



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2018 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU



Temmuz 2018



SUNUŐ:

Kaynaklarını parlamentodan aldığı yetki ile bütçe aracılığı ile kullanmakta olan kamu kesimi, ekonomide kaynakların sınırlı olması nedeniyle kaynaklarını etkili, ekonomik ve verimli kullanmak zorundadır.

Kamu mali yönetimi alanında gerçekleştirilen reformların yasal çerçevesini oluşturan 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanımı hedeflenmiştir. Sınırlı kaynaklar ile sürekli artan beklenti ve ihtiyaçları karşılamaya çalışan üniversitelerin, kaynaklarını planlı ve programlı bir şekilde kullanmaları ve gerçekleşme sonuçlarını izlemeleri bu açıdan önem taşımaktadır.

Ordu Üniversitesi'ne tahsis edilen kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanılması; kaynakların kullanılırken tasarruf ilkesine riayet edilmesi; iç kontrol sisteminin işletilmesi; uygulamaların izlenerek gereken önlemlerin alınması; açık, şeffaf, saydam ve hesap verebilir bir yönetim anlayışının sergilenmesi ve bu bağlamda kamuoyunun bilgilendirilmesi, mali mevzuatımızın ve günümüz kamu yönetim anlayışının bir gereğidir.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 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.

Bu doğrultusunda, Özel Bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Üniversitemizin 2018 yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerin yer aldığı bir rapor oluşturulmuş ve hazırlanan "2018 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Saygılarımla.

Prof. Dr. Tarık YARILGAÇ
Rektör

İÇİNDEKİLER

I. OCAK – HAZİRAN 2018 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 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	10
III. TEMMUZ – ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	12
A. BÜTÇE GİDERLERİ.....	12
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	12
C. FİNANSMAN.....	12
IV. TEMMUZ - ARALIK 2018 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 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI:

A. BÜTÇE GİDERLERİ:

6767 sayılı 2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 118.735.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2018 yılında ise 7066 sayılı 2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 132.657.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup 2018 yılı ödeneğimiz bir önceki yıla göre %11,73 oranında artış göstermiştir.

2017 yılının Ocak-Haziran döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 70.980.090 TL iken 2018 yılının aynı döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 67.311.937 TL olmuştur.

2016 ve 2017 yılı bütçe gerçekleşme toplamı karşılaştırıldığında 2017 yılında bir önceki yıla nazaran %5,17 oranında bir azalış söz konusu olmuştur.

2017 yılı ilk altı ayında;

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.

2018 yılında ise;

Personel Giderlerinden 43.046.713 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinden 6.059.257 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinden 8.713.570 TL, Cari Transferlerden 1.371.569 TL, Sermaye Giderlerinden 8.120.828 TL olmak üzere toplam 67.311.937 TL harcama gerçekleştirilmiştir.

2017 ve 2018 yıllarının ilk altı aylık döneminde bütçe giderlerinin birinci düzey ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleştirmeleri aşağıda tabloda gösterilmiştir.

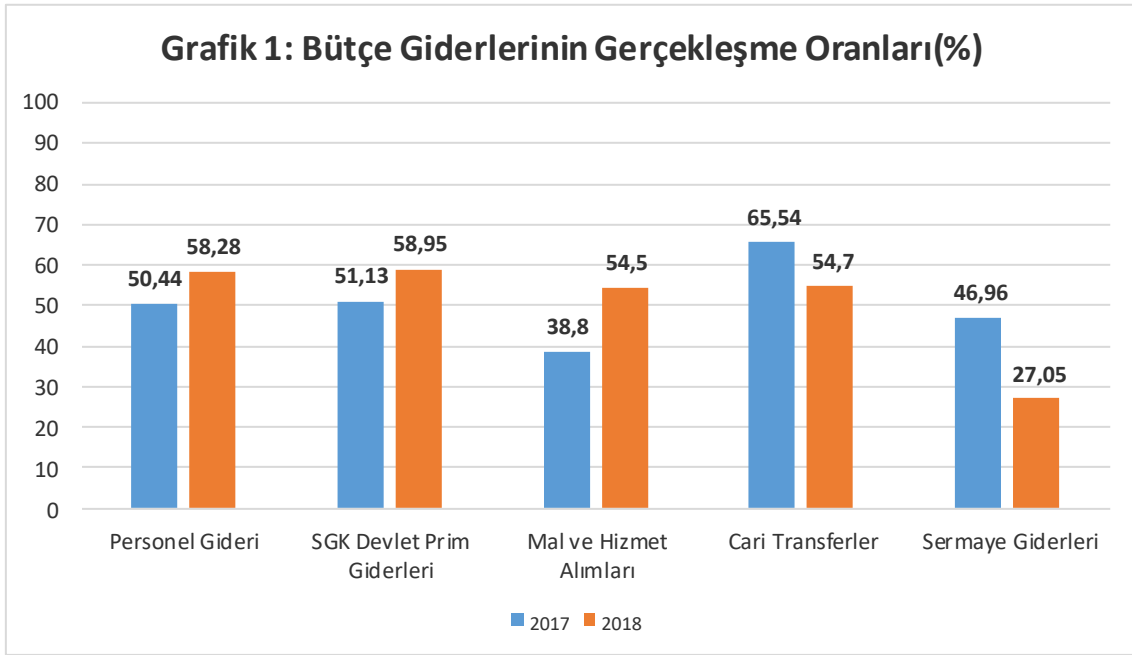
Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

(Bin TL)	2017 Gerçekleşme Toplamı	2017 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	2018 KBÖ.	2018 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	Ocak-Haziran Dönemi Gider Oranı (%)		2018/2017 Ocak-Haziran Dönemi Artış Oranı (%)
					2017	2018	
Personel Giderleri	67.544	34.073	73.865	43.047	50,44	58,28	26,34
SGK. Devlet Primi Giderleri	9.370	4.791	10.278	6.059	51,13	58,95	26,47
Mal ve Hizmet Alımları	23.320	9.049	15.986	8.713	38,80	54,50	-3,71
Cari Transferler	1.750	1.147	2.506	1.371	65,54	54,70	19,53
Sermaye Giderleri	46.682	21.920	30.022	8.121	46,96	27,05	-62,95
Toplam	148.666	70.980	132.657	67.311	47,74	50,74	-5,17

2017 ve 2018 yılı Ocak-Haziran dönemi gider gerçekleşmeleri karşılaştırıldığında 2018 yılında bir önceki yıla göre,

- ❖ Personel Giderlerinde %26,34 artış,
- ❖ Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde %26,47 artış,
- ❖ Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde %-3,71 azalış,
- ❖ Cari Transfer Giderlerinde %19,53 artış,
- ❖ Sermaye Giderlerinde ise %-5,17 oranında azalış olmuştur.

2017 ve 2018 yılları bütçe ödeneklerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranları aşağıda grafikte gösterilmiştir.

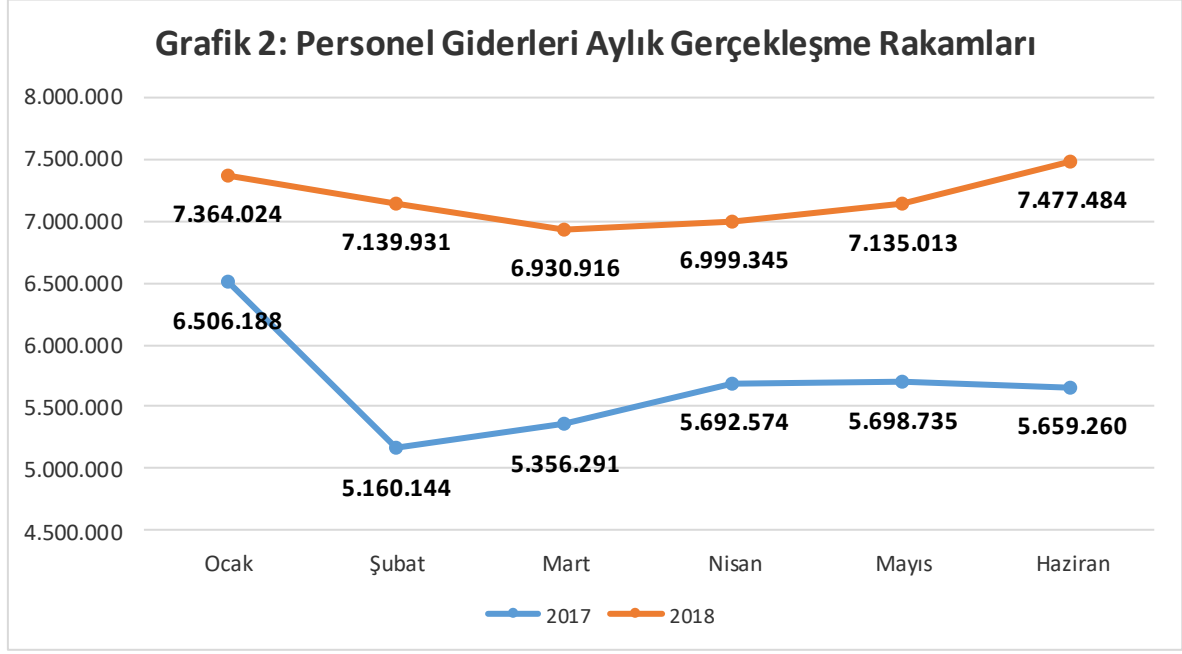


Ekonomik sınıflandırmaya göre 2018 yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleştirilen bütçe giderlerinin toplam gider içerisindeki payları aşağıdaki gibidir.

- ❖ Personel giderleri için %64,1
- ❖ Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için %9
- ❖ Mal ve hizmet alım giderleri için %12,90
- ❖ Cari transferler için %2
- ❖ Sermaye giderleri payı ise %12 olarak gerçekleşmiştir.

a) Personel Giderleri:

2017 yılında Personel Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 61.919.000 TL iken, 2018 yılında %19,29 artış göstererek 73.865.000 TL olmuştur. Personel Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 34.073.191 TL olan gerçekleşme, 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde %26,34 artışla 43.046.713 TL olmuştur.

2018 yılının ilk altı aylık diliminde Personel Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

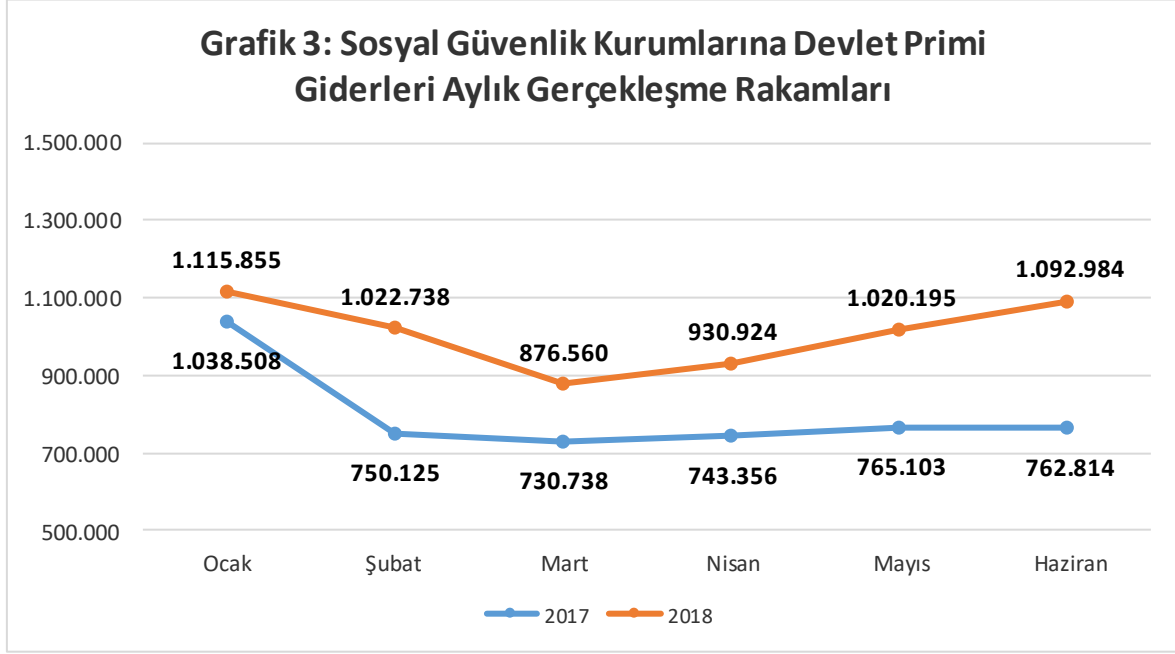
Tablo 2: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Personel Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2017	2018
01 Personel Giderleri	34.073.191	43.046.713
01.1 Memurlar	32.577.190	39.553.065
01.2 Sözleşmeli Personel	102.218	239.766
01.3 İşçiler	907.163	2.787.178
01.4 Geçici Personel	395.148	371.781
01.5 Diğer Personel	91.472	94.923

2017 yılında ilk altı aylık gerçekleşme oranı %55,03 iken 2018 yılında aynı dönemi içerisinde bu oran %58,28 olmuştur.

b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2017 yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 8.933.000 TL iken, 2018 yılında %15,06 artış göstererek 10.278.000 TL olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 4.790.644 TL olan gerçekleşme, 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde %26,48 artışla 6.059.257 TL olmuştur.

2018 yılının ilk altı aylık diliminde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

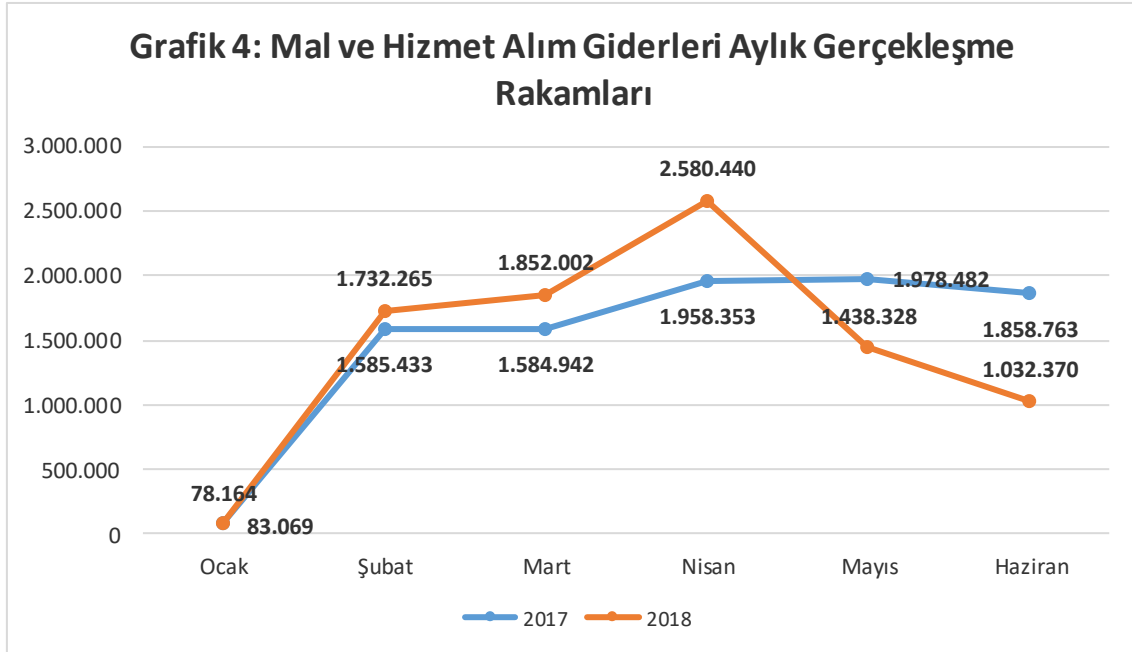
Tablo 3: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2017	2018
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4.790.644	6.059.257
02.1 Memurlar	4.545.378	5.422.537
02.2 Sözleşmeli Personel	22.999	48.161
02.3 İşçiler	169.072	547.831
02.4 Geçici Personel	49.608	36.976
02.5 Diğer Personel	3.587	3.750

2017 yılında %53,63 olan gerçekleşme oranı, 2018 yılının aynı dönemi içerisinde %58,95 olmuştur.

c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2017 yılında Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 15.697.000 TL iken 2018 yılında %1,84 artışla 15.986.000 TL olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde 9.049.041 TL olan gerçekleşme, 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde %3,71 azalışla 8.713.570 TL olmuştur.

2018 yılının ilk altı aylık diliminde Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

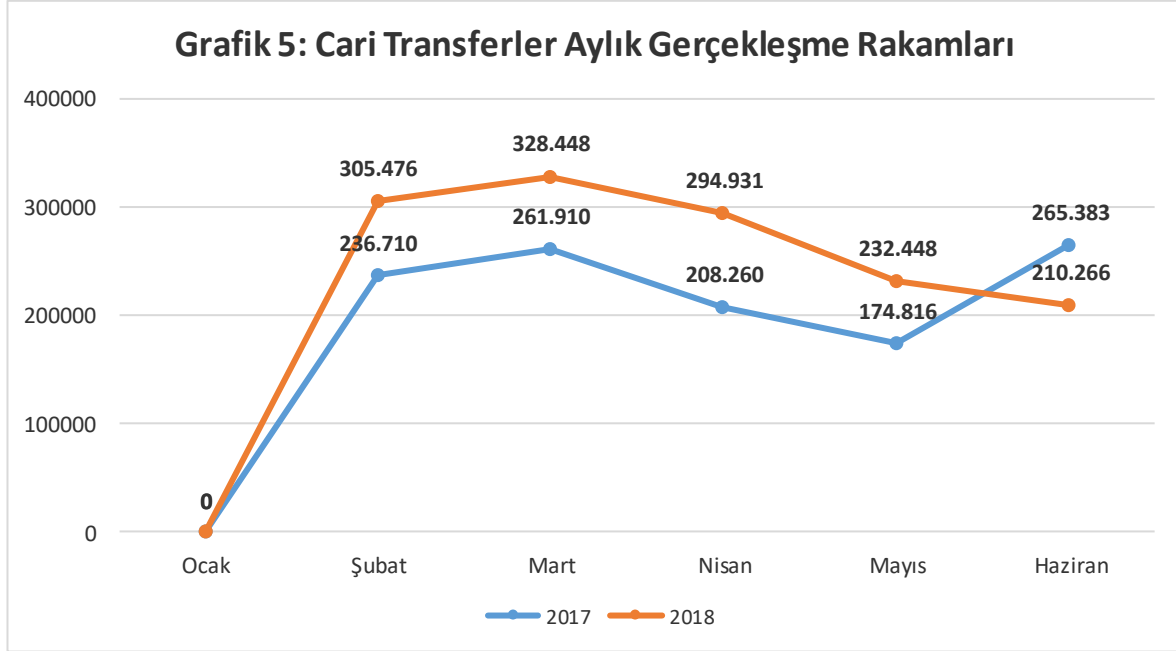
Tablo 4: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2017	2018
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.049.041	8.713.570
03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	3.638.360	4.398.302
03.3 Yolluklar	255.206	170.740
03.4 Görev Giderleri	44.091	47.204
03.5 Hizmet Alımları	4.708.928	3.751.104
03.6 Temsil ve Tanıtma Giderleri	9.896	13.942
03.7 Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım	167.779	299.812
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	224.783	32.466

2017 yılında %57,65 olan gerçekleşme oranı, 2018 yılının aynı dönemi içerisinde %54,50 olmuştur.

d) Cari Transferler:

2017 yılında Cari Transferler için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 2.164.000 TL iken 2018 yılında %15,80 artışla 2.506.000 TL olmuştur. Cari Transferler kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde 1.147.079 TL olan gerçekleşme, 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde %19,57 artışla 1.371.570 TL olmuştur.

2018 yılının ilk altı aylık diliminde Cari Transferler kapsamında yapılan harcamaların 2'nci düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

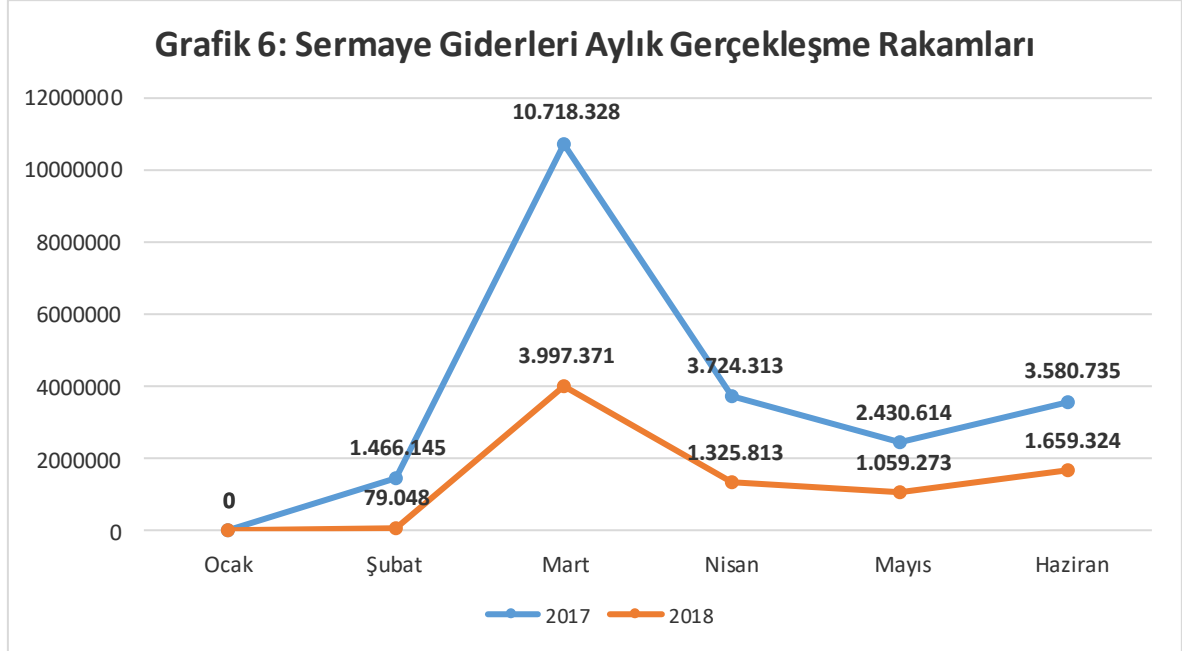
Tablo 5: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Cari Transferler Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2017	2018
05 Cari Transferler	1.147.079	1.371.570
05.1 Görev Zararları	1.124.579	1.311.570
05.2 Hazine Yardımları	0	0
05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	0	0
05.4 Hane Halkına Yapılan Transferler	22.500	60.000

2017 yılında %53,01 olan gerçekleşme oranı, 2018 yılının aynı dönemi içerisinde %54,73 olmuştur.

e) Sermaye Giderleri:

2017 yılında Sermaye Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 30.022.000 TL iken 2018 yılında da 30.022.000 TL olmuştur. Sermaye Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde 21.920.134 TL olan gerçekleşme, 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde %62,95 azalışla 8.120.828 TL olmuştur.

2018 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	
	2017	2018
06 Sermaye Giderleri	21.920.135	8.120.828
06.1 Mamul Mal Alımları	401.025	246.971
06.3 Gayri Maddi Hak Alımları	280.859	0
06.4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	9.445.043	82.034
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	11.793.207	7.766.982
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	0	24.841

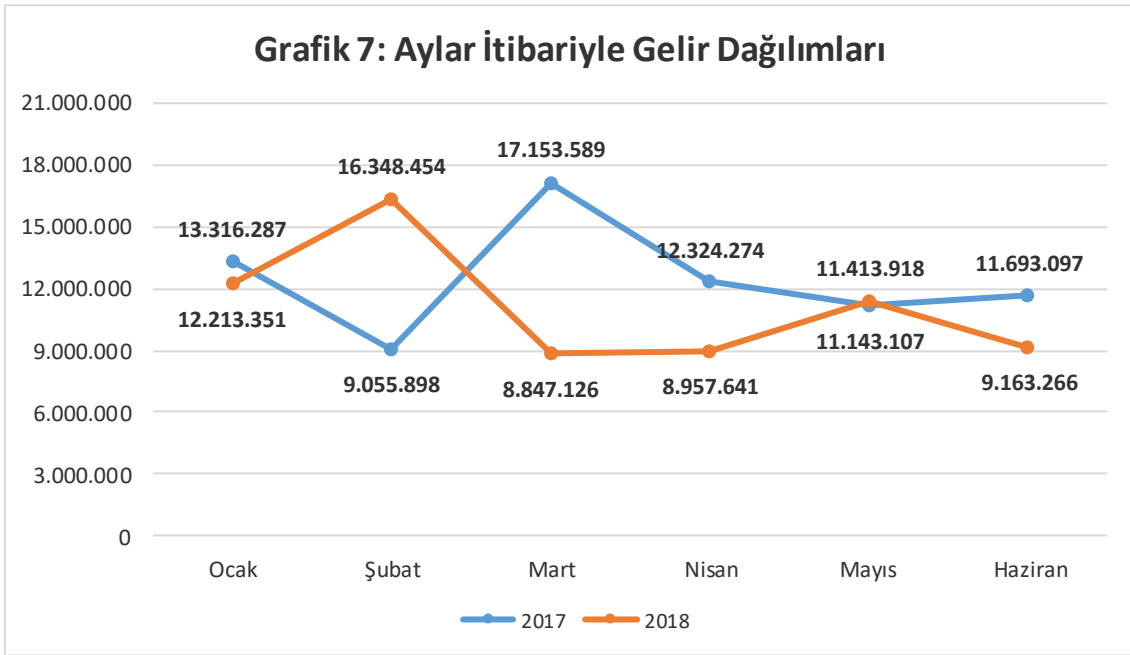
2017 yılında %73,01 olan gerçekleşme oranı, 2018 yılının aynı dönemi içerisinde %27,05 olmuştur.

B. BÜTÇE GELİRLERİ:

a) Toplam Gelirler:

2017 yılının ilk altı aylık döneminde 69.227.273 TL hazine yardımı 5.458.978 TL öz gelir olmak üzere toplam 74.686.251 TL gelir kaydı yapılmıştır. 2018 yılının ilk altı aylık döneminde ise 61.997.000 TL hazine yardımı 4.946.756 TL öz gelir olmak üzere bir önceki yıla göre %10,36 azalışla 66.943.756 TL gelir kaydı yapılmıştır.

2017 ve 2018 mali yıllarının Ocak-Haziran döneminde elde edilen gelirlerinin aylara göre dağılımı aşağıda gösterilmiştir.



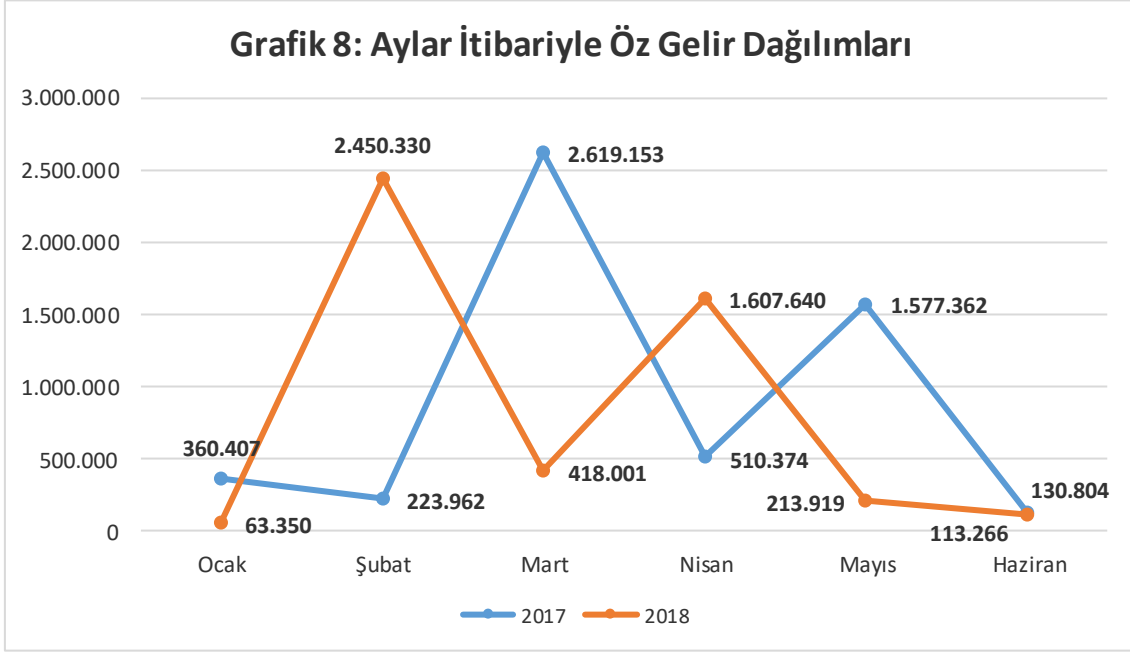
2017 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz 74.686.251 TL iken 2018 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz %10,36 azalış ile 66.943.756 TL olmuştur. 2017-2018 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı dağılım tablosu aşağıdaki gibidir.

Tablo 7: Birinci Düzeyde Bütçe Gelirleri Tablosu

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gelirlerin Toplamı	
	2017	2018
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.281.061	2.752.170
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	69.261.023	62.077.250
05. Diğer Gelirler	2.141.001	2.114.336
06. Sermaye Gelirleri	3.166	0

b) Öz Gelirler:

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde öz gelirimiz 4.866.506 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılının ilk altı aylık döneminde ise elde edilen öz gelirler 5.422.062 TL olup bir önceki yıla göre %10,25 oranında azalma olduğu görülmektedir. 2017-2018 yılları Ocak-Haziran döneminde üniversitemiz öz gelirlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda gösterilmiştir.



2017-2018 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	
	2017	2018
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.281.061	2.752.170
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	3.174.084	2.633.440
03.6 İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	106.977	118.730
03.9 Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	0	0
05 Diğer Gelirler	2.141.001	2.114.336
05.1 Yurt Yatak Ücreti Gelirleri	56.024	210.312
05.2 Diğer Hizmet Gelirleri	704.408	538.961
05.3 Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	9.968	37.317
05.9 Mevduat Faizleri	1.370.600	1.327.746
Toplam Öz Gelir	5.422.062	4.866.506

C. FİNANSMAN:

Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilmekte olup, 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 66.943.756 TL tutarında finansman sağlanmış olup buna karşılık toplam 67.311.937 TL tutarında gider gerçekleşmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

Üniversitemiz 7066 Sayılı 2018 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	2018H035380
2018 Yılı Ödeneği	500.000 TL
2018 Haziran Sonu Harcaması	0 TL

Derslik ve Merkezi Birimler(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2008H034350
2018 Yılı Ödeneği	16.500.000 TL
2018 Haziran Sonu Harcaması	7.484.311 TL

Gerçekleştirilen Faaliyetler

- Dış Hekimliği Fakültesi Binası inşaatı yapımı tamamlanmış olup, geçici kabul çalışmaları devam etmektedir.
- Rektörlük İdari Bina inşaatı yapımı devam etmektedir.

Muhtelif İşler (DOKAP)

Sektörü	Sağlık-Yükseköğretim
Proje Numarası	2008I000720
2018 Yılı Ödeneği	4.000.000 TL
2018 Haziran Sonu Harcaması	0 TL

Kampüs Altyapısı (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2008H034340
2018 Yılı Ödeneği	2.252.000 TL
2018 Haziran Sonu Harcaması	282.671 TL

Gerçekleştirilen Faaliyetler

- Rektörlük Binası bölünmüş yol yapım işi devam etmektedir.
- Rektörlük Binasının kanalizasyon ana hattına bağlanması işi (5. Etap Altyapı İşi)

Yayın Alımı(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2018H035400
2018 Yılı Ödeneği	1.500.000 TL
2018 Haziran Sonu Harcaması	167.940 TL

Gerçekleştirilen Faaliyetler

?

Muhtelif İşler(DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2018H035390
2018 Yılı Ödeneği	13.998.000 TL
2018 Haziran Sonu Harcaması	103.872 TL

Gerçekleştirilen Faaliyetler

- Müzik ve Sahne Sanatları Fakültesi, İlahiyat Fakültesi ve Fen-Edebiyat Fakültesi 2018 yılı büyük onarım işine başlanılmıştır.
- Bilgi İşlem Daire Başkanlığı için güvenlik yazılımı lisansı alımı
- Güzel Sanatlar Fakültesi, İletişim Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü ve Ünye İİBF için 6 kalem kamera ve ekipman alımı
- Ulubey MYO ve İkizce MYO için 19 kalem kamera ve ekipmanı alımı

III. TEMMUZ-ARALIK 2018 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 67.311.937 TL tutarında bir gider gerçekleşmiş olup yılsonu itibari ile 145.000.000 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 66.943.756 TL tutarında bir gerçekleşme olmuştur. Hazine yardımı olarak belirlenen tutarların tamamının tahakkuka bağlanması durumunda yılsonunda 148.104.000 TL civarında gelir gerçekleşmesi beklenmektedir. Bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin olarak ayrıntılı bilgiler ekte yer alan bütçe gelirlerinin gelişimi tablosunda gösterilmiştir.

2017 mali yılı sonunda 9.868.745 TL olarak gerçekleşen öz gelirlerimiz 2018 mali yılı sonunda yaklaşık %3,74 azalış göstererek 9.500.000 TL civarında olması beklenmektedir.

2017-2018 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen öz gelir toplamı ve bu gelirlerle gerçekleştirilen gider toplamlarına dair karşılaştırmalı bilgiler tablosu aşağıdaki gibidir.

Tablo 9: Öz gelir ve Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı		
	2017	2018	Değişim (%)
Gerçekleşen öz gelir tutarı	5.422.062	4.866.506	- %10,25
Öz gelir karşılığı yapılan harcamalar tutarı	4.402.129	4.667.873	%6,04

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. 2017 yılından 2018 yılına devreden nakit fazlası da ihtiyaç duyulan mal ve hizmet alımları için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yılsonuna kadar harcanması düşünülmektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER:

Ordu Üniversitesi'ne 2018 yılında 7066 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile verilen ödenekler ayrıntılı finansman programı doğrultusunda Temmuz-Aralık 2018 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:

2018 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:

2018 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 itibariyle sözleşme fiyatı üzerinden yapılan ödeme tutarı 3.745.914 TL ve gerçekleştirme 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 KDV hariç 19.444.444 TL'dir. 10.08.2016 tarihinde sözleşmesi imzalanmış olup, öngörülen tamamlanma süresi 430 gündür. 2018 yılı içerisinde Haziran ayı sonuna kadar yapılan ödeme tutarı KDV dâhil 1.102.898 TL olup, ilgili inşaat için toplamda 23.206.544 TL harcama gerçekleştirilmiştir. Diş Hekimliği Fakültesi İkmal inşaatı 25.12.2017 tarihi itibariyle bitmiş ve fiziki gerçekleştirme oranı %100 seviyesinde gerçekleştirilmiştir. Ocak 2018 tarihinde geçici kabul çalışmaları tamamlanmıştır. Diş Hekimliği Fakültesi, iç donanımı tedarik sürecinde olduğundan henüz hizmete açılmamıştır.

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. 2018 yılı Haziran ayı sonuna kadar yapılan ödeme tutarı KDV dâhil 6.241.469 TL olup, ilgili inşaat için toplamda 12.805.881 TL harcama gerçekleşmiştir. Söz konusu yapım işinin gerçekleşme oranı %70 seviyesinde olup, inşaat çalışmaları devam etmektedir.

Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi:

Ordu Üniversitesi Ünye İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesinin daha elverişli bir binada eğitim öğretime daha iyi şartlarda ve gelişerek devam edebilmesi için Ünye İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi binasının proje çalışmaları devam etmektedir.

Kampüs Altyapısı Projesi:

Ordu Üniversitesi Rektörlük Binası Bölünmüş Yol Yapım İşi sözleşmesi 900.000 TL bedel ile imzalanmış olup, 02.10.2017 tarihinde yer teslimi yapılmıştır. İşin 17.08.2018 tarihinde bitmesi beklenmektedir. Rektörlük Binasının kanalizasyon ana hattına bağlanması işi (5. etap altyapı işi) devam etmekte olup, ayrıca Rektörlük Binası Bilgi İşlem Sistem Odasının saha işlerinin yapılması planlanmaktadır.

Muhtelif İşler Projesi:

Müzik ve Sahne Sanatları Fakültesi, İlahiyat Fakültesi ve Fen-Edebiyat Fakültesi 2018 yılı büyük onarım işine başlanılmıştır.

Bilgi İşlem Daire Başkanlığı için güvenlik yazılımı lisans alımı gerçekleştirilmiştir.

Güzel Sanatlar Fakültesi, İletişim Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü ve Ünye İİBF için 6 kalem kamera ve ekipman alımı ile Ulubey MYO ve İkizce MYO için 19 kalem kamera ve ekipmanı alımı gerçekleştirilmiştir.

2018 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.

- ❖ Diş Hekimliği Fakültesi için laboratuvar cihazları alımı,
- ❖ Yerleşkeler için kamera ve ekipman alımı,
- ❖ Muhtelif birim binalarındaki büyük onarım işlerinin yapılması,
- ❖ Ordu Üniversitesi birimleri için jeneratör alımı,
- ❖ Bilgi İşlem Daire Başkanlığı için ağ erişim ürünleri alımı, omurga anahtar alımı, ağ güvenlik ve yönetim yazılımı alımı ve 5 kalem Microsoft lisans alımı planlanmaktadır.

Yayın Alımı Projesi:

2018 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 yapılacak, veri tabanı ve lisans alımı için ödemeler gerçekleştirilecektir.

Kamuoyuna saygıyla duyurulur.

EK-1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

		2017 Gerçekleşme Toplamı	2018 Başlangıç Ödeneği	OCAK Gerçekleşme		ŞUBAT Gerçekleşme		MART Gerçekleşme		NİSAN Gerçekleşme		MAYIS Gerçekleşme		HAZİRAN Gerçekleşme		Ocak-Haziran Gerçekleşme Toplamı		Artış Oranı (%)	Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı (%)		2018 Yılı Sonu Gerçekleşme Tahmini
				2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018		2017	2018	
	BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	148.666.079	132.657.000	7.827.829	6.743.615	9.007.984	12.091.335	18.741.083	13.979.094	12.228.488	11.989.111	11.047.750	11.027.709	12.264.132	11.503.466	71.117.266	67.334.330	-5,32	47,84	50,76	157.392.500
01	PERSONEL GİDERLERİ	67.544.403	73.865.000	6.630.745	5.802.675	5.038.737	8.701.279	5.353.140	6.925.371	5.692.574	6.892.105	5.698.735	7.247.798	5.672.750	7.495.269	34.086.680	43.064.497	26,34	50,47	58,30	92.494.000
	1 MEMURLAR	63.730.977	70.062.000	6.470.279	5.694.436	4.778.159	8.495.594	5.006.850	6.451.257	5.451.879	6.411.419	5.441.921	6.293.049	5.441.591	6.225.095	32.590.679	39.570.849	21,42	51,14	56,48	82.539.000
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	225.300	229.000	8.468	8.502	18.750	18.825	18.750	18.825	18.750	34.861	18.750	59.202	18.750	99.552	102.218	239.766	134,56	45,37	104,70	740.000
	3 İŞÇİLER	2.685.725	2.474.000	99.536	66.296	166.599	103.706	224.778	348.783	117.302	348.748	141.644	820.803	157.305	1.098.841	907.164	2.787.178	207,24	33,78	112,66	8.564.000
	4 GEÇİCİ PERSONEL	722.020	904.000	37.773	17.630	59.872	67.331	87.405	90.684	89.287	81.255	81.063	58.921	39.747	55.958	395.148	371.780	-5,91	54,73	41,13	407.000
	5 DİĞER PERSONEL	180.381	196.000	14.690	15.811	15.356	15.822	15.356	15.822	15.356	15.822	15.356	15.822	15.356	15.822	91.472	94.923	3,77	50,71	48,43	244.000
02	SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.369.537	10.278.000	1.051.585	865.475	737.048	1.273.117	730.738	876.560	743.356	930.924	765.103	1.020.195	762.814	1.092.984	4.790.644	6.059.257	26,48	51,13	58,95	13.397.000
	1 MEMURLAR	8.775.184	9.597.000	1.022.537	844.754	696.329	1.238.525	689.633	841.649	702.343	837.595	719.741	830.177	714.796	829.838	4.545.378	5.422.537	19,30	51,80	56,50	11.313.000
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	50.692	53.000	1.905	1.913	4.219	4.236	4.219	4.236	4.219	7.310	4.219	11.567	4.219	18.899	22.999	48.161	109,41	45,37	90,87	144.000
	3 İŞÇİLER	366.991	416.000	22.244	14.823	27.753	20.962	26.636	19.934	26.004	78.248	31.398	173.691	35.039	240.173	169.073	547.832	224,02	46,07	131,69	1.809.000
	4 GEÇİCİ PERSONEL	169.790	204.000	4.334	3.381	8.144	8.766	9.646	10.112	10.186	7.142	9.141	4.131	8.156	3.445	49.607	36.976	-25,46	29,22	18,13	123.000
	5 DİĞER PERSONEL	6.880	8.000	564	604	604	629	604	629	604	629	604	629	604	629	3.586	3.750	4,57	52,13	46,88	8.000
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	23.319.948	15.986.000	145.499	75.464	1.529.343	1.732.415	1.578.601	1.851.343	1.958.353	2.545.338	1.978.482	1.467.995	1.863.305	1.045.624	9.053.583	8.718.178	-3,70	38,82	54,54	13.991.500
	2 TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	8.135.998	6.193.000	116.760	54.012	571.170	711.561	571.381	738.648	866.803	1.422.705	899.213	974.009	616.787	501.628	3.642.112	4.402.563	20,88	44,77	71,09	8.079.000
	3 YOLLUKLAR	711.074	343.000	2.923	322	15.297	5.839	50.460	17.200	48.805	24.127	103.435	104.735	35.074	19.598	255.995	171.820	-32,88	36,00	50,09	619.500
	4 GÖREV GİDERLERİ	188.667	33.000	2.181	0	3.752	2.288	21.237	10.522	13.413	14.723	1.547	13.377	1.960	5.053	44.091	45.963	4,24	23,37	139,28	79.000
	5 HİZMET ALIMLARI	12.762.656	9.045.000	23.370	21.129	906.962	997.579	875.028	1.035.543	925.174	970.690	877.839	237.450	1.100.555	486.737	4.708.928	3.749.128	-20,38	36,90	41,45	4.099.000
	6 TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	29.443	21.000	0	0	0	2.864	0	2.124	766	6.520	5.000	367	4.129	2.066	9.896	13.941	40,88	33,61	66,39	28.000
	7 MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAK. ON. GİD.	820.842	252.000	265	0	21.601	12.285	16.986	41.194	22.177	85.823	59.319	138.057	47.431	24.938	167.779	302.297	80,18	20,44	119,96	717.000
	8 GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	671.267	99.000	0	0	10.561	0	43.509	6.112	81.215	20.749	32.129	0	57.369	5.605	224.783	32.467	-85,56	33,49	32,79	370.000
05	CARİ TRANSFERLER	1.750.245	2.506.000	0	0	236.710	305.476	261.910	328.448	208.260	294.931	174.816	232.448	265.383	210.266	1.147.079	1.371.570	19,57	65,54	54,73	2.830.000
	1 GÖREV ZARARLARI	1.568.620	1.775.000	0	0	232.960	292.976	258.160	319.948	200.760	281.931	171.066	219.448	261.633	197.266	1.124.579	1.311.570	16,63	71,69	73,89	2.000.000
	2 HAZİNE YARDIMLARI	131.000	169.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	169.000
	3 KAR AMACI GÜTMİYEN KUR. YAPILAN TRANSFERLER	0	562.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	562.000
	4 HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	50.625	0	0	0	3.750	12.500	3.750	8.500	7.500	13.000	3.750	13.000	3.750	13.000	22.500	60.000	166,67	44,44	0,00	99.000
06	SERMAYE GİDERLERİ	46.681.946	30.022.000	0	0	1.466.145	79.048	10.816.694	3.997.371	3.625.946	1.325.813	2.430.614	1.059.273	3.699.881	1.659.324	22.039.281	8.120.828	-63,15	47,21	27,05	34.680.000
	1 MAMUL MAL ALIMLARI	5.535.009	17.366.000	0	0	0	0	76.242	33.748	147.356	82.972	157.555	19.216	19.872	111.035	401.025	246.971	-38,42	7,25	1,42	17.000.000
	3 GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	992.139	1.200.000	0	0	0	0	0	0	22.939	0	44.324	0	332.742	0	400.005	0	0,00	40,32	0,00	1.000.000
	4 GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	10.893.014	2.000	0	0	0	54.207	8.648.039	0	797.004	0	0	0	0	27.827	9.445.043	82.034	-99,13	86,71	4.101,71	1.680.000
	5 GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	27.957.223	10.254.000	0	0	1.466.145	0	2.092.413	3.963.623	2.658.647	1.242.841	2.228.735	1.040.057	3.347.267	1.520.461	11.793.207	7.766.982	-34,14	42,18	75,75	14.200.000
	7 GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.304.560	1.200.000	0	0	0	24.841	0	0	0	0	0	0	0	0	24.841	0,00	0,00	2,07	800.000	

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

			2017 Gerçekleşme Toplamı	2018 Başlangıç Ödeneği	OCAK Gerçekleşme		ŞUBAT Gerçekleşme		MART Gerçekleşme		NİSAN Gerçekleşme		MAYIS Gerçekleşme		HAZİRAN Gerçekleşme		OCAK-HAZİRAN Gerçekleşme Toplamı		Artış Oranı (%)	OCAK-HAZİRAN Gerçekleşme Oranı (%)		2018 Yılı Sonu Gerçekleşme Tahmini
					2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018		2017	2018	
		BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	151.804.986	132.657.000	13.316.287	12.213.351	9.055.898	16.348.454	17.153.589	8.847.126	12.324.274	8.957.641	11.143.107	11.413.918	11.693.097	9.163.266	74.686.251	66.943.756	-10,37	49,20	50,46	155.641.000
03		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	6.386.877	3.399.000	204.685	6.536	53.554	2.189.420	2.424.694	252.687	316.813	153.008	197.531	130.729	83.782	19.791	3.281.061	2.752.170	-16,12	51,37	80,97	5.850.000
	1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	6.136.031	3.399.000	186.774	200	40.714	2.153.970	2.404.520	242.604	295.829	137.027	170.614	99.590	75.633	50	3.174.084	2.633.440	-17,03	51,73	77,48	5.600.000
	6	Kira Gelirleri	250.846	0	17.911	6.336	12.840	35.450	20.175	10.083	20.984	15.981	26.917	31.140	8.149	19.741	106.977	118.730	10,99	42,65	0,00	250.000
04		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	141.396.648	126.344.000	12.955.880	12.150.000	8.831.936	13.898.125	14.534.436	8.429.125	11.813.900	7.350.000	9.563.622	11.200.000	11.561.250	9.050.000	69.261.023	62.077.250	-10,37	48,98	49,13	146.081.000
	2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dâhil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	141.327.273	126.344.000	12.955.880	12.150.000	8.809.436	13.897.000	14.534.436	8.350.000	11.813.900	7.350.000	9.563.622	11.200.000	11.550.000	9.050.000	69.227.273	61.997.000	-10,44	48,98	49,07	146.000.000
	5	Proje Yardımları	69.375	0	0	0	22.500	1.125	0	79.125	0	0	0	0	11.250	0	33.750	80.250	137,78	48,65	0,00	81.000
05		Diğer Gelirler	4.018.295	2.914.000	155.721	56.815	170.408	260.910	194.459	165.314	193.560	1.454.633	1.379.831	83.189	47.021	93.476	2.141.001	2.114.336	-1,25	53,28	72,56	3.710.000
	1	Faiz Gelirleri	187.533	80.000	8.898	21.269	10.262	58.955	8.783	49.430	5.458	31.850	13.024	28.640	9.600	20.167	56.024	210.312	275,39	29,87	262,89	250.000
	2	Kişî ve Kurumlardan Alınan Paylar	916850,39	327000	134424,31	30479,99	152.302	183.608	160.191	108.653	170.326	134.854	56.198	38.116	30.967	43.251	704.408	538.961	-23,49	76,83	164,82	620.000
	3	Para Cezaları	15293,08	0	0	0	0	3.881	0	0	9.968	9.887	0	0	0	23.550	9.968	37.317	274,37	65,18	0,00	40.000
	9	Diğer Çeşitli Gelirler	2.898.618,47	2.507.000	12.399,36	5.065,96	7.844	14.467	25.485	7.231	7.808	1.278.043	1.310.609	16.432	6.454	6.508	1.370.600	1.327.746	-3,13	47,28	52,96	2.800.000
06		Sermaye Gelirleri	3.166	0	0	0	0	0	0	0	0	2.122	0	1.044	0	3.166	0	0,00	100,00	0,00	0	
	2	Taşınır Satış Gelirleri	3.166,4	0	0	0	0	0	0	0	0	2.122	0	1.044	0	3.166	0	0,00	100,00	0,00	0	



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2018 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



Hazırlayanlar

Erdinç CÜREBAL

Şef

Eray ÖZTÜRK

Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı