



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2017 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU



Temmuz 2017



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 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Saygılarımla.

Prof. Dr. Tarık YARILGAÇ
Rektör

İÇİNDEKİLER

I. OCAK – HAZİRAN 2017 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 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	10
III. TEMMUZ – ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	12
A. BÜTÇE GİDERLERİ.....	12
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	12
C. FİNANSMAN.....	12
IV. TEMMUZ - ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	13
A. MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİNE DAİR FAALİYETLER.....	13
B. YATIRIM PROJELERİNE DAİR FAALİYETLER.....	13
EKLER	
1. Bütçe Giderlerinin Gelişimi	16
2. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	17

I. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI:

A. BÜTÇE GİDERLERİ:

6682 sayılı 2016 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 110.804.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2017 yılında ise 6767 sayılı 2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 118.735.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup 2017 yılı ödeneğimiz bir önceki yıla göre %7,16 oranında artış göstermiştir.

2016 yılının Ocak-Haziran döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 57.853.333 TL iken 2017 yılının aynı döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 70.980.090 TL olmuştur.

2016 ve 2017 yılı bütçe gerçekleşme toplamı karşılaştırıldığında 2017 yılında bir önceki yıla nazaran %22,69 oranında bir artış söz konusu olmuştur.

2016 yılı ilk altı ayında;

Personel Giderlerinden 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.

2017 yılında ise;

Personel Giderlerinden 34.073.191 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinden 4.790.644 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinden 9.049.041 TL, Cari Transferlerden 1.147.079 TL, Sermaye Giderlerinden 21.920.135 TL olmak üzere toplam 70.980.090 TL harcama gerçekleştirilmiştir.

2016 ve 2017 yıllarının ilk altı aylık döneminde bütçe giderlerinin birinci düzey ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleştirmeleri aşağıda tabloda gösterilmiştir.

Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

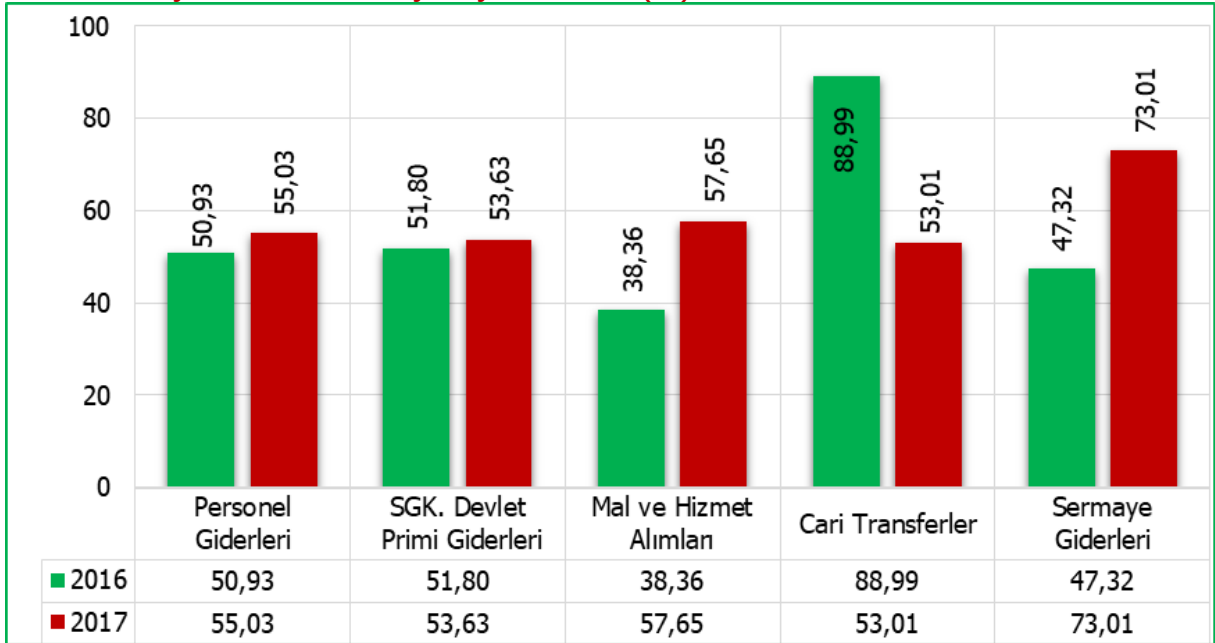
(Bin TL)	2016 Gerçekleşme Toplamı	2016 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	2017 KBÖ.	2017 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	Ocak-Haziran Dönemi Gider Oranı (%)		2017/2016 Ocak-Haziran Dönemi Artış Oranı (%)
					2016	2017	
Personel Giderleri	57.857	29.466	61.919	34.073	50,93	55,03	15,64
SGK. Devlet Primi Giderleri	8.300	4.299	8.933	4.791	51,80	53,63	11,44
Mal ve Hizmet Alımları	21.433	8.222	15.697	9.049	38,36	57,65	10,06
Cari Transferler	1.271	1.131	2.164	1.147	88,99	53,01	1,43
Sermaye Giderleri	31.143	14.736	30.022	21.920	47,32	73,01	48,75
Toplam	120.004	57.853	118.735	70.980	48,21	59,78	22,69

2016 ve 2017 yılı Ocak-Haziran dönemi gider gerçekleştirmeleri karşılaştırıldığında 2017 yılında bir önceki yıla göre,

- ❖ Personel Giderlerinde %15,64
- ❖ Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde %11,44
- ❖ Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde %10,06
- ❖ Cari Transfer Giderlerinde %1,43
- ❖ Sermaye Giderlerinde ise %48,75 oranında artış olmuştur.

2016 ve 2017 yılları bütçe ödeneklerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranları aşağıda grafikte gösterilmiştir.

Grafik 1: Bütçe Giderlerinin Gerçekleşme Oranları(%)



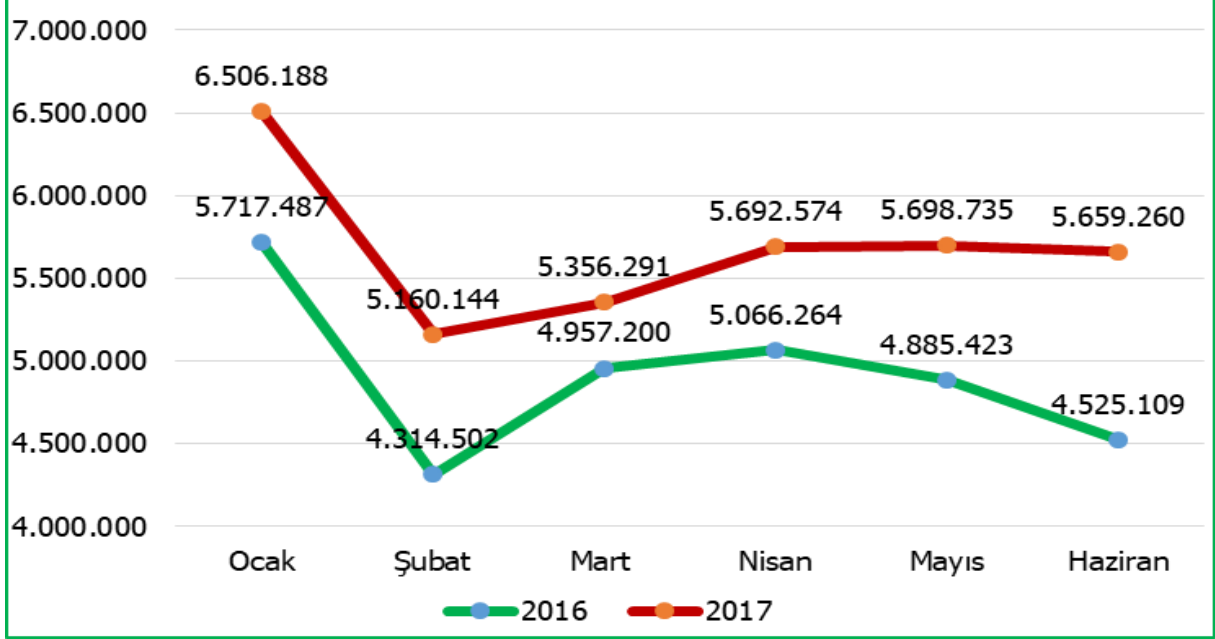
Ekonomik sınıflandırmaya göre 2017 yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleştirilen bütçe giderlerinin toplam gider içerisindeki payları aşağıdaki gibidir.

- ❖ Personel giderleri için %48,00
- ❖ Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için %6,75
- ❖ Mal ve hizmet alım giderleri için %12,75
- ❖ Cari transferler için %1,62
- ❖ Sermaye giderleri payı ise %30,88 olarak gerçekleşmiştir.

a) Personel Giderleri:

2016 yılında Personel Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 58.389.000 TL iken, 2017 yılında %6,05 artış göstererek 61.919.000 TL olmuştur. Personel Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik 2: Personel Giderleri Aylık Gerçekleşme Rakamları



2016 yılı Ocak-Haziran döneminde 29.465.984 TL olan gerçekleşme, 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde %15,64 artışla 34.073.191 TL olmuştur.

2017 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

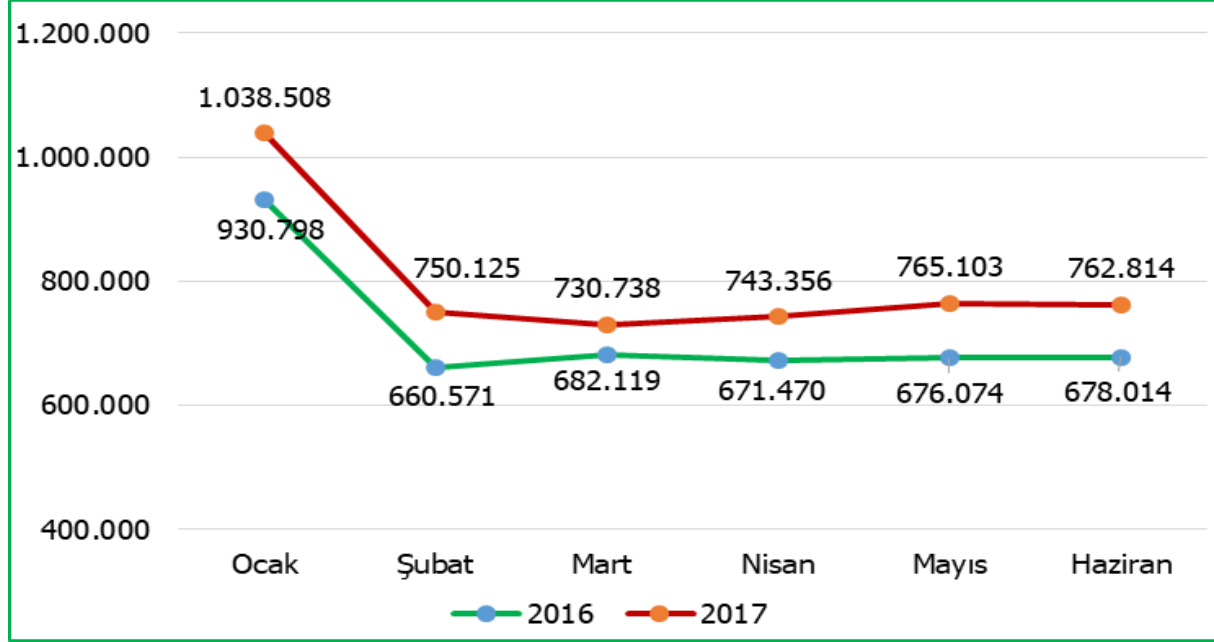
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2016	2017
01 Personel Giderleri	29.465.984	34.073.191
01.1 Memurlar	28.094.637	32.577.190
01.2 Sözleşmeli Personel	79.200	102.218
01.3 İşçiler	895.123	907.163
01.4 Geçici Personel	397.025	395.148
01.5 Diğer Personel	0	91.472

2016 yılında ilk altı aylık gerçekleşme oranı %50,93 iken 2017 yılında aynı dönemi içerisinde bu oran %55,03 olmuştur.

b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2016 yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 8.159.000 TL iken, 2017 yılında %9,49 artış göstererek 8.933.000 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



2016 yılı Ocak-Haziran döneminde 4.299.045 TL olan gerçekleşme, 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde %11,44 artışla 4.790.644 TL olmuştur.

2017 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

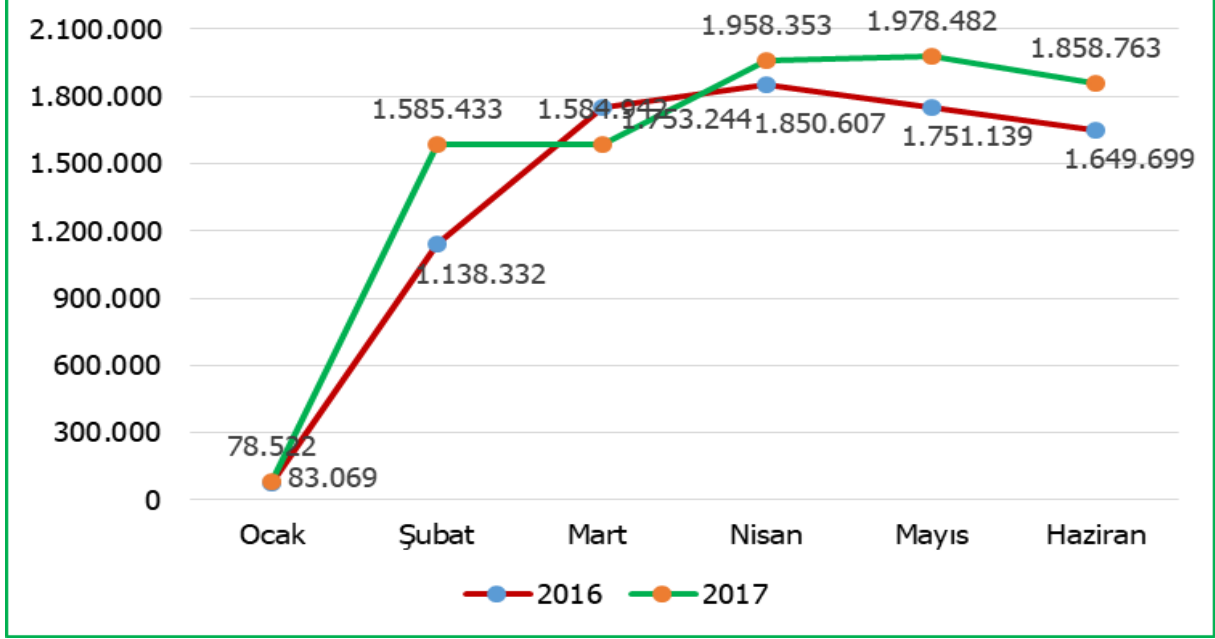
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2016	2017
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4.299.045	4.790.644
02.1 Memurlar	4.055.905	4.545.378
02.2 Sözleşmeli Personel	17.820	22.999
02.3 İşçiler	171.914	169.072
02.4 Geçici Personel	53.406	49.608
02.5 Diğer Personel	0	3.587

2016 yılında %51,80 olan gerçekleşme oranı, 2017 yılının aynı dönemi içerisinde %53,63 olmuştur.

c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2016 yılında Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 14.748.000 TL iken 2017 yılında %6,43 artışla 15.697.000 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



2016 Yılı Ocak-Haziran döneminde 8.221.544 TL olan gerçekleşme, 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde %10,06 artışla 9.049.041 TL olmuştur.

2017 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

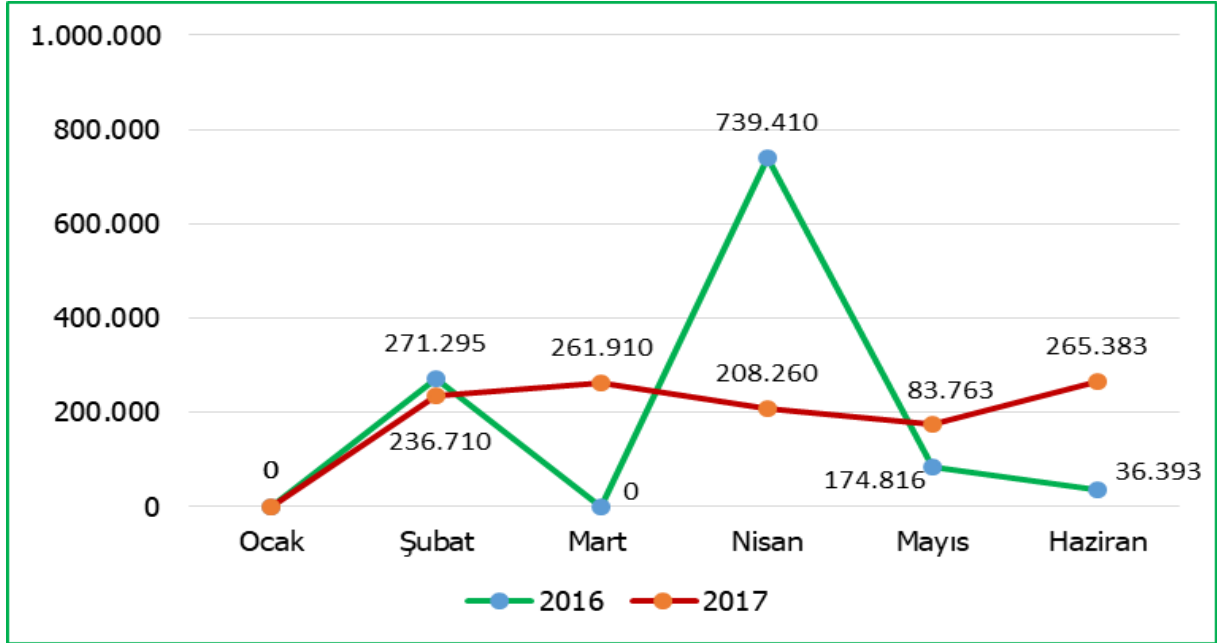
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2016	2017
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.221.544	9.049.041
03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	3.072.932	3.638.360
03.3 Yolluklar	264.819	255.206
03.4 Görev Giderleri	12.853	44.091
03.5 Hizmet Alımları	4.129.909	4.708.928
03.6 Temsil ve Tanıtma Giderleri	9.552	9.896
03.7 Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım	267.993	167.779
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	463.485	224.783

2016 yılında %38,36 olan gerçekleşme oranı, 2017 yılının aynı dönemi içerisinde %57,65 olmuştur.

d) Cari Transferler:

2016 yılında Cari Transferler için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 1.927.000 TL iken 2017 yılında %12,30 artışla 2.164.000 TL olmuştur. Cari Transferler kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik 5: Cari Transferler Aylık Gerçekleşme Rakamları



2016 Yılı Ocak-Haziran döneminde 1.130.861 TL olan gerçekleşme, 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde %1,43 artışla 1.147.079 TL olmuştur.

2017 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

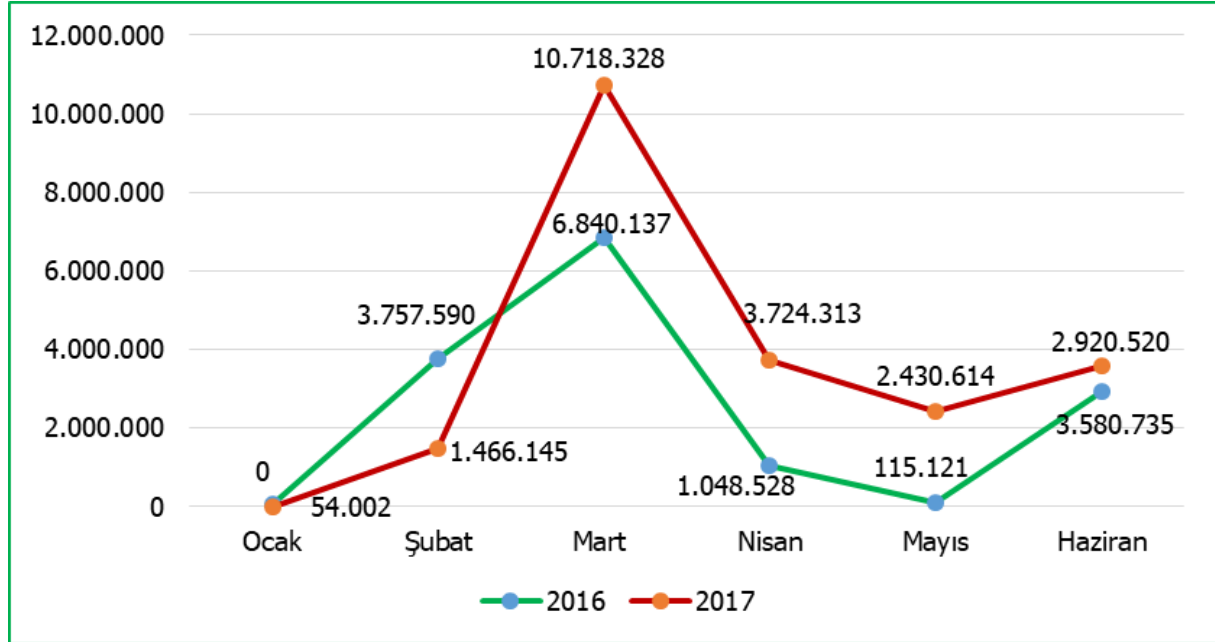
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2016	2017
05 Cari Transferler	1.130.861	1.147.079
05.1 Görev Zararları	1.130.861	1.124.579
05.2 Hazine Yardımları	0	0
05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	0	0
05.4 Hane Halkına Yapılan Transferler	0	22.500

2016 yılında %88,99 olan gerçekleşme oranı, 2017 yılının aynı dönemi içerisinde %53,01 olmuştur.

e) Sermaye Giderleri:

2016 yılında Sermaye Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 27.695.000 TL iken 2017 yılında %8,40 artışla 30.022.000 TL olmuştur. Sermaye Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik 6: Sermaye Giderleri Aylık Gerçekleşme Rakamları



2016 Yılı Ocak-Haziran döneminde 14.735.898 TL olan gerçekleşme, 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde %48,75 artışla 21.920.134 TL olmuştur.

2017 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	
	2016	2017
06 Sermaye Giderleri	14.735.898	21.920.135
06.1 Mamul Mal Alımları	129.962	401.025
06.3 Gayri Maddi Hak Alımları	34.958	280.859
06.4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	10.651.394	9.445.043
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	3.771.657	11.793.207
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	147.928	0

2016 yılında %47,32 olan gerçekleşme oranı, 2017 yılının aynı dönemi içerisinde %73,01 olmuştur.

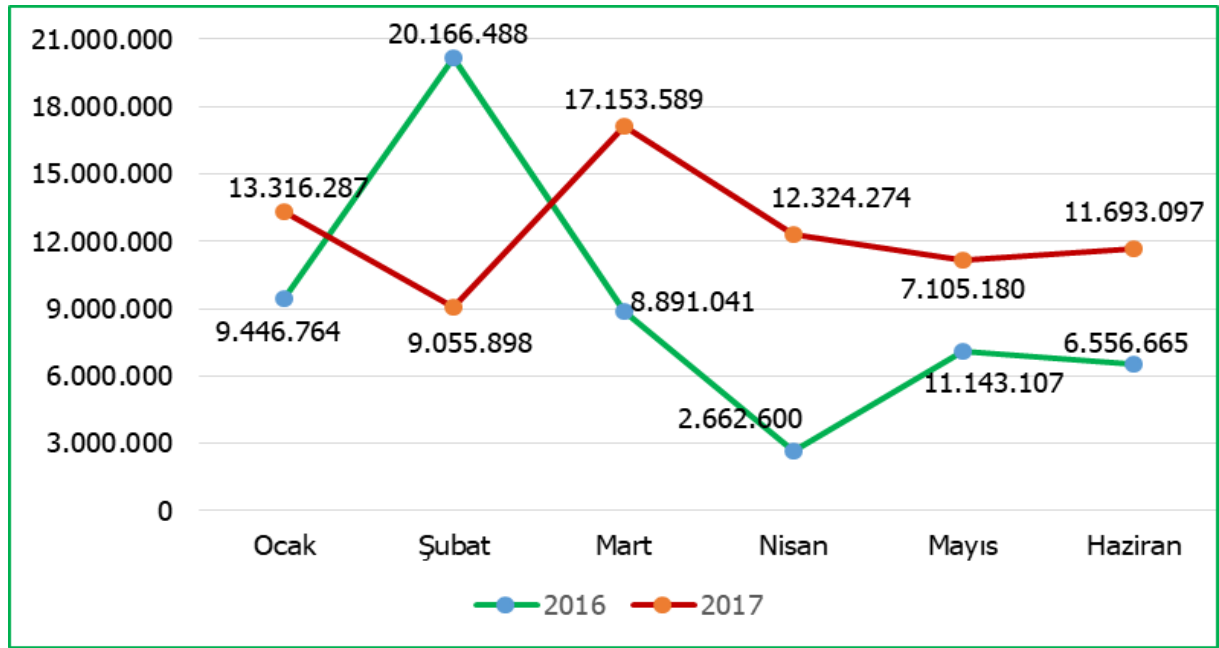
B. BÜTÇE GELİRLERİ:

a) Toplam Gelirler:

2016 yılının ilk altı aylık döneminde 48.637.000 TL hazine yardımı 6.191.738 TL öz gelir olmak üzere toplam 54.828.738 TL gelir kaydı yapılmıştır. 2017 yılının ilk altı aylık döneminde ise 69.261.023 TL hazine yardımı 5.422.062 TL öz gelir olmak üzere bir önceki yıla göre %36.21 artışla 74.683.085 TL gelir kaydı yapılmıştır.

2016 ve 2017 mali yıllarının Ocak-Haziran döneminde elde edilen gelirlerinin aylara göre dağılımı aşağıda gösterilmiştir.

Grafik 7: Aylar İtibariyle Gelir Dağılımları



2016 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz 54.828.737 TL iken 2017 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz %36,22 artış ile 74.686.251 TL olmuştur. 2016-2017 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı dağılım tablosu aşağıdaki gibidir.

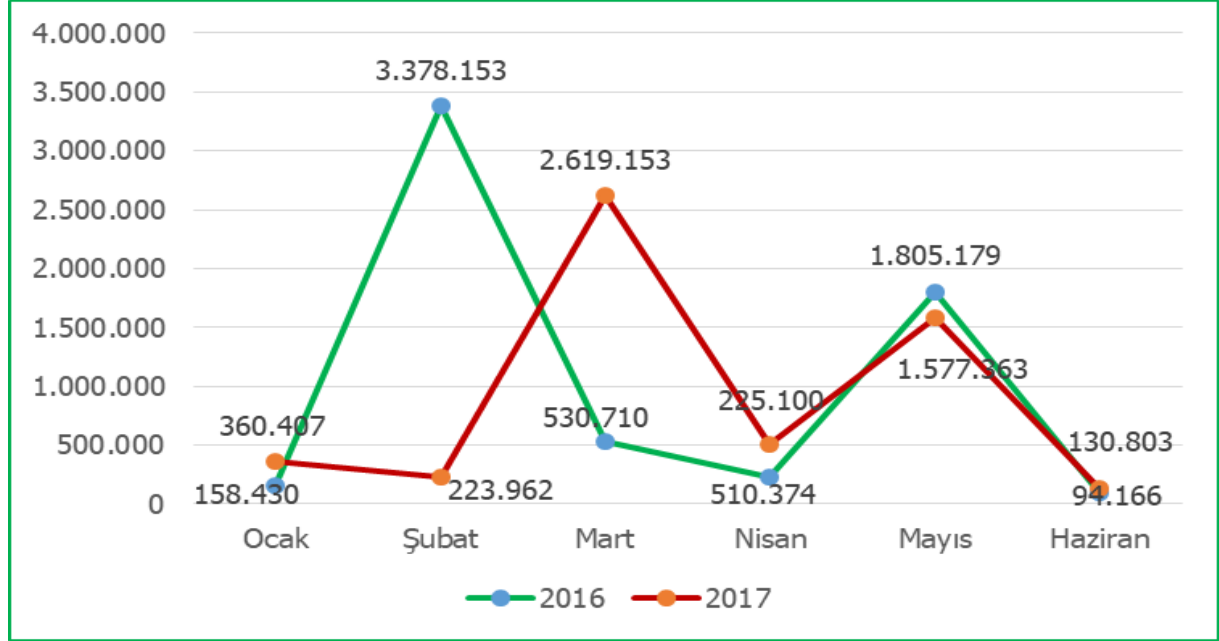
Tablo 7: Birinci Düzeyde Bütçe Gelirleri Tablosu

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gelirlerin Toplamı	
	2016	2017
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.684.358	3.281.061
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	48.637.000	69.261.023
05. Diğer Gelirler	3.507.380	2.141.001
06. Sermaye Gelirleri	0	3.166

b) Öz Gelirler:

2017 yılı Ocak-Haziran döneminde öz gelirimiz 5.422.062 TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılının ilk altı aylık döneminde ise elde edilen öz gelirler 6.191.738 TL olup bir önceki yıla göre %12,43 oranında azalma olduğu görülmektedir. 2016-2017 yılları Ocak-Haziran döneminde üniversitemiz öz gelirlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda gösterilmiştir.

Grafik 8: Aylar İtibariyle Öz Gelir Dağılımları



2016-2017 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	
	2016	2017
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.684.358	3.281.061
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	2.547.964	3.174.084
03.6 İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	86.688	106.977
03.9 Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	49.705	0
05 Diğer Gelirler	3.507.380	2.141.001
05.1 Yurt Yatak Ücreti Gelirleri	212.350	56.024
05.2 Diğer Hizmet Gelirleri	759.056	704.408
05.3 Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	10.441	9.968
05.9 Mevduat Faizleri	2.525.503	1.370.600
Toplam Öz Gelir	6.191.738	5.422.062

C. FİNANSMAN:

Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilmekte olup, 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 74.683.085 TL tutarında finansman sağlanmış olup buna karşılık toplam 70.980.090 TL tutarında gider gerçekleşmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

Üniversitemiz 6767 Sayılı 2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile kendisine sağlanan kaynakları, tasarruf bilincinin yerleşmesi ve harcamalarda tasarrufun sağlanması için gerekli tüm tedbirleri alarak; bütçe imkânlarının verimli, etkin ve etkili bir şekilde kullanılması yönünde gerekli tüm gayreti göstererek belirlenen hedefler doğrultusunda 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	2017H035380
2017 Yılı Ödeneği	100.000 TL
2017 Haziran Sonu Harcaması	171.100 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
İlahiyat Fakültesi etüt-proje çalışmaları tamamlanmıştır.	

Derslik ve Merkezi Birimler(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2008H034350
2017 Yılı Ödeneği	19.000.000 TL
2017 Haziran Sonu Harcaması	11.622.108 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
Dış Hekimliği Fakültesi ve Rektörlük İdari Bina inşaatı yapımı devam etmektedir.	

Açık ve Kapalı Spor Tesisleri Projesi (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2014H050200
2017 Yılı Ödeneği	500.000 TL
2017 Haziran Sonu Harcaması	0 TL

Kampüs Altyapısı (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2008H034340
2017 Yılı Ödeneği	1.500.000 TL
2017 Haziran Sonu Harcaması	0 TL

Yayın Alımı(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2017H035400
2017 Yılı Ödeneği	900.000 TL
2017 Haziran Sonu Harcaması	62.532 TL

Gerçekleştirilen Faaliyetler

2.370 adet yerli kitap alımı gerçekleştirilmiştir.

Muhtelif İşler(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2017H035390
2017 Yılı Ödeneği	5.498.000 TL
2017 Haziran Sonu Harcaması	619.353 TL

Gerçekleştirilen Faaliyetler

Projeksiyon ve Projeksiyon Lensi Alımı
Veri Depolama Birimi Kapasite Artırımı İçin Disk Alımı
Çevre Düzenleme Müdürlüğünde Kullanılmak Üzere Herek ve Saksı Alımı
Antikor Yazılımı Alımı
6.000 Ansilümen Projeksiyon Cihazı Alımı
Telefon Santrali İçin Malzeme Alımı
Analog Hd Kamera Alımı
Bahçe Traktörü ve Traktör Aparatı Alımı
End Note Yazılımı Alımı
EBYS Ek Modül Alımı
Antivirüs Yazılımı Alımı
Yazılım (Adobe Creative Cloud) Alımı
Microsoft Lisans Alımı

III. TEMMUZ-ARALIK 2017 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 70.980.090 TL tutarında bir gider gerçekleşmiş olup yılsonu itibari ile 150.000.000 TL civarında giderin gerçekleşmesi öngörülmektedir. Giderlerin dağılımı ekte sunulan bütçe giderlerinin gelişimi tablosunda ayrıntılı olarak gösterilmiştir.

B. BÜTÇE GELİRLERİ:

Üniversitemiz bütçe gelirlerinde ilk altı aylık dönemde 74.686.251 TL tutarında bir gerçekleşme olmuştur. Hazine yardımı olarak belirlenen tutarların tamamının tahakkuka bağlanması durumunda yılsonunda 138.823.750 TL civarında gelir gerçekleşmesi beklenmektedir. Bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin olarak ayrıntılı bilgiler ekte yer alan bütçe gelirlerinin gelişimi tablosunda gösterilmiştir.

2016 mali yılı sonunda 10.257.322 TL olarak gerçekleşen öz gelirlerimiz 2017 mali yılı sonunda yaklaşık %5,92 azalış göstererek 9.650.000 TL civarında olması beklenmektedir.

2016-2017 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		
	2016	2017	Değişim (%)
Gerçekleşen öz gelir tutarı	6.191.138	5.422.062	- %12,42
Öz gelir karşılığı yapılan harcamalar tutarı	3.791.993	4.402.129	%16,09

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. 2016 yılından 2017 yılına devreden nakit fazlası da ihtiyaç duyulan mal ve hizmet alımları için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yılsonuna kadar harcanması düşünülmektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER:

Ordu Üniversitesi'ne 2017 yılında 6682 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile verilen ödenekler ayrıntılı finansman programı doğrultusunda Temmuz-Aralık 2017 döneminde ihtiyaçların öncelik sırasına göre arzu edilen amaç ve hedeflere ulaşılması yolunda, etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılacaktır. Bütçe Kanunu ile tahsis edilen kamu kaynakları, eğitim ve öğretim hizmetlerinin yerine getirilmesinin yanı sıra diğer kamusal hizmetlerimizin de yerine getirilebilmesi için tasarruf anlayışı içerisinde bundan önceki dönemlerde olduğu gibi mali disipline sadık kalınarak kullanılmaya devam edilecektir.

A. MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİNE DAİR FAALİYETLER:

2017 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:

2017 yılı için yatırım programı kapsamında 8 adet yatırım projesinde kullanılmak üzere Üniversitemize 30.022.000 TL ödenek tahsis edilmiştir.

Derslik ve Merkezi Birimler Projesi:

Diş Hekimliği Fakültesi Binası yapım işinin ihalesi 14.05.2014 tarihinde yapılmış, sözleşmesi 03.12.2014 tarihinde imzalanmıştır. KDV hariç ihale bedeli 18.250.000 TL'dir. 2015 yılı Aralık ayı itibarıyla sözleşme fiyatı üzerinden yapılan ödeme tutarı 3.745.914 TL ve gerçekleşme oranı yaklaşık %21 seviyesinde iken yükleniciden kaynaklanan nedenlerden dolayı mevcut iş tasfiye edilmiştir. 12.07.2016 tarihinde Diş Hekimliği Fakültesi İkmal İhalesi adı altında tekrar ihale edilmiş olup ihale bedeli 19.444.444 TL'dir. 10.08.2016 tarihinde sözleşmesi imzalanmış olup, öngörülen tamamlanma süresi 430 gündür. 2017 yılı Haziran ayı sonuna kadar yapılan ödeme tutarı KDV dâhil 10.276.335 TL olup, Diş Hekimliği Fakültesi İkmal inşaatının fiziki gerçekleşme oranı %53 seviyesindedir. Çalışmalar devam etmektedir.

Rektörlük İdari Binası yapım işinin ihalesi 20.09.2016 tarihinde yapılmış, sözleşmesi 12.10.2016 tarihinde imzalanmış olup, öngörülen tamamlanma süresi 600 gündür. KDV hariç ihale bedeli 13.477.000 TL'dir. 2017 yılı Haziran ayı sonuna

kadar yapılan ödeme tutarı KDV dâhil 3.357.286 TL olup, Söz konusu yapım işinin gerçekleşme oranı yaklaşık %25 seviyesinde olup, çalışmalar devam etmektedir.

Bağış yolu ile yapılan yaklaşık 3.700 m² kapalı alana sahip Kütüphane Binası içerisinde 182 m² Güncel Süreli Yayınlar, 351 m² Dijital Kütüphane, 116 m² Yazma Eserler, 764 m² Konulu Kitap Salonu ile birlikte diğer idari ve teknik birimler yer almaktadır. 2017 yılında faaliyete geçmesi planlanmaktadır.

Bağış yolu ile yapılan yaklaşık 1.500 m² kapalı alana sahip Okul Öncesi Eğitim Merkezi içerisinde 6 adet Grup Çalışma Odası, 2 adet Dinlenme Odası, Çok Amaçlı Salon, Bireysel Görüşme Odaları, Müzik ve Drama Salonları, Mutfak ve Yemekhane ile birlikte diğer idari ve teknik birimler yer almaktadır. 2017 yılında faaliyete geçmesi planlanmaktadır.

Bağış yolu ile yapılan Gülyalı Turizm ve Otelcilik Yüksekokulu Binasının 2016 yılında çalışmalarına başlanılmış olup, 2018 yılı içerisinde tamamlanması planlanmaktadır.

Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi:

Ordu Üniversitesi İlahiyat Fakültesinin daha elverişli bir binada eğitim öğretime daha iyi şartlarda ve gelişerek devam edebilmesi için zorunlu ve temel bir ihtiyaç olan 14.600 m² kapalı alana sahip olacak İlahiyat Fakültesi Binasının proje çalışmaları tamamlanmıştır.

Kampüs Altyapısı Projesi:

İkizce MYO Çevre Düzenleme ve Altyapı Yapım İşinin sözleşmesi 15.05.2017 imzalanmış olup, sözleşme bedeli 183.900 TL'dir. Yer teslimi 22.05.2017 tarihinde yapılmış olup, iş bitim tarihi 19.08.2017'dir. Yapım aşamasındadır.

Merkezi Kütüphane Binası Çevre Düzenleme Yapım İşinin sözleşmesi 14.06.2017 imzalanmış olup, sözleşme bedeli 339.900 TL'dir. Yer teslimi 19.06.2017 tarihinde yapılmış olup, iş bitim tarihi 04.09.2017'dir. Yapım 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.

Muhtelif İşler Projesi:

Teknik Bilimler MYO ve Sosyal Bilimler MYO Büyük Onarım işinin sözleşmesi 30.05.2017 tarihinde imzalanmış olup, sözleşme bedeli 84.400 TL'dir. Yer teslimi 05.06.2017 tarihinde yapılmış olup, iş bitim tarihi 18.08.2017'dir. Yapım aşamasındadır.

2017 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 aşağıda belirtilen faaliyetlerin yerine getirilmesi planlanmıştır.

- ❖ Laboratuvar Cihazları Alımları,
- ❖ Yerleşkeler için Kamera Alımı
- ❖ Sanallaştırma, Yedekleme, ABBYY, Loglama Yazılımı Alımı
- ❖ Bütün idari ve akademik binaların büyük onarımlarının yapımları,
- ❖ Sunucu ve Yarı Motorize Mikrotorm Alımı

Yayın Alımı Projesi:

2017 yılının ilk altı aylık döneminde talep edilen ihtiyaçların bir kısmı karşılanmış olup ikinci altı aylık dönemde, üniversitemiz eğitim-öğretim faaliyetleri için gerekli olan yerli-yabancı kitap ve elektronik yayın alımları yapılacaktır.

Kamuoyuna saygıyla duyurulur.

EK-1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

		2016 Gerçekleşme Toplamı	2017 Başlangıç Ödeneği	OCAK Gerçekleşme		ŞUBAT Gerçekleşme		MART Gerçekleşme		NİSAN Gerçekleşme		MAYIS Gerçekleşme		HAZİRAN Gerçekleşme		Ocak-Haziran Gerçekleşme Toplamı		Artış Oranı (%)	Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı (%)		2017 Yılı Sonu Gerçekleşme Tahmini
				2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017		2016	2017	
	BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	120.003.964	118.735.000	6.780.809	7.627.765	10.142.290	9.198.557	14.232.700	18.652.208	9.376.279	12.326.855	7.511.520	11.047.750	9.809.736	12.126.956	57.853.333	70.980.090	22,69	48,21	59,78	150.514.000
01	PERSONEL GİDERLERİ	57.857.011	61.919.000	5.717.487	6.506.188	4.314.502	5.160.144	4.957.200	5.356.291	5.066.264	5.692.574	4.885.423	5.698.735	4.525.109	5.659.260	29.465.984	34.073.191	15,64	50,93	55,03	70.850.000
	1 MEMURLAR	54.702.887	58.634.000	5.578.134	6.388.801	4.111.202	4.856.487	4.724.554	5.010.001	4.715.765	5.451.879	4.647.645	5.441.921	4.317.335	5.428.102	28.094.637	32.577.190	15,96	51,36	55,56	67.600.000
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	187.839	168.000	13.200	8.468	13.200	18.750	13.200	18.750	13.200	18.750	13.200	18.750	13.200	18.750	79.200	102.218	29,06	42,16	60,84	210.000
	3 İŞÇİLER	2.142.523	2.055.000	94.329	56.457	120.157	209.678	128.951	224.778	247.046	117.302	144.048	141.644	160.592	157.305	895.123	907.164	1,35	41,78	44,14	2.000.000
	4 GEÇİCİ PERSONEL	749.481	912.000	31.824	37.773	69.943	59.872	90.495	87.405	90.253	89.287	80.529	81.063	33.982	39.747	397.025	395.148	-0,47	52,97	43,33	850.000
	5 DİĞER PERSONEL	74.282	150.000	0	14.690	0	15.356	0	15.356	0	15.356	0	15.356	0	15.356	0	91.472	0,00	0,00	60,98	190.000
02	SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	8.299.576	8.933.000	930.798	1.038.578	660.571	750.125	682.119	730.738	671.470	743.356	676.074	765.103	678.014	762.814	4.299.045	4.790.644	11,44	51,80	53,63	9.941.000
	1 MEMURLAR	7.705.777	8.319.000	902.622	1.019.153	622.157	699.713	640.546	686.633	630.108	702.343	630.315	719.741	630.156	714.796	4.055.905	4.545.378	12,07	52,63	54,64	9.431.000
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	42.264	40.000	2.970	1.905	2.970	4.219	2.970	4.219	2.970	4.219	2.970	4.219	2.970	4.219	17.820	22.999	29,06	42,16	57,50	47.000
	3 İŞÇİLER	379.484	410.000	21.121	12.551	26.707	37.445	28.730	26.636	27.332	26.004	32.167	31.398	35.858	35.039	171.914	169.073	-1,65	45,30	41,24	350.000
	4 GEÇİCİ PERSONEL	169.262	160.000	4.085	4.334	8.736	8.144	9.873	9.646	11.059	10.186	10.622	9.141	9.030	8.156	53.406	49.607	-7,11	31,55	31,00	105.000
	5 DİĞER PERSONEL	2.790	4.000	0	564	0	604	0	604	0	604	0	604	0	604	0	3.586	0,00	0,00	89,65	8.000
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	21.433.440	15.697.000	78.522	83.069	1.138.332	1.538.433	1.753.244	1.584.942	1.850.607	1.958.353	1.751.139	1.978.482	1.649.699	1.858.763	8.221.544	9.049.041	10,06	38,36	57,65	22.694.000
	2 TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	8.031.288	6.104.000	64.745	61.755	304.733	622.669	723.014	574.887	752.378	866.803	688.050	899.213	540.012	613.034	3.072.932	3.638.360	18,40	38,26	59,61	8.306.000
	3 YOLLUKLAR	909.298	339.000	2.481	1.773	9.148	15.326	41.244	51.582	71.470	48.805	93.430	103.435	47.046	34.285	264.819	255.206	-3,63	29,12	75,28	984.000
	4 GÖREV GİDERLERİ	62.988	36.000	0	1.983	876	3.951	6.000	21.237	302	13.413	4.539	1.547	1.136	1.960	12.853	44.091	243,03	20,41	122,48	83.000
	5 HİZMET ALIMLARI	10.232.662	8.840.000	11.295	17.293	743.471	912.943	774.733	875.124	828.797	925.174	817.143	877.839	954.470	1.100.555	4.129.909	4.708.928	14,02	40,36	53,27	11.498.000
	6 TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	46.185	22.000	0	0	589	0	5.256	0	1.665	766	436	5.000	1.606	4.129	9.552	9.896	3,60	20,68	44,98	50.000
	7 MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAK. ON. GİD.	1.096.765	259.000	0	265	13.169	19.984	16.763	18.603	62.902	22.177	96.530	59.319	78.630	47.431	267.993	167.779	-37,39	24,43	64,78	1.138.000
	8 GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.054.254	97.000	0	0	66.346	10.561	186.235	43.509	133.093	81.215	51.011	32.129	26.800	57.369	463.485	224.783	-51,50	43,96	231,73	635.000
05	CARİ TRANSFERLER	1.270.759	2.164.000	0	0	271.295	236.710	0	261.910	739.410	208.260	83.763	174.816	36.393	265.383	1.130.861	1.147.079	1,43	88,99	53,01	2.089.000
	1 GÖREV ZARARLARI	1.259.959	1.500.000	0	0	271.295	232.960	0	258.160	739.410	200.760	83.763	171.066	36.393	261.633	1.130.861	1.124.579	-0,56	89,75	74,97	1.425.000
	3 KAR AMACI GÜTMİYEN KUR. YAPILAN TRANSFERLER	0	533.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	533.000
	2 HAZİNE YARDIMLARI	0	131.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	131.000
	4 HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	10.800	0	0	0	0	3.750	0	3.750	0	7.500	0	3.750	0	3.750	0	22.500	0,00	0,00	0,00	0
06	SERMAYE GİDERLERİ	31.143.177	30.022.000	54.002	0	3.757.590	1.466.145	6.840.137	10.718.328	1.048.528	3.724.313	115.121	2.430.614	2.920.520	3.580.735	14.735.898	21.920.135	48,75	47,32	73,01	44.940.000
	1 MAMUL MAL ALIMLARI	5.011.586	5.920.000	0	0	0	0	0	76.242	33.040	147.356	0	157.555	96.922	19.872	129.962	401.025	208,57	2,59	6,77	5.868.000
	3 GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	194.503	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	22.939	0	44.324	34.958	213.596	34.958	280.859	703,43	0,00	14,04	2.000.000
	4 GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	15.884.620	2.000	0	0	3.757.590	0	4.789.305	8.549.672	0	895.370	0	0	2.104.499	0	10.651.394	9.445.043	-11,33	67,05	472.252,14	12.000.000
	5 GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	8.611.190	20.600.000	54.002	0	0	1.466.145	1.993.118	2.092.413	1.015.488	2.658.647	115.121	2.228.735	593.928	3.347.267	3.771.657	11.793.207	212,68	43,80	57,25	23.672.000
	7 GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.441.279	1.500.000	0	0	0	0	57.714	0	0	0	0	0	90.214	0	147.928	0	0,00	10,26	0,00	1.400.000

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

		2016 Gerçekleşme Toplamı	2017 Başlangıç Ödeneği	OCAK Gerçekleşme		ŞUBAT Gerçekleşme		MART Gerçekleşme		NİSAN Gerçekleşme		MAYIS Gerçekleşme		HAZİRAN Gerçekleşme		OCAK-HAZİRAN Gerçekleşme Toplamı		Artış Oranı (%)	OCAK-HAZİRAN Gerçekleşme Oranı (%)		2017 Yıllık Gerçekleşme Tahmini
				2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017		2016	2017	
	BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	110.658.712	118.735.000	9.446.764	13.316.287	20.166.488	9.055.898	8.891.041	17.153.589	2.662.600	12.234.274	7.105.179	11.143.107	6.556.665	11.693.097	54.828.738	74.686.251	36,22	49,55	62,90	138.823.750
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	5.842.416	3.890.000	32.331	204.685	2.055.469	53.554	296.585	2.424.694	43.082	316.813	216.403	197.531	40.487	83.782	2.684.358	3.281.061	22,23	45,95	84,35	5.590.000
	1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	5.591.033	3.890.000	-1.530	186.774	2.015.682	40.714	283.720	2.404.520	15.947	295.829	198.947	170.614	35.197	75.633	2.547.964	3.174.084	24,57	45,57	81,60	5.400.000
	6 Kira Gelirleri	201.678	0	21.108	17.911	13.974	12.840	8.099	20.175	23.754	20.984	14.463	26.917	5.291	8.149	86.688	106.977	23,40	42,98	0	190.000
	9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	49.705	0	12.752	0	25.813	0	4.766	0	3.381	0	2.994	0	0	0	49.705	0	0,00	100,00	0,00	0
04	Alınan Başış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	98.861.389	111.977.000	9.288.335	12.955.880	16.788.335	8.831.936	8.360.331	14.534.436	2.437.500	11.813.900	5.300.000	9.563.622	6.462.500	11.561.250	48.637.000	69.261.023	42,40	49,20	61,85	129.533.750
	2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dâhil İdarelerden Alınan Başış ve Yardımlar	98.795.578	111.977.000	9.288.335	12.955.880	16.788.335	8.809.436	8.360.331	14.534.436	0	11.813.900	5.300.000	9.563.622	8.900.000	11.550.000	48.637.000	69.227.273	42,33	49,23	61,82	129.500.000
	4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Başışlar	0	0	0	0	0	0	0	0	2.437.500	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
	5 Proje Yardımları	65.811	0	0	0	0	22.500	0	0	0	0	0	0	0	11.250	0	33.750	0,00	100,00	0,00	33.750
05	Diğer Gelirler	5.952.502	2.550.000	126.099	155.721	1.322.683	170.408	234.126	194.459	182.018	193.560	1.588.776	1.379.831	53.678	47.021	3.507.380	2.141.001	-38,96	58,92	74,65	3.700.000
	1 Faiz Gelirleri	106.607	74.000	0	8.898	38.210	10.262	79.755	8.783	35.638	5.458	40.622	13.024	18.125	9.600	212.350	56.024	-73,62	54,77	75,71	100.000
	2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	1.349.754	725.000	92.080	134.424,31	136.904	152.302	120.481	160.191	120.924	170.326	155.414	56.198	133.284	30.967	759.086	704.408	7,20	48,56	97,16	900.000
	3 Para Cezaları	57.520	0	500	0	0	0	0	0	9.941	9.968	0	0	0	0	10.441	9.968	-4,53	38,27	0	0
	9 Diğer Çeşitli Gelirler	2.021.976	2.069.000	33.519	12.399,36	1.147.570	7.844	33.890	25.485	15.515	7.808	1.392.741	1.310.609	-97.731	6.454	2.525.503	1.370.600	45,73	63,55	66,24	2.700.000
06	Sermaye Gelirleri	4.668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.122	0	1.044	0	3.166	0,00	0,00	0,00	0
	2 Taşınır Satış Gelirleri	4.668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.122	0	1.044	0	3.166	0,00	0,00	0,00	0



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2017 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU



Hazırlayanlar

Erdinç CÜREBAL
Şef

Eray ÖZTÜRK
Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı