



---

ORDU ÜNİVERSİTESİ

---

2019 YILI KURUMSAL MALİ DURUM  
VE BEKLENTİLER RAPORU



Temmuz 2019



## SUNUŐ:

Kamu mali yönetimi alanında gerçekleştirilen reformların yasal çerçevesini oluŐturan 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir Şekilde elde edilmesi ve kullanılması temel amaç olarak belirlenmiŐtir. Söz konusu amaca ulaŐılabilmesi için uygulamaların izlenerek gereken önlemlerin alınması; açık, Őeffaf, saydam ve hesap verebilir bir yönetim anlayıŐının sergilenmesi ve bu bağlamda kamuoyunun bilgilendirilmesi, mali mevzuatımızın ve günümüz kamu yönetim anlayıŐının bir gereği olarak karŐımıza çıkmaktadır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde, "Genel Yönetim kapsamındaki idareler, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan mali durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar." hükmü yer almaktadır.

Bu doğrultuda, zel Bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan niversitemizin 2019 yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerin yer aldığı bir rapor oluŐturulmuŐ ve hazırlanan "2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyunun bilgisine sunulmuŐtur.

Saygılarımla.

Prof. Dr. Tark YARILGAÇ  
Rektör V.

## İÇİNDEKİLER

I. OCAK – HAZİRAN 2019 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 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	10
III. TEMMUZ – ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	12
A. BÜTÇE GİDERLERİ.....	12
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	12
C. FİNANSMAN.....	12
IV. TEMMUZ - ARALIK 2019 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 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI:

### A. BÜTÇE GİDERLERİ:

7066 sayılı 2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 132.657.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2019 yılında ise 7156 sayılı 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 150.705.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup 2019 yılı ödeneğimiz bir önceki yıla göre %13,61 oranında artış göstermiştir.

2018 yılının Ocak-Haziran döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 67.311.937 TL iken 2019 yılının aynı döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 71.518.527 TL olmuştur.

2018 yılı ilk altı ayında;

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.

2019 yılında ise;

Personel Giderlerinden 54.426.772 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinden 8.165.660 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinden 5.869.998 TL, Cari Transferlerden 1.764.490 TL, Sermaye Giderlerinden 1.291.607 TL olmak üzere toplam 71.518.527 TL harcama gerçekleştirilmiştir.

2018 ve 2019 yılı bütçe gerçekleşme toplamı karşılaştırıldığında 2019 yılında bir önceki yıla nazaran %6,25 oranında bir artış söz konusu olmuştur.

2018 ve 2019 yıllarının ilk altı aylık döneminde bütçe giderlerinin birinci düzey ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleştirmeleri aşağıda tabloda gösterilmiştir.

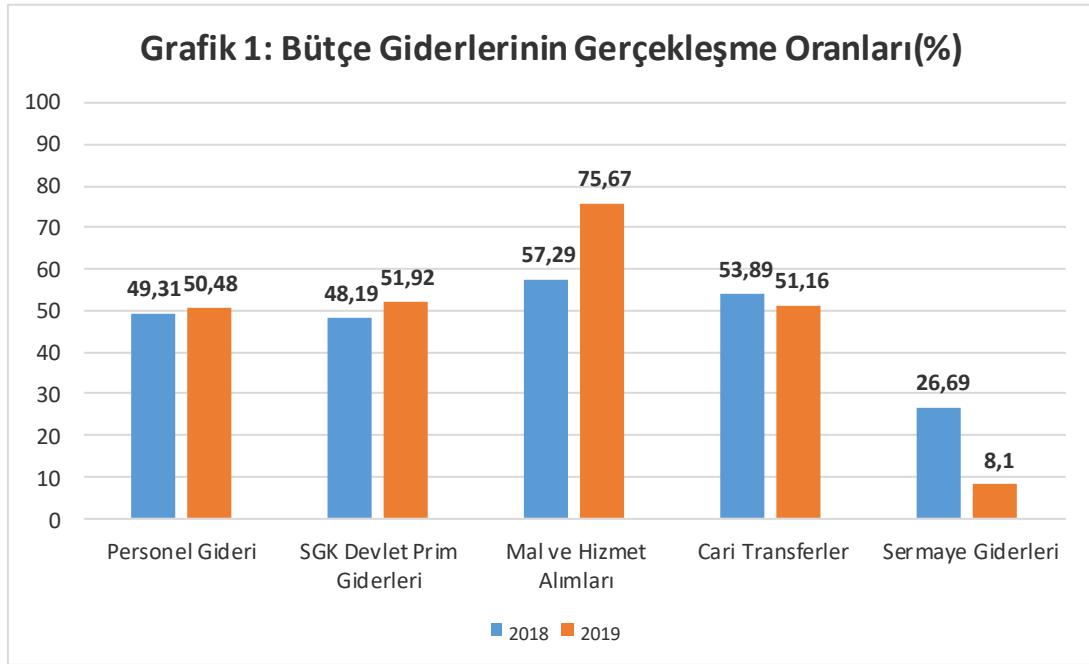
**Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri**

(Bin TL)	2018 Gerçekleşme Toplamı	2018 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	2019 KBÖ.	2019 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	Ocak-Haziran Dönemi Gider Oranı (%)		2019/2018 Ocak-Haziran Dönemi Artış Oranı (%)
					2018	2019	
Personel Giderleri	87.301	43.047	107.825	54.427	49,31	50,48	26,44
SGK. Devlet Primi Giderleri	12.574	6.059	15.728	8.166	48,19	51,92	34,77
Mal ve Hizmet Alımları	15.209	8.713	7.757	5.870	57,29	75,67	-32,63
Cari Transferler	2.544	1.371	3.448	1.764	53,89	51,16	28,67
Sermaye Giderleri	30.429	8.121	15.947	1.292	26,69	8,10	-84,09
<b>Toplam</b>	<b>148.057</b>	<b>67.311</b>	<b>132.657</b>	<b>71.519</b>	<b>45,46</b>	<b>53,91</b>	<b>6,25</b>

2018 ve 2019 yılı Ocak-Haziran dönemi gider gerçekleşmeleri karşılaştırıldığında 2018 yılında bir önceki yıla göre,

- ❖ Personel Giderlerinde %26,44 artış,
- ❖ Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde %34,77 artış,
- ❖ Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde %32,63 azalış,
- ❖ Cari Transfer Giderlerinde %28,67 artış,
- ❖ Sermaye Giderlerinde ise %84,09 oranında azalış olmuştur.

2018 ve 2019 yılları bütçe ödeneklerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranları aşağıda grafikte gösterilmiştir.

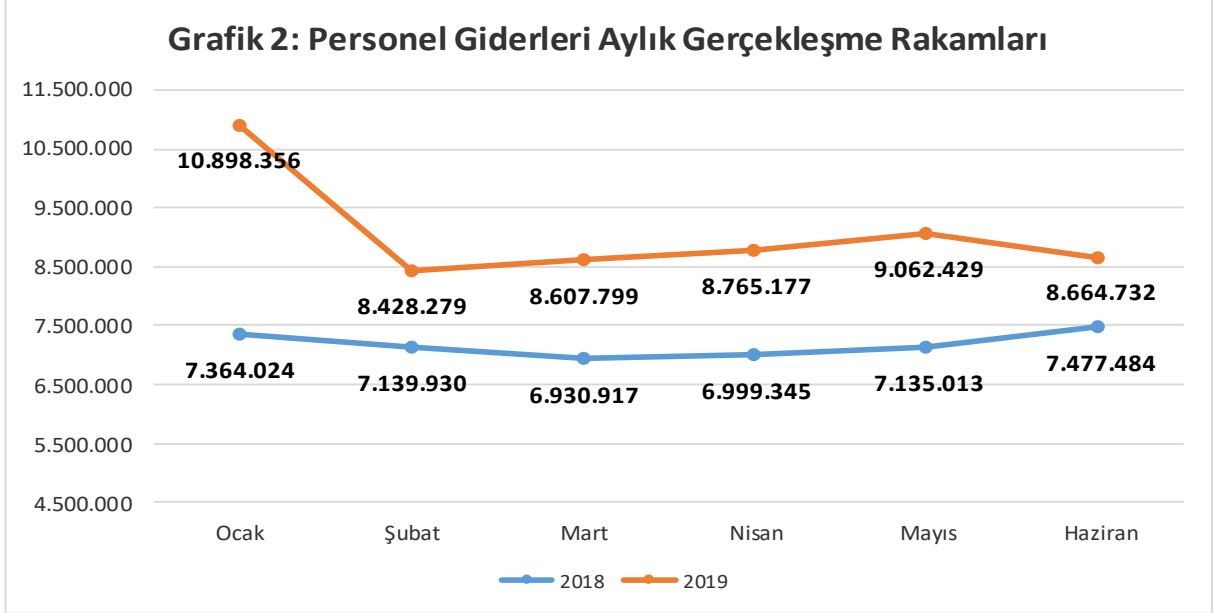


Ekonomik sınıflandırmaya göre 2019 yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleştirilen bütçe giderlerinin toplam gider içerisindeki payları aşağıdaki gibidir.

- ❖ Personel giderleri için %76,10
- ❖ Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için %11,42
- ❖ Mal ve hizmet alım giderleri için %8,21
- ❖ Cari transferler için %2,47
- ❖ Sermaye giderleri payı ise %1,80 olarak gerçekleşmiştir.

### a) Personel Giderleri:

2018 yılında Personel Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 73.865.000 TL iken, 2019 yılında %45,98 artış göstererek 107.825.000 TL olmuştur. Personel Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 43.046.713 TL olan gerçekleşme tutarı, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde %26,44 artışla 54.426.772 TL olmuştur.

2019 yılının ilk altı aylık döneminde Personel Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

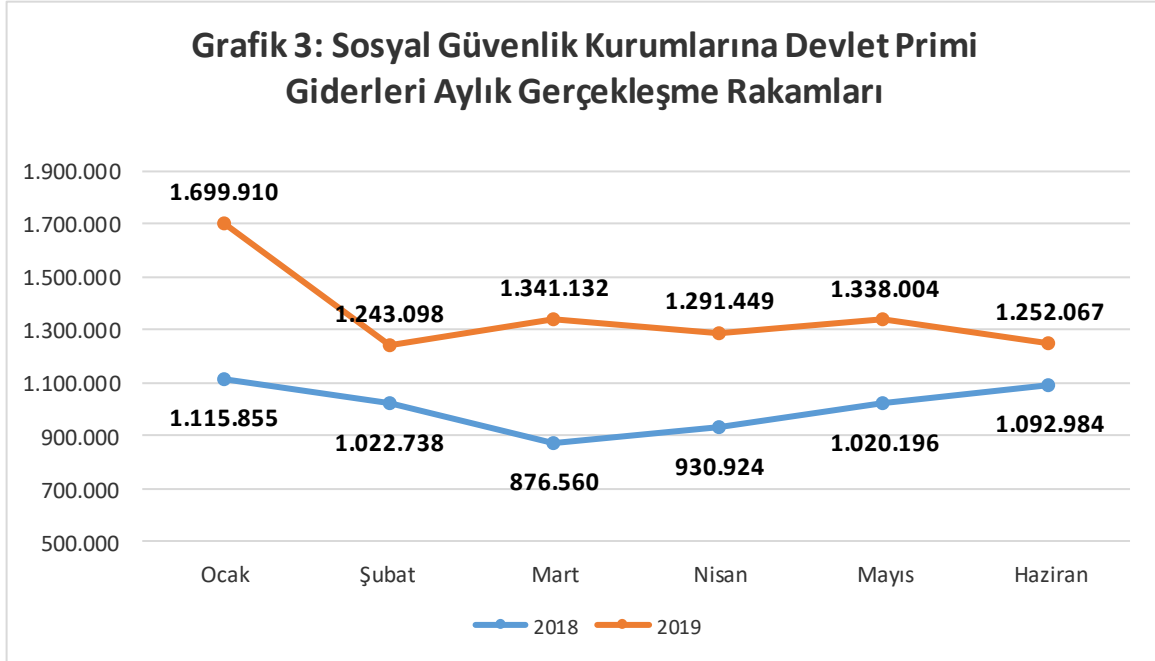
**Tablo 2: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Personel Giderleri**

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2018	2019
01 Personel Giderleri	43.046.713	54.426.772
01.1 Memurlar	39.553.065	47.337.400
01.2 Sözleşmeli Personel	239.766	460.920
01.3 İşçiler	2.787.178	6.244.095
01.4 Geçici Personel	371.781	235.561
01.5 Diğer Personel	94.923	148.796

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2018 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %58,28 iken 2019 yılı aynı dönemi içerisinde bu oran %50,48 olmuştur.

### b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2018 yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 10.278.000 TL iken, 2019 yılında %53,03 artış göstererek 15.728.000 TL olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 6.059.257 TL olan gerçekleşme, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde %34,76 artışla 8.165.660 TL olmuştur.

2019 yılının ilk altı aylık döneminde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

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

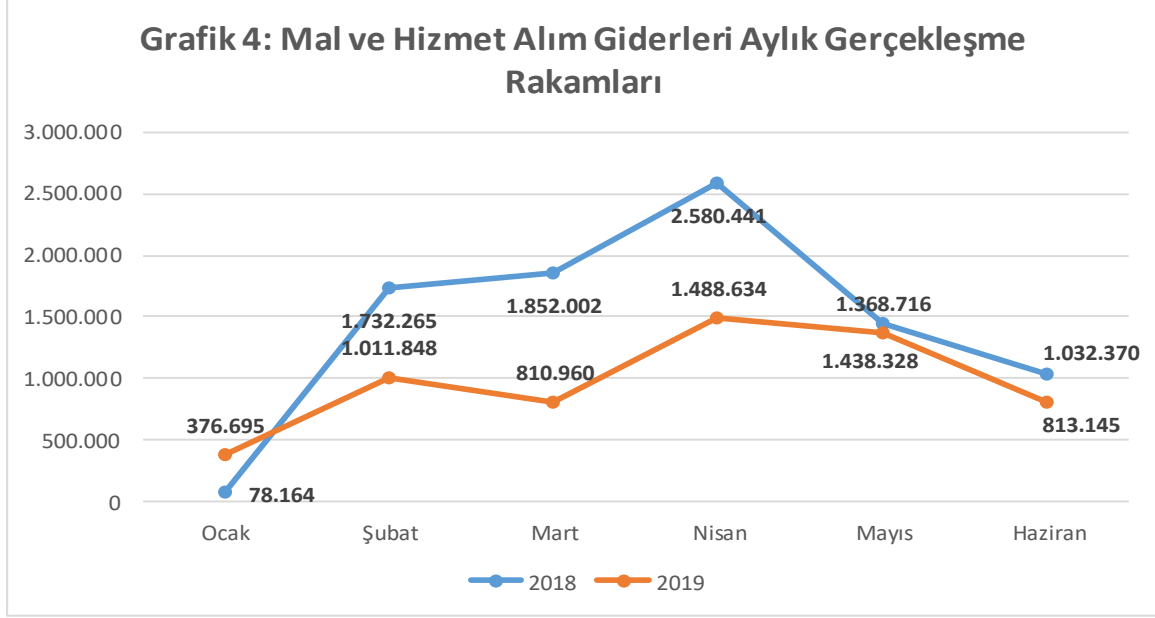
Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2018	2019
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	6.059.257	8.165.660
02.1 Memurlar	5.422.537	6.745.530
02.2 Sözleşmeli Personel	48.161	88.192
02.3 İşçiler	547.831	1.293.354
02.4 Geçici Personel	36.976	32.397
02.5 Diğer Personel	3.750	6.187

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2018 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %58,95 iken, 2019 yılı aynı dönemi içerisinde %51,92 olmuştur.



### c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2018 yılında Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 15.986.000 TL iken 2019 yılında %51,48 azalışla 7.757.000 TL olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2018 Yılı Ocak-Haziran döneminde 8.713.570 TL olan gerçekleşme, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde %32,63 azalışla 5.869.998 TL olmuştur.

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

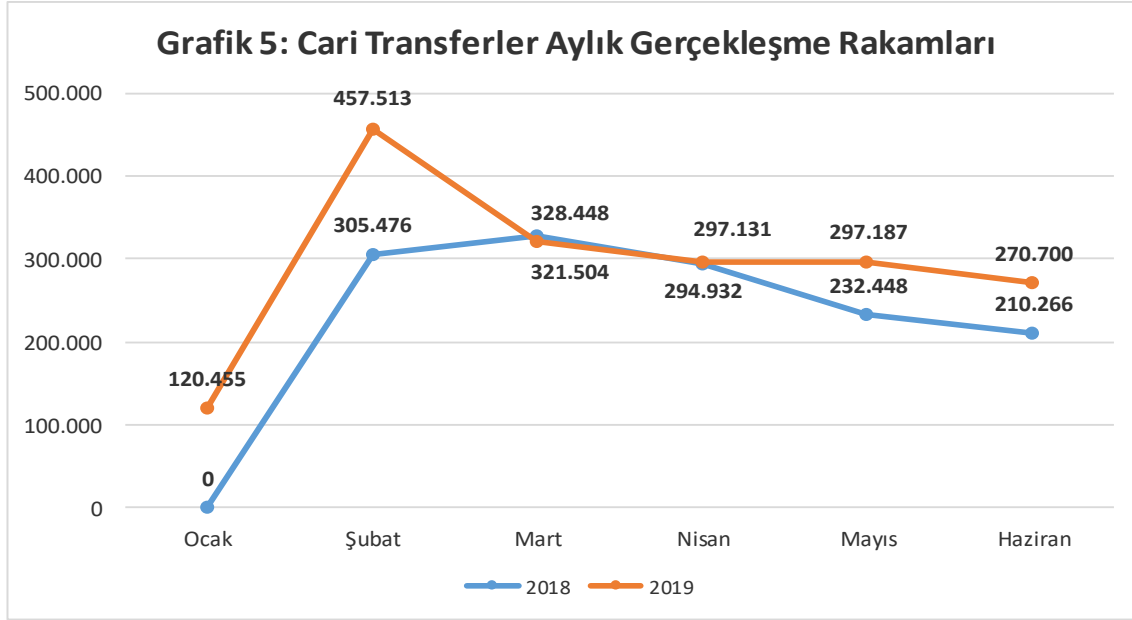
**Tablo 4: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2018	2019
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.713.570	5.869.998
03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	4.398.302	5.184.252
03.3 Yolluklar	170.740	138.092
03.4 Görev Giderleri	47.204	73.916
03.5 Hizmet Alımları	3.751.104	332.837
03.6 Temsil ve Tanıtma Giderleri	13.942	6.906
03.7 Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım	299.812	117.843
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	32.466	16.152

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2018 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %54,5 iken, 2019 yılı aynı dönemi içerisinde %75,67 olmuştur.

#### d) Cari Transferler:

2018 yılında Cari Transferler için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 2.506.000 TL iken 2019 yılında %37,59 artışla 3.448.000 TL olmuştur. Cari Transferler kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2018 Yılı Ocak-Haziran döneminde 1.371.570 TL olan gerçekleşme, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde %28,65 artışla 1.764.490 TL olmuştur.

2019 yılının ilk altı aylık döneminde Cari Transferler kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

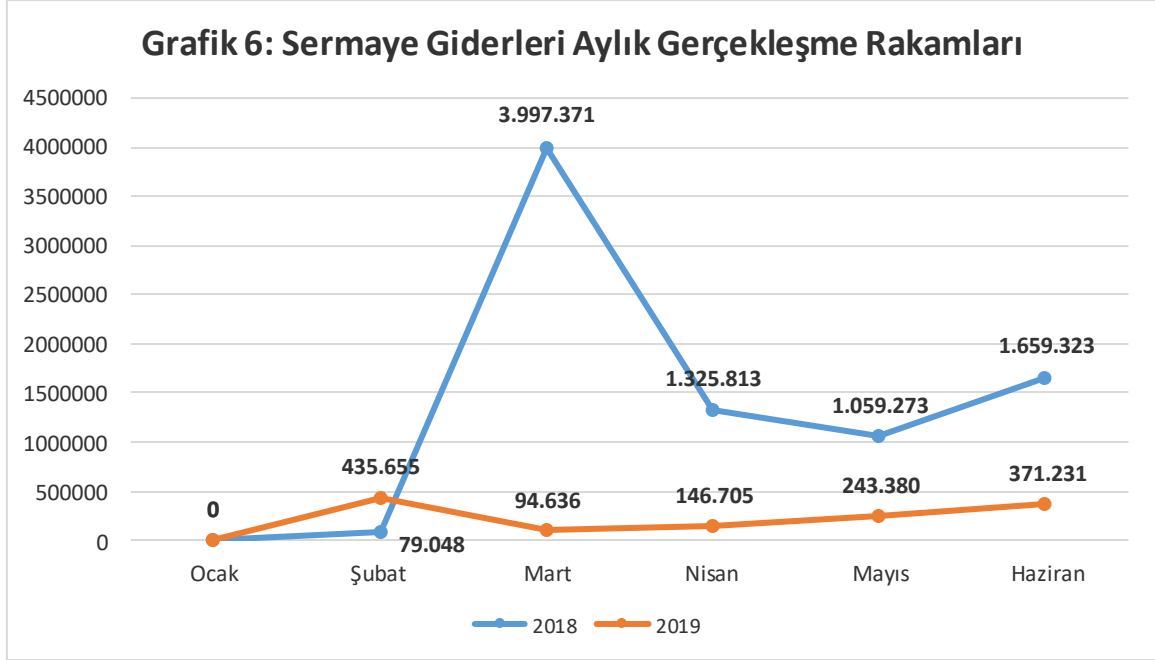
**Tablo 5: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Cari Transferler Giderleri**

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2018	2019
05 Cari Transferler	1.371.570	1.764.490
05.1 Görev Zararları	1.311.570	1.662.790
05.2 Hazine Yardımları	0	0
05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	0	0
05.4 Hane Halkına Yapılan Transferler	60.000	101.700

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2018 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %54,73 iken, 2019 yılı aynı dönemi içerisinde %51,17 olmuştur.

### e) Sermaye Giderleri:

2018 yılında Sermaye Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 30.022.000 TL iken 2019 yılında %46,88 azalışla 15.947.000 TL olmuştur. Sermaye Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2018 Yılı Ocak-Haziran döneminde 8.120.828 TL olan gerçekleşme, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde %84,1 azalışla 1.291.607 TL olmuştur.

2019 yılının ilk altı aylık döneminde Sermaye Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

**Tablo 6: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Sermaye Giderleri**

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2018	2019
06 Sermaye Giderleri	8.120.828	1.291.607
06.1 Mamul Mal Alımları	246.971	691.435
06.3 Gayri Maddi Hak Alımları	0	0
06.4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	82.034	397.154
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	7.766.982	77.998
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	24.841	125.020

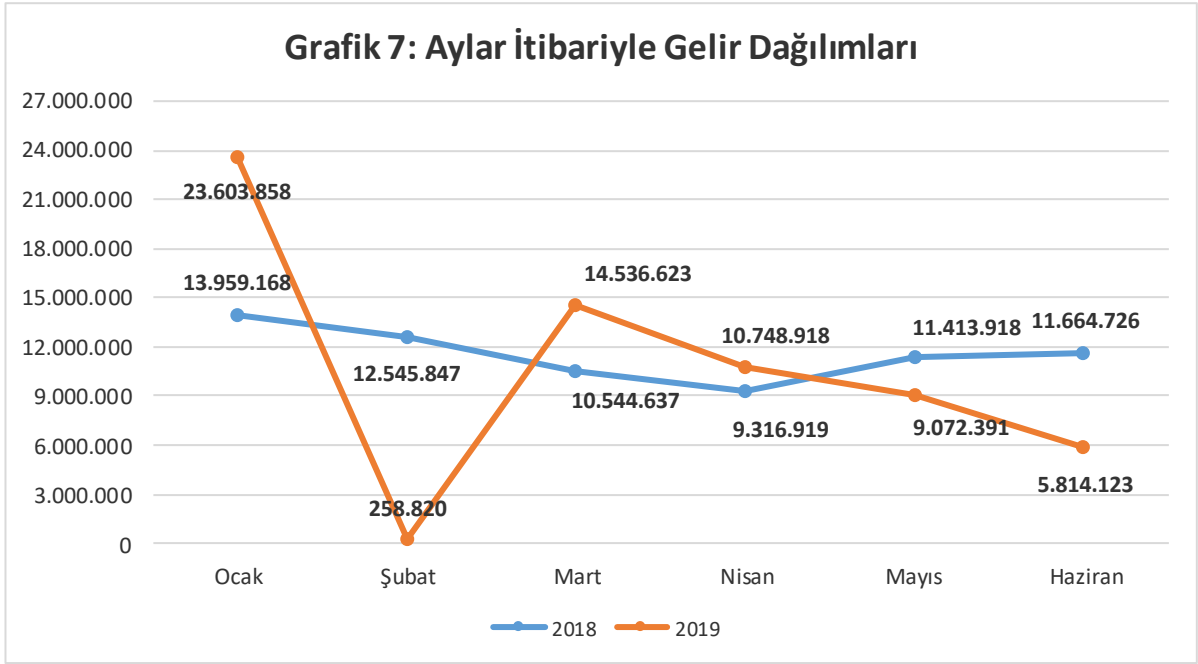
Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2018 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %27,05 iken, 2019 yılı aynı dönemi içerisinde %8,10 olmuştur.

## B. BÜTÇE GELİRLERİ:

### a) Toplam Gelirler:

2018 yılının ilk altı aylık döneminde 64.397.000 TL hazine yardımı 4.785.875 TL öz gelir olmak üzere toplam 69.182.875 TL gelir kaydı yapılmıştır. 2019 yılının ilk altı aylık döneminde ise 60.285.000 TL hazine yardımı 3.436.334 TL öz gelir olmak üzere bir önceki yıla göre %7,89 azalışla 63.721.334 TL gelir kaydı yapılmıştır.

2018 ve 2019 mali yıllarının Ocak-Haziran döneminde elde edilen gelirlerin (hazine + özgelir + diğer gelirler) aylara göre dağılımı aşağıda gösterilmiştir.



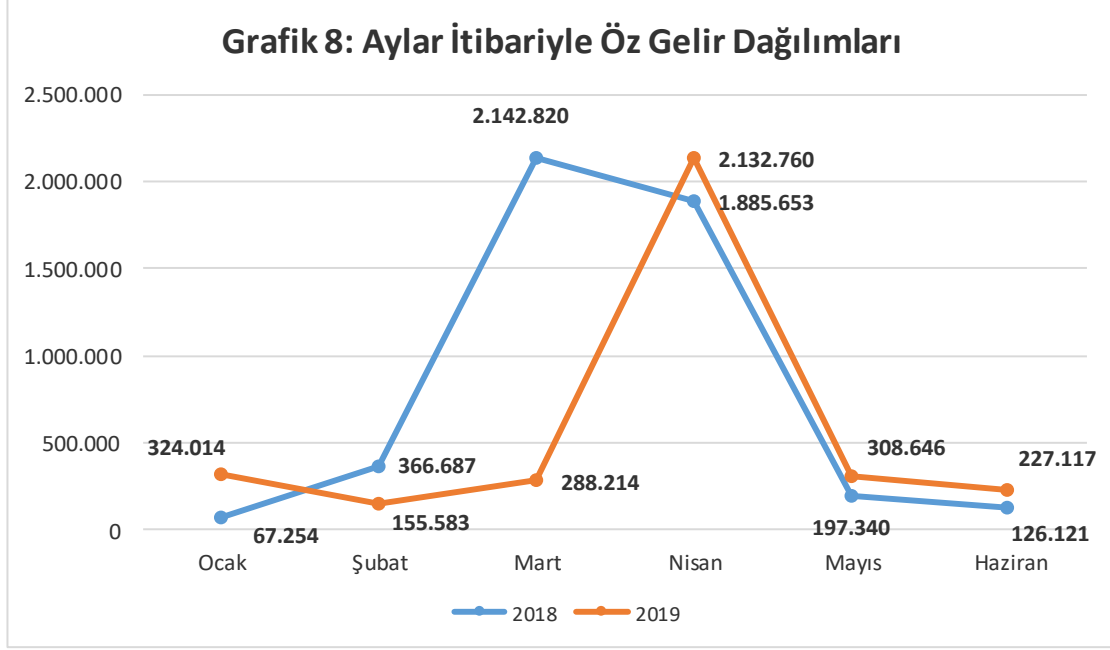
2018 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz 69.445.215 TL iken 2019 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz %7,79 azalış ile 64.034.733 TL olmuştur. 2018-2019 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı dağılım tablosu aşağıdaki gibidir.

**Tablo 7: Birinci Düzeyde Bütçe Gelirleri Tablosu**

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gelirlerin Toplamı	
	2018	2019
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.787.997	2.849.836
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	64.477.250	60.388.200
05. Diğer Gelirler	2.179.968	796.697
06. Sermaye Gelirleri	0	0

### b) Öz Gelirler:

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde öz gelirimiz 4.785.875 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk altı aylık döneminde ise elde edilen öz gelirler 3.436.334 TL olup bir önceki yıla göre %28,20 oranında azalma olduğu görülmektedir. 2018-2019 yılları Ocak-Haziran döneminde üniversitemiz öz gelirlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda gösterilmiştir.



2018-2019 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen öz gelirlerin ekonomik sınıflandırmaya göre 2'li düzeyde karşılaştırmalı dağılım tablosu aşağıdaki gibidir.

**Tablo 8: İkinci Düzeyde Öz Gelirler Tablosu**

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Öz Gelirler Toplamı	
	2018	2019
<b>03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</b>	<b>2.787.153</b>	<b>2.846.079</b>
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	2.667.789	2.780.120
03.6 Kira Gelirleri	119.364	65.959
03.9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0
<b>05 Diğer Gelirler</b>	<b>1.998.722</b>	<b>590.255</b>
05.1 Faiz Gelirleri	217.083	250.649
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	538.961	339.606
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	1.242.678	0
<b>Toplam Öz Gelir</b>	<b>4.785.875</b>	<b>3.436.334</b>

### C. FİNANSMAN:

Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilmekte olup, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 63.721.334 TL tutarında finansman sağlanmış olup buna karşılık toplam 71.518.527 TL tutarında gider gerçekleşmiştir.

### II. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

Üniversitemiz 7156 Sayılı 2019 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.

#### Muhtelif İşler (DOKAP)

Sektörü	Sağlık-Yükseköğretim
Proje Numarası	2019I000240
2019 Yılı Ödeneği	2.760.000 TL
2019 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
<b>Planlanan Faaliyetler</b>	
Tıbbi cihaz alımına yönelik planlama faaliyetleri devam etmektedir.	

#### Kampüs Altyapısı (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2008H034340
2019 Yılı Ödeneği	1.750.000 TL
2019 Haziran Sonu Harcaması	5.211 TL
<b>Gerçekleştirilen Faaliyetler</b>	
Dış Hekimliği Fakültesi Otopark ve Çevre Düzenleme işi için kesin hesap farkı ödemesi	

### Yayın Alımı (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2019H031700
2019 Yılı Ödeneği	1.500.000 TL
2019 Haziran Sonu Harcaması	126.549 TL
<b>Gerçekleştirilen Faaliyetler</b>	
Merkezi kütüphane için gerekli olan veri tabanı, e-kitap ve e-dergi satın alma işlemleri	

### Muhtelif İşler (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2019H031720
2019 Yılı Ödeneği	9.750.000 TL
2019 Haziran Sonu Harcaması	612.979 TL
<b>Gerçekleştirilen Faaliyetler</b>	
<ul style="list-style-type: none"><li>❖ Telefon santralleri donanımı alımı</li><li>❖ Kamera, TV, harici disk, SAS disk alımı vb. malzeme alımı</li><li>❖ Çizim atölyesi için tabure alımı</li><li>❖ Bilgisayar kasası alımı</li><li>❖ Çim biçme makinası alımı</li><li>❖ Masaüstü bilgisayarı alımı</li><li>❖ Ecza dolabı alımı</li><li>❖ Kompakt arşiv alımı / DMO</li><li>❖ Başkanlık sekretaryaları için koltuk ve toplantı salonları için banko alımı / DMO</li><li>❖ Isı hattı onarımı</li><li>❖ İdari ek bina çatı onarımının yapılması işi</li><li>❖ Muhtelif onarım işleri</li><li>❖ Kesin kabulün yapılmasının ardından düzenlenen hakediş ödemesi.</li></ul>	

### Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2019K120100
2019 Yılı Ödeneği	185.000 TL
2019 Haziran Sonu Harcaması	149.714 TL
<b>Gerçekleştirilen Faaliyetler</b>	
Bilimsel Araştırma Projelerine ait ödeneklerin özel hesaba aktarılması.	

### III. TEMMUZ-ARALIK 2019 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 71.518.527 TL tutarında bir gider gerçekleşmiş olup yılsonu itibari ile 154.000.000 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 toplam 64.034.733 TL tutarında bir gelir gerçekleşmesi olmuştur.

Yapılacak hazine yardımlarının tamamının tahakkuka bağlanması durumunda yılsonunda toplam tahmini gelirimizin 155.000.000 TL civarında gerçekleşmesi beklenmektedir. Bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin olarak ayrıntılı bilgiler ekte yer alan bütçe gelirlerinin gelişimi tablosunda gösterilmiştir.

2018 mali yılı sonunda 10.339.331 TL olarak gerçekleşen öz gelirlerimiz, 2019 mali yılı sonunda ortalama %5 azalış göstererek 9.800.000 TL civarında olması beklenmektedir.

2018-2019 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		
	2018	2019	Değişim (%)
Gerçekleşen öz gelir tutarı	4.785.875	3.436.334	-%28
Öz gelir karşılığı yapılan harcamalar tutarı	4.612.499	4.520.542	%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. 2018 yılından 2019 yılına devreden nakit fazlası da ihtiyaç duyulan mal ve hizmet alımları için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yılsonuna kadar harcanması düşünülmektedir.



#### IV. TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER:

Ordu Üniversitesi'ne 2019 yılında 7156 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile verilen ödenekler, ayrıntılı finansman programı planlamasına göre öncelik sırasına göre arzu edilen amaç ve hedeflere ulaşılması yolunda, etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılacaktır. Kanun 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:

2019 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:

2019 yılı için yatırım programı kapsamında 5 adet yatırım projesinde kullanılmak üzere Üniversitemize 15.945.000 TL ödenek tahsis edilmiştir.

##### Muhtelif İşler Projesi (Sağlık):

Diş Hekimliği Fakültesi ikmal inşaatı 25.12.2017 tarihi itibariyle bitmiş ve fiziki gerçekleşme oranı %100 seviyesinde gerçekleşmiştir. Ocak 2018 tarihinde geçici kabul çalışmaları tamamlanmıştır. 2019 yılı Ocak ayında yeni binasına taşınan Diş Hekimliği Fakültesi, son teknolojik sistemlerle donatılmış alt yapısını güçlendirmek için ilgili proje ödeneğini kullanacak olup, tıbbi cihaz alımı ile ilgili planlama çalışmaları devam etmektedir.

##### Rektörlük Bilimsel Araştırma Projesi:

Yüksek öğretim kurumlarındaki bilimsel araştırmaların desteklenmesi amaçlı bir projedir. Toplumsal ya da evrensel düzeyde bilime, ekonomiye, sanata katkı verebilecek teorik ya da uygulama projelerine destek verilerek gelişim sağlanması hedeflenmektedir. Bu kapsamda onaylanan proje tutarları Rektörlük Bilimsel Araştırma Projesi yatırım ödeneğinden özel hesaplara aktarılarak, proje için yapılacak muhtelif harcamalarda kullanılmaktadır.

### **Kampüs Altyapısı Projesi:**

Kampüs alanı içerisinde gerçekleştirilecek olan peyzaj projesi devam etmekte olup, proje bitimi sonrası çalışmalara başlanacaktır.

### **Muhtelif İşler Projesi (Eğitim):**

2019 yılının ikinci altı aylık döneminde, Üniversitemiz birimlerinin eğitim-öğretim faaliyetleri için gerekli olan bilgisayar ve makine-teçhizat alımlarını gerçekleştirmek üzere gerekli olan çalışmalar tamamlanarak ihtiyaçların karşılanması planlanmaktadır. Bunların yanı sıra ayrıca aşağıda belirtilen faaliyetlerin yerine getirilmesi planlanmıştır.

- ❖ Üniversitemiz Fakülte binalarının bakım onarım proje çalışmaları bitirilip, yaklaşık maliyet çalışmaları tamamlandıktan sonra ihale işlemlerinin yapılması,
- ❖ Tıp Fakültesinde kullanılmak üzere maket kadavra vb. eğitim materyallerinin tedarik edilmesi,
- ❖ Bilgi İşlem Daire Başkanlığında kullanılmak üzere Kablosuz Ağ Erişim Ürünleri ile Güvenlik ve Yönetim Yazılımı alınması,
- ❖ Bilgi İşlem Daire Başkanlığında kullanılmak üzere Sanallaştırma Altyapısı alınması,
- ❖ Bilgi İşlem Daire Başkanlığında Mevcut San Switch ve Sunucularının Garanti Sürelerini Uzatma ve Sunucular için Donanım Parçaları alınması.

### **Yayın Alımı Projesi:**

2019 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.



## EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI		2018 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2019 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2019 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
				2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019				
		142.638.143	150.705.000	13.959.168	23.603.858	12.545.847	258.820	10.544.637	14.536.623	9.316.919	10.748.918	11.413.918	9.072.391	11.664.726	5.814.123	69.445.216	64.034.733	-7,79	48,69	42,49	155.206.000
03	TEŞEBBÜS ve MÜLKİYET GELİRLERİ	6.457.305	3.864.000	7.170	233.249	135.024	69.064	2.057.274	177.192	402.183	1.988.135	130.729	225.120	55.617	157.075	2.787.997	2.849.836	2,22	43,18	73,75	6.120.000
1	MAL ve HİZMET SATIŞ GELİRLERİ	6.182.781	3.864.000	200	213.311	100.208	64.794	2.047.191	164.615	386.202	1.964.767	99.590	219.846	35.243	152.786	2.668.633	2.780.120	4,18	43,16	71,95	5.900.000
6	KİRA GELİRLERİ	274.524	0	6.970	19.938	34.816	4.270	10.083	12.577	15.981	23.368	31.140	5.274	20.375	4.289	119.364	69.716	-41,59	43,48	0,00	220.000
04	ALINAN BAĞIŞ ve YARDIMLAR İle ÖZEL GELİRLER	130.986.350	144.275.000	13.880.000	23.254.200	12.167.000	58.500	8.394.250	14.235.500	7.386.000	8.580.000	11.200.000	8.706.000	11.450.000	5.554.000	64.477.250	60.388.200	-6,34	49,22	41,86	144.886.000
2	MERKEZİ YÖNETİM BÜTÇESİNE DAHİL İDARELERDEN ALINAN BAĞIŞ ve YARDIMLAR	130.847.000	144.275.000	13.880.000	23.250.000	12.167.000	0	8.350.000	14.195.000	7.350.000	8.580.000	11.200.000	8.706.000	11.450.000	5.554.000	64.397.000	60.285.000	-6,39	49,22	41,78	144.656.000
5	PROJE YARDIMLARI	139.350	0	0	4.200	0	58.500	44.250	40.500	36.000	0	0	0	0	0	80.250	103.200	28,60	57,59	0,00	230.000
05	DİĞER GELİRLER	5.194.488	2.566.000	71.999	116.409	243.823	131.256	93.114	123.930	1.528.737	180.783	83.189	141.271	159.109	103.048	2.179.969	796.697	-63,45	41,97	31,05	4.200.000
1	FAİZ GELİRLERİ	691.663	20.000	29.805	44.981	48.516	42.580	49.972	61.938	33.212	59.045	28.640	36.398	27.783	7.670	217.927	252.611	15,92	31,51	1.263,06	400.000
2	KİŞİ ve KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR	916.149	246.000	30.480	47.233	183.608	44.616	35.911	49.940	207.596	86.956	38.116	47.810	43.251	63.050	538.961	339.606	-36,99	58,83	138,05	600.000
3	PARA CEZALARI	123.893	0	0	0	3.881	0	0	0	9.887	0	0	0	23.550	0	37.317	0	0,00	30,12	0,00	0
9	DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	3.462.782	2.300.000	11.714	24.196	7.819	44.060	7.231	12.052	1.278.043	34.781	16.432	57.063	64.525	32.329	1.385.764	204.480	-85,24	40,02	8,89	3.200.000



---

# ORDU ÜNİVERSİTESİ

---

## 2019 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



### Hazırlayanlar

Erdinç CÜREBAL  
Şube Müdürü

Eray ÖZTÜRK  
Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı