal ve Hizmet Alımları	12.535	6.047	14.748	8.222	35,98	55,75	35,97
Cari Transferler	1.377	1.477	1.813	1.131	80,08	62,38	-23,45
Sermaye Giderleri	26.730	12.783	27.695	14.736	41,14	53,21	15,28
Toplam	85.240	49.039	110.804	57.853	45,82	52,21	17,97

2015 ve 2016 yılı Ocak-Haziran dönemi aylık gider gerçekleştirmeleri karşılaştırıldığında 2016 yılında,

- ❖ Personel Giderleri harcamaları %17,08
- ❖ Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri harcamaları %20,58
- ❖ Mal ve Hizmet Alımı Giderleri %35,97 ve
- ❖ Sermaye Giderlerin %15,28 oranında bir artış yaşanırken,
- ❖ Cari Transferlerde ise %23,45 oranında bir azalma görülmüştür.

2015 ve 2016 yılları bütçe ödeneklerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranları aşağıda grafikte gösterilmiştir.

Grafik 1: Bütçe Giderlerinin Gerçekleşme Oranları(%)



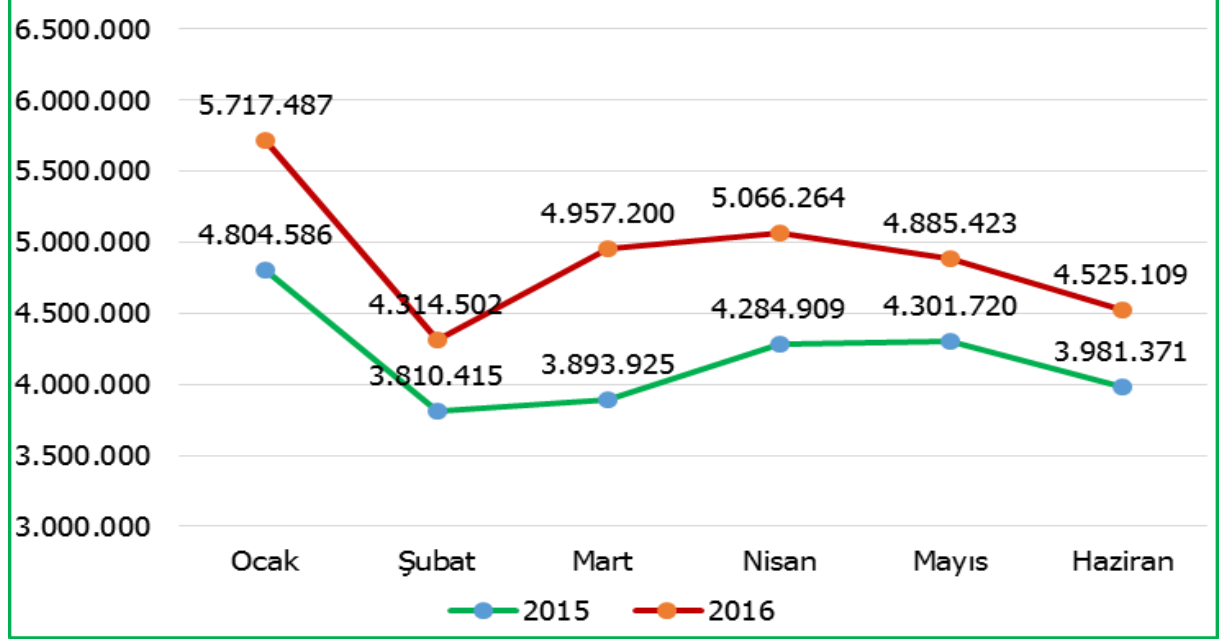
Ekonomik sınıflandırmaya göre 2016 yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleştirilen bütçe giderlerinin toplam gider içerisindeki payları aşağıdaki gibidir.

- ❖ Personel giderleri için %50,93
- ❖ Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için %7,43
- ❖ Mal ve hizmet alım giderleri için %14,21
- ❖ Cari transferler için %1,95
- ❖ Sermaye giderleri payı ise %25,47 olarak gerçekleşmiştir.

a) Personel Giderleri:

2015 yılında Personel Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 38.491.000 TL iken, 2016 yılında %51,7 artış göstererek 58.389.000 TL olmuştur. Personel Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik 2: Personel Giderleri Aylık Gerçekleşme Rakamları



2015 yılı Ocak-Haziran döneminde 25.166.298 TL olan gerçekleşme, 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde %17,08 artışla 29.465.984 TL olmuştur.

2016 yılının ilk altı aylık diliminde Personel Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

Tablo 2: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Personel Giderleri

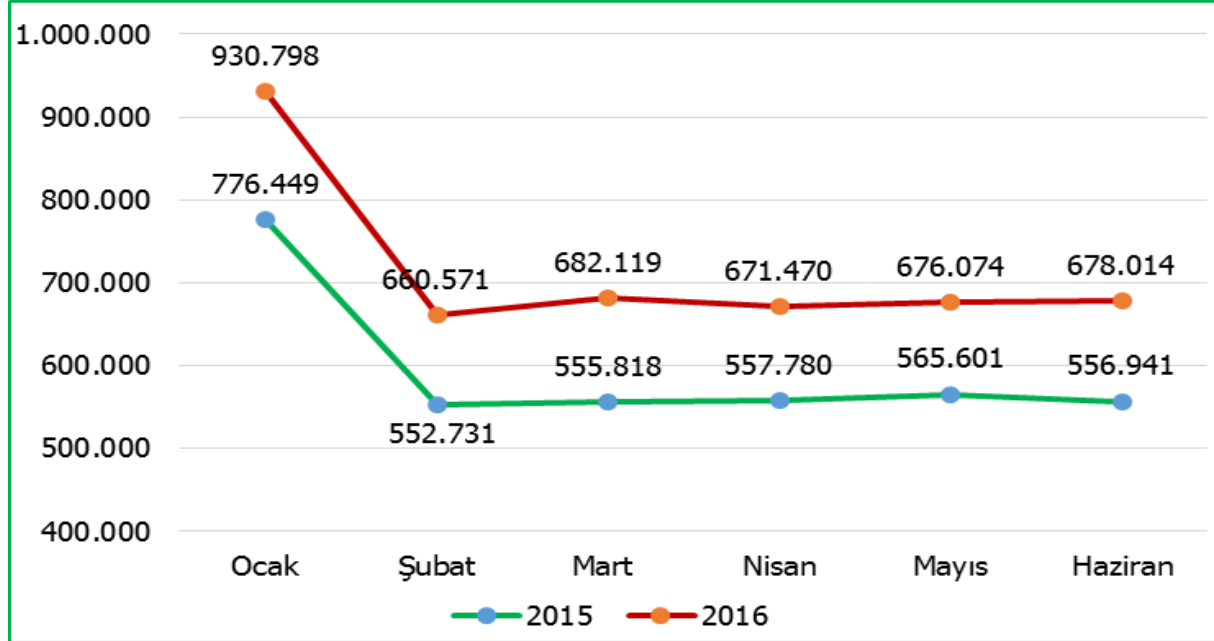
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2015	2016
01 Personel Giderleri	25.166.928	29.465.984
01.1 Memurlar	23.561.069	28.094.637
01.2 Sözleşmeli Personel	0	79.200
01.3 İşçiler	1.265.038	895.123
01.4 Geçici Personel	340.820	397.025

2015 yılında %49,99 olan gerçekleşme oranı, 2016 yılının aynı dönemi içerisinde %50,46 olmuştur.

b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2015 yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 6.107.000 TL iken, 2016 yılında %33,6 artış göstererek 8.159.000 TL olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik 3: Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Aylık Gerçekleşme Rakamları



2015 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.565.320 TL olan gerçekleşme, 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde %20,58 artışla 4.299.045 TL olmuştur.

2016 yılının ilk altı aylık diliminde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

Tablo 3: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

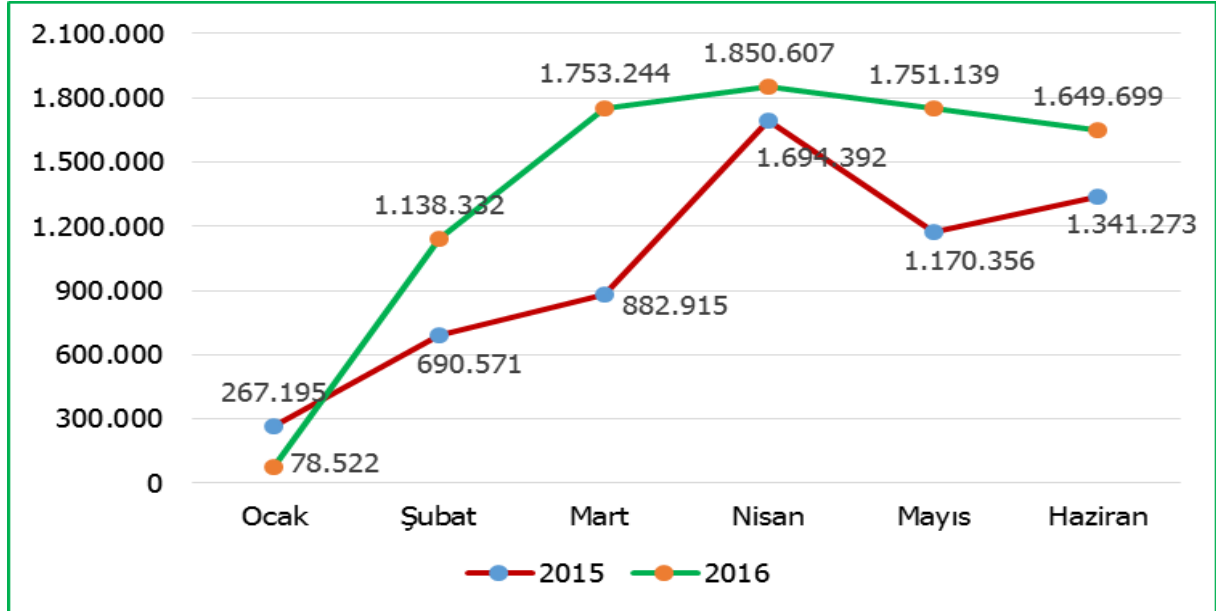
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2015	2016
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3.565.320	4.299.045
02.1 Memurlar	3.357.723	4.055.905
02.2 Sözleşmeli Personel	0	17.820
02.3 İşçiler	167.283	171.914
02.4 Geçici Personel	40.314	53.406

2015 yılında %51,2 olan gerçekleşme oranı, 2016 yılının aynı dönemi içerisinde %52,69 olmuştur.

c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2015 yılında Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 12.535.000 TL iken 2016 yılında %17,65 artışla 14.748.000 TL olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik 4: Mal ve Hizmet Alım Giderleri Aylık Gerçekleşme Rakamları



2015 Yılı Ocak-Haziran döneminde 6.046.702 TL olan gerçekleşme, 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde %35,97 artışla 8.221.544 TL olmuştur.

2016 yılının ilk altı aylık diliminde Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

Tablo 4: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri

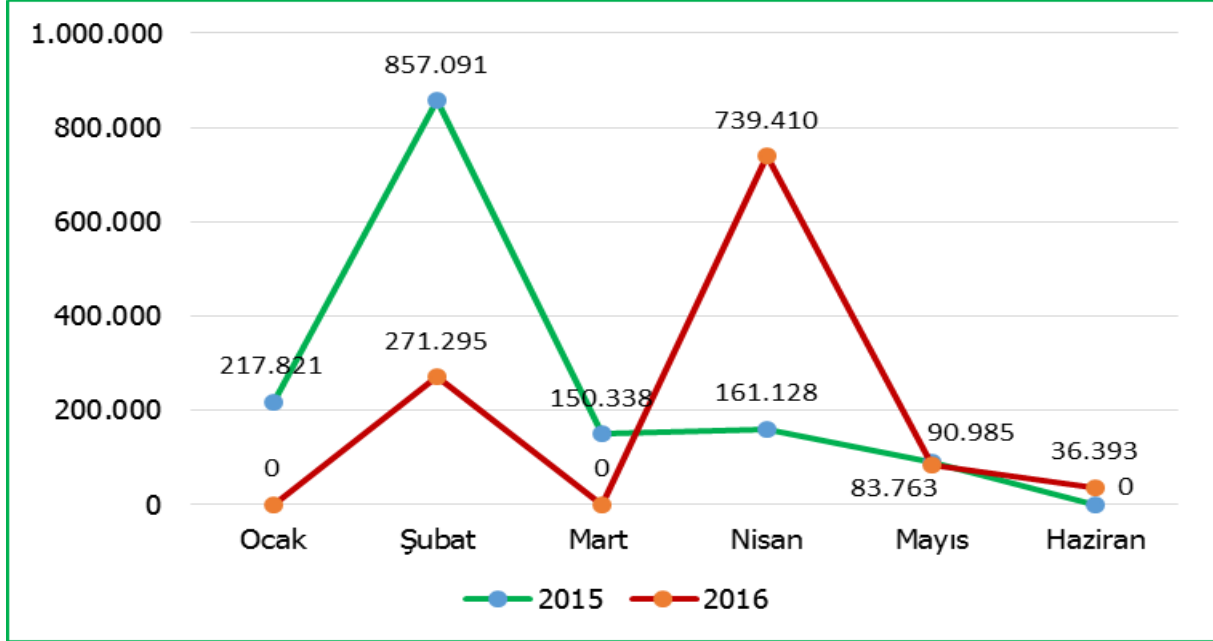
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2015	2016
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	6.046.702	8.221.544
03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	2.573.056	3.073.932
03.3 Yolluklar	228.771	264.819
03.4 Görev Giderleri	14.175	12.853
03.5 Hizmet Alımları	2.927.836	4.129.909
03.6 Temsil ve Tanıtma Giderleri	8.882	9.552
03.7 Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım	118.226	267.993
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	175.756	463.486

2015 yılında %35,98 olan gerçekleşme oranı, 2016 yılının aynı dönemi içerisinde %55,75 olmuştur.

d) Cari Transferler:

2015 yılında Cari Transferler için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 1.813.000 TL iken 2016 yılında %6,29 artışla 1.927.000 TL olmuştur. Cari Transferler kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik 5: Cari Transferler Aylık Gerçekleşme Rakamları



2015 Yılı Ocak-Haziran döneminde 1.477.363 TL olan gerçekleşme, 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde %23,45 azalışla 1.130.861 TL olmuştur.

2016 yılının ilk altı aylık diliminde Cari Transferler kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

Tablo 5: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Cari Transferler Giderleri

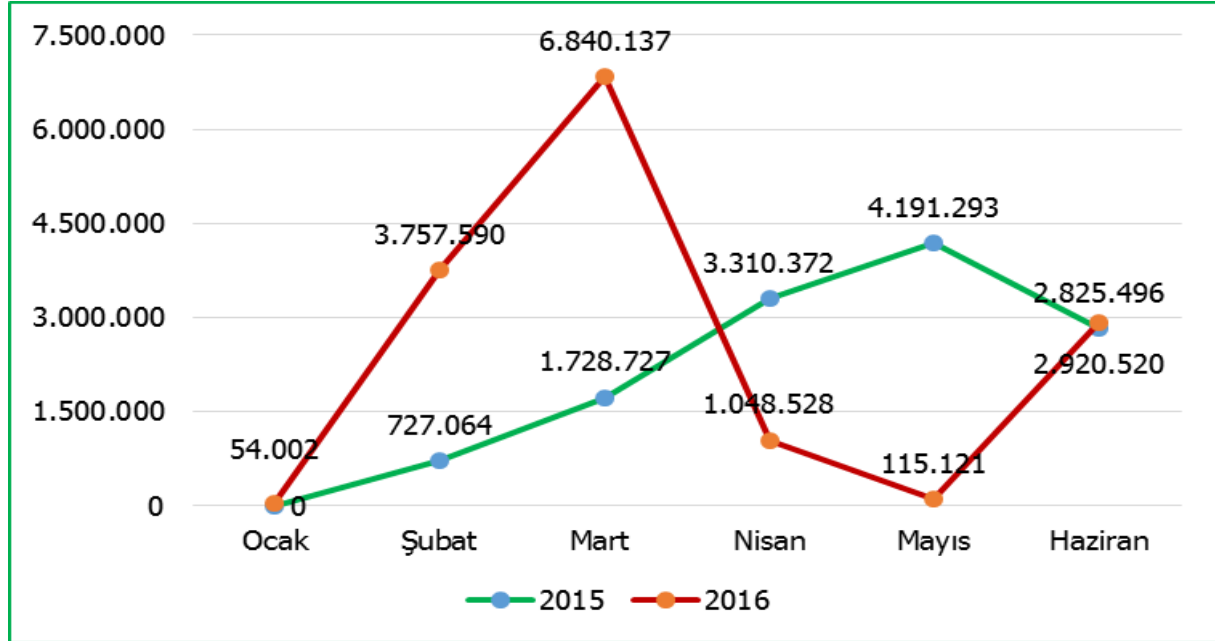
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2015	2016
05 Cari Transferler	1.477.363	1.130.861
05.1 Görev Zararları	981.786	1.130.861
05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	495.577	0

2015 yılında %80,08 olan gerçekleşme oranı, 2016 yılının aynı dönemi içerisinde %62,38 olmuştur.

e) Sermaye Giderleri:

2015 yılında Sermaye Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 26.730.000 TL iken 2016 yılında %3,61 artışla 27.695.000 TL olmuştur. Sermaye Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik 6: Sermaye Giderleri Aylık Gerçekleşme Rakamları



2015 Yılı Ocak-Haziran döneminde 12.782.952 TL olan gerçekleşme, 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde %15,28 artışla 14.735.898 TL olmuştur.

2016 yılının ilk altı aylık diliminde Sermaye Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

Tablo 6: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Sermaye Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2015	2016
06 Sermaye Giderleri	12.782.952	14.735.898
06.1 Mamul Mal Alımları	463.211	129.962
06.3 Gayri Maddi Hak Alımları	0	34.958
06.4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	0	10.651.394
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	12.261.272	3.771.656
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	58.469	147.928

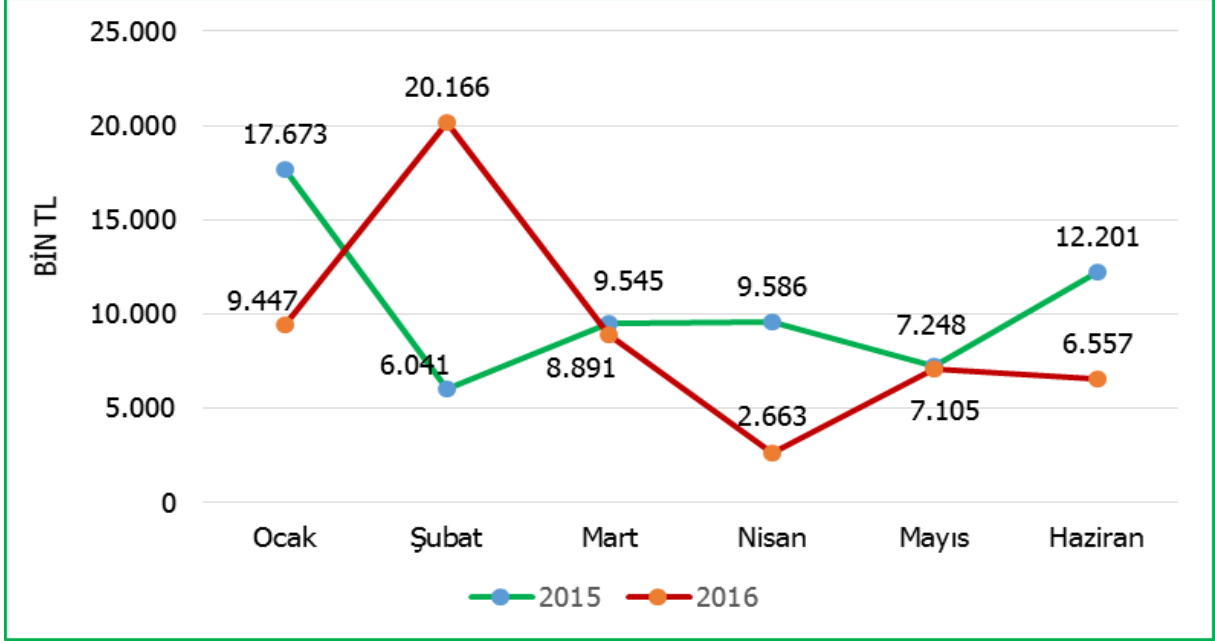
2015 yılında %41,14 olan gerçekleşme oranı, 2016 yılının aynı dönemi içerisinde %53,21 olmuştur.

B. BÜTÇE GELİRLERİ:

a) Toplam Gelirler:

2016 yılı öngörülen bütçe gelirimiz 2015 yılı bütçe gelir gerçekleşme toplamına göre %3,52 oranında artma göstermiştir. 2015 ve 2016 yılları Ocak-Haziran döneminde üniversitemizin gelirlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda gösterilmiştir.

Grafik 7: Aylar İtibariyle Gelir Dağılımları



Aylık düzeyde bakıldığında her iki yıl içerisinde aylık toplam gelirin birbirine en yakın olduğu dönem Mayıs ayı iken, toplam gelirlerin birbirine en uzak olduğu ay ise Şubat ayı olmuştur.

2015 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz 62.294.092 TL iken 2016 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz %11,98 azalma ile 54.828.737 TL olmuştur. 2015-2016 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı dağılım tablosu aşağıdaki gibidir.

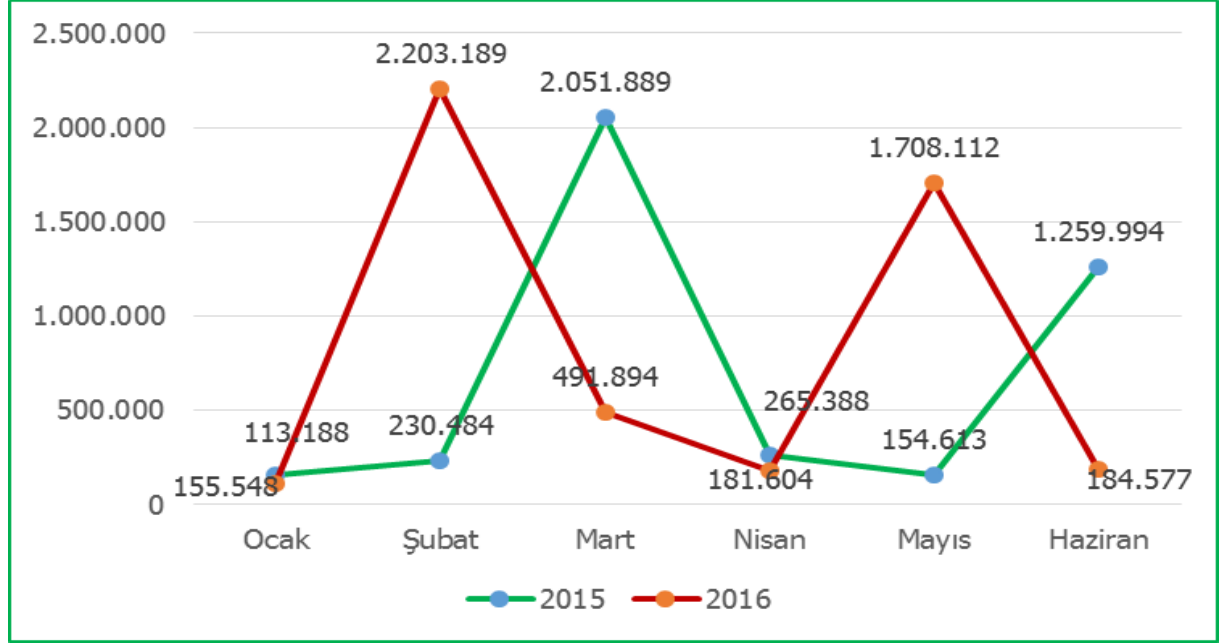
Tablo 7: Birinci Düzeyde Bütçe Gelirleri Tablosu

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gelirlerin Toplamı	
	2015	2016
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.483.664	2.684.357
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	58.071.456	48.637.000
05. Diğer Gelirler	1.734.829	3.507.380
06. Sermaye Gelirleri	4.143	0

b) Öz Gelirler:

2015-2016 yılları Ocak-Haziran döneminde üniversitemiz öz gelirlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda gösterilmiştir. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde öz gelirimiz 4.882.564 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu gelirlerin 2015 yılının aynı döneminde 4.117.916 TL olduğu dikkate alındığında, 2016 yılında %18,57 oranında artış olduğu görülmektedir.

Grafik 8: Aylar İtibariyle Öz Gelir Dağılımları



2015-2016 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen öz gelirlerin ekonomik sınıflandırmaya göre 4'ncü düzeyde karşılaştırmalı dağılım tablosu aşağıdaki gibidir.

Tablo 8: Dördüncü Düzeyde Öz Gelirler Tablosu

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Öz Gelirler Toplamı	
	2015	2016
03.1.2.29 Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	131.988	146.890
03.1.2.31 İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	1.587.598	1.773.030
03.1.2.34 Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	387	37.674
03.1.2.38 Yurt Yatak Ücreti Gelirleri	126.980	82.615
03.1.2.99 Diğer Hizmet Gelirleri	537.176	499.415
03.6.1.99 Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	80.529	86.688
05.1.9.03 Mevduat Faizleri	4.985	197.460
05.2.6.16 Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	703.009	759.086
05.9.1.19 Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	945.264	1.299.706
Toplam Öz Gelir	4.117.916	4.882.564

C. FİNANSMAN:

Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilmekte olup, 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde; toplamda 54.828.738 TL tutarında finansman sağlanmış olup buna karşılık toplam 57.853.333 TL tutarında gider gerçekleşmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

Ordu Üniversitesi, 2016 döneminde bütçeye sağlanan kaynakları, ihtiyaçlarının öncelik sırasını gözeterek 2016 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği ile kamu mali yönetimi çerçevesinde ve tasarruf anlayışı içerisinde, mali disiplin ilkelerine bağlı kalarak, etkili ve hesap verebilir nitelikte tutulması gayreti içinde belirlenen hedeflere ulaşma yolunda kullanılmasında özen göstermiştir.

Üniversitemiz tarafından yürütülen yatırım projeleri ile söz konusu projeler için yapılan harcamalar ve gerçekleşme durumuna ilişkin bilgilere aşağıda yer verilmiştir.

Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2016H034410
2016 Yılı Ödeneği	250.000 TL
2016 Haziran Sonu Harcaması	165.200 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
İdari bina proje yapımı proje çalışması tamamlanmıştır. Okul Öncesi Eğitim Merkezi binası projesi tamamlanmıştır.	

Derslik ve Merkezi Birimler(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2008H034350
2016 Yılı Ödeneği	19.000.000 TL
2016 Haziran Sonu Harcaması	3.552.455 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
Dış Hekimliği Fakültesi binası inşaatı yapımı devam etmektedir. Ziraat Fakültesi B. Blok binası inşaat yapımı devam etmektedir. Müzik ve Sahne Sanatları Fakültesi binası inşaat yapımı devam etmektedir.	

Açık ve Kapalı Spor Tesisleri Projesi (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2014H050200
2016 Yılı Ödeneği	700.000 TL
2016 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
Yılın ilk altı aylık dilimi içerisinde henüz bir faaliyet gerçekleştirilmemiştir.	

Kampüs Altyapısı (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2008H034340
2016 Yılı Ödeneği	2.000.000 TL
2016 Haziran Sonu Harcaması	59.990 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
ODÜ Cumhuriyet Yerleşkesi Çevre Duvarı 1. Etap yapım işi tamamlanmıştır.	

Yayın Alımı(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2016H034430
2016 Yılı Ödeneği	750.000 TL
2016 Haziran Sonu Harcaması	35.720 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
ENDNOTE ödemesi yapıldı. (Veri Tabanı)	

Muhtelif İşler(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2016H034420
2016 Yılı Ödeneği	4.500.000 TL
2016 Haziran Sonu Harcaması	258.247 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
Müzik ve Sahne Sanatları Fakültesi telefon santrali onarım işi, Bağlı Birimlerinde kullanılmak üzere optik okuyucu alımı, Fatsa Meslek Yüksekokulu için monitör ve bilgisayar, switch, çoklu dokunmalı geniş ekran, akıllı tahta ve rack kabin alımı.	

III. TEMMUZ -ARALIK 2016 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER:

A. BÜTÇE GİDERLERİ:

Kendisi için sağlanan kaynakları, kamu harcamaları mali disiplin ilkeleri ve belirlenen bütçe hedefleri uygun bir şekilde kullanma gayreti içerisinde olan üniversitemiz ilk altı ayda 57.853.333 TL tutarında bir gider gerçekleşmiş olup yılsonu itibari ile 131.270.920 TL civarında giderin gerçekleşmesi öngörülmektedir. Giderlerin dağılımı ekte sunulan bütçe gider gerçekleştirmeleri tablosunda ayrıntılı olarak gösterilmektedir.

Üniversitemizin bütünü itibariyle tüm bütçe kalemlerinde gerçekleşen harcamaların yılın ikinci altı aylık diliminde de aynı oranda gerçekleşmesi beklenirken yalnızca sermaye giderlerine ilişkin yapılacak olan harcamaların yılın ikinci altı aylık diliminde daha fazla gerçekleşmesi beklenmektedir.

B. BÜTÇE GELİRLERİ:

Üniversitemiz bütçe gelirlerinde ilk altı aylık dönemde 54.828.737 TL tutarında bir gerçekleşme olmuştur. Hazine yardımı olarak belirlenen tutarların tamamının tahakkuka bağlanması durumunda yılsonunda 135.000.000 TL civarında gelir gerçekleşmesi beklenmektedir. Bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin olarak ayrıntılı bilgiler ekte yer alan bütçe gelirlerinin gelişimi tablosunda gösterilmektedir.

2015 mali yılı sonunda 8.682.263 TL olarak gerçekleşen öz gelirlerimizin ise 2016 mali yılı sonunda yaklaşık %11 artış göstererek 9.550.000 TL civarında olması beklenmektedir.

2015-2016 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen öz gelir toplamı ve bu gelirlerle gerçekleştirilen gider toplamalarına dair karşılaştırmalı bilgiler tablosu aşağıdaki gibidir.

Tablo 9: Öz gelir ve Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı		
	2015	2016	Artış (%)
Gerçekleşen öz gelir tutarı	4.117.916	4.882.564	% 18,6
Öz gelir karşılığı yapılan harcamalar tutarı	3.103.489	3.791.993	% 22,2

C. FİNANSMAN:

Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilmektedir. Öz gelirlerden, gider yapılması gelir gerçekleşmesine bağlı olanlar, gerçekleşen gelire göre yapılacaktır. 2015 yılından 2016 yılına devreden nakit fazlası da ihtiyaç duyulan mal ve hizmet alımları için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yılsonuna kadar harcanması düşünülmektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER:

A. MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİNE DAİR FAALİYETLER:

2016 yılı Temmuz-Aralık döneminde üniversitemizin mal ve hizmet alım giderleri için yapılacak harcamalarda, yılsonu hedeflerine ulaşmak temel önceliklerimiz arasındadır.

Bu doğrultuda, bugüne kadar olduğu gibi bundan sonraki dönemde de kamu harcamalarında mali disiplin, etkililik, ekonomiklik ve verimlilik ilkeleri göz önünde bulundurularak eğitim-öğretim, bilimsel araştırma-geliştirme ve kamu hizmetlerinin kalitesinin yükseltilmesi yönünde faaliyetlerimiz ve bu faaliyetler sonucunda harcamalarımız gerçekleştirilecektir.

B. YATIRIM PROJELERİNE DAİR FAALİYETLER:

a) Derslik ve Merkezi Birimler Projesi:

İhalesi 14.05.2014 tarihinde yapılmış olan Diş Hekimliği Fakülte Binası yapım işinin 2017 yılı sonunda tamamlanması öngörülmektedir. Yapım işinin öngörülen tamamlama süresi 760 gün olup, KDV hariç ihale bedeli 18.250.000 TL'dir. 2015 yılı Aralık ayı itibariyle sözleşme fiyatı üzerinden yapılan ödeme tutarı 3.745.914 TL olup, gerçekleşme oranı yaklaşık %21 seviyesinde iken yükleniciden kaynaklanan nedenlerden dolayı mevcut iş tasfiye edilmiş olup, 12.07.2016 tarihinde Diş Hekimliği Fakültesi İkmal İhalesi adı altında tekrar ihalesi yapılmıştır.

İhalesi 28.08.2013 tarihinde yapılmış olan Ziraat Fakültesi B Blok Binası yapım işinin 2016 yılı Eylül ayında tamamlanarak geçici kabulünün yapılması planlanmaktadır. Yapım işinin öngörülen tamamlama süresi 650 gün olup, KDV hariç ihale bedeli 13.650.000 TL'dir. 2016 yılı Temmuz ayı itibariyle sözleşme fiyatı üzerinden yapılan ödeme tutarı 13.298.629 TL olup, gerçekleşme oranı %97'dir.

Rektörlük İdari Binasının 2015 yılı içerisinde etüt-proje ihalesi yapılmış ve proje çalışmaları tamamlanarak 2016 yılı içerisinde de yapım ihalesi tamamlanarak 2017 yılı sonlarında tamamlanması öngörülmektedir.

Bağış yolu ile yapılan Gülyalı Turizm ve Otelcilik Yüksek Okulu binası, Merkezi Kütüphane ve Okul Öncesi Eğitim binasının 2016 yılında çalışmalarına başlanılmış olup, 2017 yılı içerisinde tamamlanması planlanmaktadır.

b) Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi:

2014 yılı içerisinde proje ihalesine çıkılan Güzel Sanatlar Fakültesi Binası yükleniciden kaynaklanan nedenlerden dolayı ihale fesih edilmiş olup, süreç devam etmektedir. İlahiyat Fakültesi ve Fatsa Deniz Bilimleri Fakültesinin ek binasının proje çalışmaları halen devam etmektedir.

c) Kampüs Altyapısı Projesi:

Cumhuriyet Yerleşkesi Açık Spor Tesisleri çevre düzenleme yapım işinin sözleşmesi 21.04.2015 tarihinde imzalanmış olup, sözleşme bedeli 374.000 TL'dir. İşin tamamlanma süresi 150 gündür. Geçici kabulü yapılmış olup, kesin kabul aşamasındadır.

Cumhuriyet Yerleşkesi Kapalı Spor Salonu çevre düzenleme yapım işinin sözleşmesi 14.09.2015 tarihinde imzalanmış olup, sözleşme bedeli 189.000 TL'dir. İşin tamamlanma süresi 75 gündür. Geçici kabulü yapılmış olup, kesin kabul aşamasındadır.

Cumhuriyet Yerleşkesi çevre duvarı 1'nci etap yapım işinin sözleşmesi 30.05.2016 tarihinde imzalanmış olup, sözleşme bedeli 143.840 TL'dir. İşin tamamlanma süresi 60 gündür. Geçici kabul aşamasındadır.

d) Muhtelif İşler Projesi:

Cumhuriyet Yerleşkesi Doğalgaz dönüşüm 2016 yılı Büyük Onarım işinin sözleşmesi 04.05.2016 tarihinde imzalanmış olup, sözleşme bedeli 123.000 TL, süresi ise 90 gündür. Yapım aşamasındadır.

Müzik ve Sahne Sanatları Fakültesi Telefon Santrali onarım işinin sözleşmesi 03.06.2016 tarihinde imzalanmış olup, sözleşme bedeli 187.500 TL, süresi 100 gündür. Yapım aşamasındadır.

2016 yılının ikinci altı aylık döneminde, üniversitemiz birimlerinin eğitim-öğretim faaliyetleri için gerekli olan bilgisayar ve makine-teçhizat alımlarını gerçekleştirmek üzere yapılacak ihalelerin tamamlanarak ihtiyaçların karşılanması planlanmaktadır. Bunların yanı sıra ayrıca aşağıdaki faaliyetlerin yerine getirilmesi planlanmıştır.

- ❖ Bilgi İşlem Daire Başkanlığı için Access Point alımı,
- ❖ İlgili okullar ve Merkezi Araştırma Laboratuvarı için laboratuvar cihazı alımı
- ❖ Müzik ve Sahne Sanatları Fakültesi için çalgı aleti ve donanım alımı,
- ❖ Sağlık Kültür Spor Daire Başkanlığı için Kiosk ve demirbaş alımı,
- ❖ Mevcut kapalı devre izleme sisteminin revize edilmesi işi için kamera sistemi alımı Rektörlük ve bağlı birimleri için jeneratör alımı.

e) Açık ve Kapalı Spor Tesisleri Projesi:

Fatsa Deniz Bilimleri Fakültesi mini futbol sahası yapım işinin proje çalışmaları devam etmektedir.

f) Yayın Alımı Projesi:

2016 yılının ikinci altı aylık döneminde, üniversitemiz öğrenci ve personellerinin eğitim-öğretim faaliyetleri için gerekli olan yerli-yabancı kitap ve elektronik yayın alımları yapmak üzere açılacak ihalelerin tamamlanarak, ihtiyaçların karşılanması, ayrıca abone olunan 11 adet veri tabanının ödemelerinin yapılması yapılmaktadır.

Kamuoyuna saygıyla duyurulur.

EK-1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

		2015 Gerçekleşme Toplamı	2016 Başlangıç Ödeneği	OCAK Gerçekleşme		ŞUBAT Gerçekleşme		MART Gerçekleşme		NİSAN Gerçekleşme		MAYIS Gerçekleşme		HAZİRAN Gerçekleşme		Ocak-Haziran Gerçekleşme Toplamı		Artış Oranı (%)	Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı(%)		2016 Yılı Sonu Gerçekleşme Tahmini
				2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016				
	BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	107.031.814	110.804.000	6.066.052	6.780.809	6.637.872	10.142.290	7.301.724	14.232.700	10.008.581	9.376.279	10.319.954	7.511.520	8.705.081	9.809.736	49.039.264	57.853.333	17,97	45,82	52,21	131.270.920
01	PERSONEL GİDERLERİ	50.346.698	58.389.000	4.804.586	5.717.487	3.810.415	4.314.502	3.983.925	4.957.200	4.284.909	5.066.264	4.301.720	4.885.423	3.981.371	4.525.109	25.166.928	29.465.984	17,08	49,99	50,46	63.716.000
	1 MEMURLAR	45.755.291	54.813.000	4.666.413	5.578.134	3.607.120	4.111.202	3.616.194	4.724.554	3.945.356	4.715.765	3.907.401	4.647.645	3.818.585	4.317.335	23.561.069	28.094.637	19,24	51,49	51,26	59.691.000
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	31.045	0	0	13.200	0	13.200	0	13.200	0	13.200	0	13.200	0	13.200	0	79.200	0,00	0,00	0,00	180.000
	3 İŞÇİLER	3.939.354	2.576.000	109.280	94.329	151.163	120.157	298.738	128.951	269.554	247.046	324.321	144.048	111.981	160.592	1.265.038	895.123	-29,24	32,11	34,75	2.814.000
	4 GEÇİCİ PERSONEL	621.008	830.000	28.893	31.824	52.132	69.943	68.994	90.495	69.999	90.253	69.997	80.529	50.805	33.982	340.820	397.025	16,49	54,88	47,83	845.000
	5 DİĞER PERSONEL	0	170.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	186.000
02	SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİD.	6.963.217	8.159.000	776.449	930.798	552.731	660.571	555.818	682.119	557.780	671.470	565.601	676.074	556.941	678.014	3.565.320	4.299.045	20,58	51,20	52,69	8.997.000
	1 MEMURLAR	6.446.549	7.561.000	748.506	902.622	515.011	622.157	519.175	640.546	522.996	630.108	527.614	630.315	524.421	630.156	3.357.723	4.055.905	20,79	52,09	53,64	8.495.000
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	6.985	0	0	2.970	0	2.970	0	2.970	0	2.970	0	2.970	0	2.970	0	17.820	0,00	0,00	0,00	35.000
	3 İŞÇİLER	376.434	444.000	24.503	21.121	30.488	26.707	29.579	28.730	27.512	27.332	30.200	32.167	25.001	35.858	167.283	171.914	2,77	44,44	38,72	347.000
	4 GEÇİCİ PERSONEL	133.249	148.000	3.440	4.085	7.232	8.736	7.063	9.873	7.273	11.059	7.787	10.622	7.520	9.030	40.314	53.406	32,47	30,26	36,08	110.000
	5 DİĞER PERSONEL	0	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	10.000
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	16.806.444	14.748.000	267.195	78.522	690.571	1.138.332	882.915	1.753.244	1.694.392	1.850.607	1.170.356	1.751.139	1.341.273	1.649.699	6.046.702	8.221.544	35,97	35,98	55,75	20.356.799
	2 TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	7.022.632	5.791.000	125.110	64.745	229.080	304.733	316.624	723.014	711.558	752.378	670.702	688.050	519.982	540.012	2.573.056	3.072.932	19,43	36,64	53,06	7.824.500
	3 YOLLUKLAR	714.121	359.000	4.863	2.481	21.513	9.148	28.630	41.244	49.836	71.470	77.266	93.430	46.663	47.046	228.771	264.819	15,76	32,04	73,77	663.000
	4 GÖREV GİDERLERİ	47.030	36.000	182	0	4.261	876	4.153	6.000	2.654	302	2.577	4.539	349	1.136	14.175	12.853	-9,32	30,14	35,70	55.000
	5 HİZMET ALIMLARI	7.288.000	8.169.000	136.229	11.295	428.185	743.471	516.605	774.733	828.242	828.797	316.726	817.143	701.849	954.470	2.927.836	4.129.909	41,06	40,17	50,56	9.853.299
	6 TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	67.471	26.000	0	0	0	589	0	5.256	4.232	1.665	4.650	436	0	1.606	8.882	9.552	7,54	13,16	36,74	70.000
	7 MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAK. ON. GİD.	1.170.810	269.000	0	0	7.532	13.169	14.453	16.763	26.885	62.902	34.048	96.530	35.308	78.630	118.226	267.993	126,68	10,10	99,63	1.104.000
	8 GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	496.379	98.000	811	0	0	66.346	2.450	186.235	70.985	133.093	64.387	51.011	37.121	26.800	175.755	463.485	163,71	35,41	472,94	787.000
05	CARİ TRANSFERLER	1.844.840	1.813.000	217.821	0	857.091	271.295	150.338	0	161.128	739.410	90.985	83.763	0	36.393	1.477.363	1.130.861	23,45	80,08	62,38	1.971.000
	1 GÖREV ZARARLARI	1.349.263	1.280.000	217.821	0	652.800	271.295	20.180	0	0	739.410	90.985	83.763	0	36.393	981.786	1.130.861	15,18	72,76	88,35	1.438.000
	3 KAR AMACI GÜTMİYEN KUR. YAPILAN TRANSFERLER	495.577	533.000	0	0	204.291	0	130.159	0	161.128	0	0	0	0	495.577	0	0	0,00	100,00	0,00	533.000
06	SERMAYE GİDERLERİ	31.070.615	27.695.000	0	54.002	727.064	3.757.590	1.728.727	6.840.137	3.310.372	1.048.528	4.191.293	115.121	2.825.496	2.920.520	12.782.952	14.735.898	15,28	41,14	53,21	38.209.921
	1 MAMUL MAL ALIMLARI	3.726.320	4.595.000	0	0	0	0	0	0	77.587	33.040	332.736	0	52.888	96.922	463.211	129.962	-71,94	12,43	2,83	3.244.721
	3 GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	239.925	600.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34.958	0	34.958	0,00	0,00	5,83	600.000
	4 GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	3.384.733	0	0	0	0	3.757.590	0	4.789.305	0	0	0	0	0	2.104.499	0	10.651.394	0,00	0,00	0,00	16.250.000
	5 GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	22.554.512	21.250.000	0	54.002	727.064	0	1.728.727	1.993.118	3.232.785	1.015.488	3.785.910	115.121	2.786.786	593.928	12.261.272	3.771.657	-69,24	54,36	17,75	16.865.200
	7 GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.165.125	1.250.000	0	0	0	0	0	57.714	0	0	72.647	0	-14.178	90.214	58.469	147.928	153,00	5,02	11,83	1.250.000

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

		2015 Gerçekleşme Toplamı	2016 Başlangıç Ödeneği	OCAK Gerçekleşme		ŞUBAT Gerçekleşme		MART Gerçekleşme		NİSAN Gerçekleşme		MAYIS Gerçekleşme		HAZİRAN Gerçekleşme		OCAK-HAZİRAN Gerçekleşme Toplamı		Artış Oranı (%)	OCAK-HAZİRAN Gerçekleşme Oranı (%)		2016 Yılı Sonu Gerçekleşme Tahmini
				2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016		2015	2016	
	BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	8.920.578	6.497.000	173.324	158.430	240.907	3.378.153	2.056.169	530.710	298.501	225.100	178.100	1.805.179	1.271.491	94.165	4.218.493	6.191.738	46,78	47,29	95,30	135.000.000
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	5.384.721	3.947.000	21.527	32.331	131.918	2.055.469	1.951.804	296.585	154.952	43.082	20.801	216.403	202.662	40.487	2.483.664	2.684.358	8,08	46,12	68,01	5.350.000
	1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	5.160.675	3.894.000	150	-1.530	125.168	2.015.682	1.944.284	283.720	132.508	15.947	190	198.947	200.833	35.197	2.403.134	2.547.964	6,03	46,57	65,43	5.070.000
	6 Kira Gelirleri	206.689	53.000	21.377	21.108	6.750	13.974	7.519	8.099	22.444	23.754	20.611	14.463	1.829	5.291	80.529	86.688	7,65	38,96	163,56	180.000
	9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	17.357	0	0	12.752	0	25.813	0	4.766	0	3.381	0	2.994	0	0	0	49.705	0,00	0,00	0,00	100.000
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	110.979.376	104.307.000	17.500.000	9.288.335	5.800.000	16.788.335	7.488.619	8.360.331	9.287.500	2.437.500	7.068.651	5.300.000	10.926.687	6.462.500	58.071.456	48.637.000	-16,25	52,33	46,63	125.330.000
	2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dâhil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	110.745.420	104.307.000	17.500.000	9.288.335	5.800.000	16.788.335	6.500.000	8.360.331	7.600.000	0	7.045.263	5.300.000	10.954.737	8.900.000	55.400.000	48.637.000	-12,21	50,02	46,63	125.330.000
	4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	175.000	0	0	0	0	0	925.000	0	1.687.500	2.437.500	0	0	0	0	2.612.500	0	0,00	1.492,86	0,00	0
	5 Proje Yardımları	58.956	0	0	0	0	0	63.619	0	0	0	23.388	0	-28.050	0	58.956	0	0,00	100,00	0,00	0
05	Diğer Gelirler	3.535.857	2.550.000	151.798	126.099	108.989	1.322.683	104.366	234.126	143.548	182.018	157.299	1.588.776	1.068.829	53.678	1.734.829	3.507.380	102,17	49,06	137,54	4.320.000
	1 Faiz Gelirleri	106.607	50.000	21	0	18	38.210	0	79.755	0	35.638	138	40.622	5.084	18.125	5.262	212.350	3,935	4,94	424,70	400.000
	2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	1.349.754	700.000	134.171	92.080	98.616	136.904	100.135	120.481	115.110	120.924	147.393	155.414	107.584	133.284	703.009	759.086	7,98	52,08	108,44	1.300.000
	3 Para Cezaları	57.520	0	0	500	0	0	0	0	0	9.941	5.869	0	0	0	5.869	10.441	77,91	10,20	0,00	20000
	9 Diğer Çeşitli Gelirler	2.021.976	1.800.000	17.605	33.519	10.354	1.147.570	4.231	33.890	28.438	15.515	3.899	1.392.741	956.161	-97.731	1.020.689	2.525.503	147,43	50,48	140,31	2.600.000
06	Sermaye Gelirleri	4.668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.748	0	2.396	0	4.143	0	0,00	88,75	0,00	0
	2 Taşınır Satış Gelirleri	4.668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.748	0	2.396	0	4.143	0	0,00	88,75	0,00	0



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2016 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU



Hazırlayanlar

Erdinç CÜREBAL
Şef

Emel ÇELEBİ
Büro Personeli