



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU



Temmuz 2020



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 ulaŐılabilmek için kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması, kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleŐtirilmesi 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 2020 yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerin yer aldığı bir rapor oluŐturulmuŐ ve hazırlanan "2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyunun bilgisine sunulmuŐtur.

Saygılarımla.

Prof. Dr. Ali AKDOĐAN
Rektör

İÇİNDEKİLER

I. OCAK – HAZİRAN 2020 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 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	10
III. TEMMUZ – ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	12
A. BÜTÇE GİDERLERİ.....	12
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	12
C. FİNANSMAN.....	13
IV. TEMMUZ - ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	13
A. MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİNE DAİR FAALİYETLER.....	13
B. YATIRIM PROJELERİNE DAİR FAALİYETLER.....	13
EKLER	
1. Bütçe Giderlerinin Gelişimi	15
2. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	16

I. OCAK - HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI:

A. BÜTÇE GİDERLERİ:

7156 sayılı 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 150.705.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2020 yılında ise 7156 sayılı 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 159.143.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup 2020 yılı ödeneğimiz bir önceki yıla göre %5,59 oranında artış göstermiştir.

2019 yılının Ocak-Haziran döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 71.518.527 TL iken 2020 yılının aynı döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 79.365.495 TL olmuştur.

2019 yılı ilk altı ayında;

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.

2020 yılında ise;

Personel Giderlerinden 60.804.021 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinden 9.353.082 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinden 5.592.566 TL, Cari Transferlerden 1.994.225 TL, Sermaye Giderlerinden 1.621.601 TL olmak üzere toplam 79.365.495 TL harcama gerçekleştirilmiştir.

2019 ve 2020 yılı bütçe gerçekleşme toplamı karşılaştırıldığında 2020 yılında bir önceki yıla nazaran %10,97 oranında bir artış söz konusu olmuştur.

2019 ve 2020 yıllarının ilk altı aylık döneminde bütçe giderlerinin birinci düzey ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleştirmeleri aşağıda tabloda gösterilmiştir.

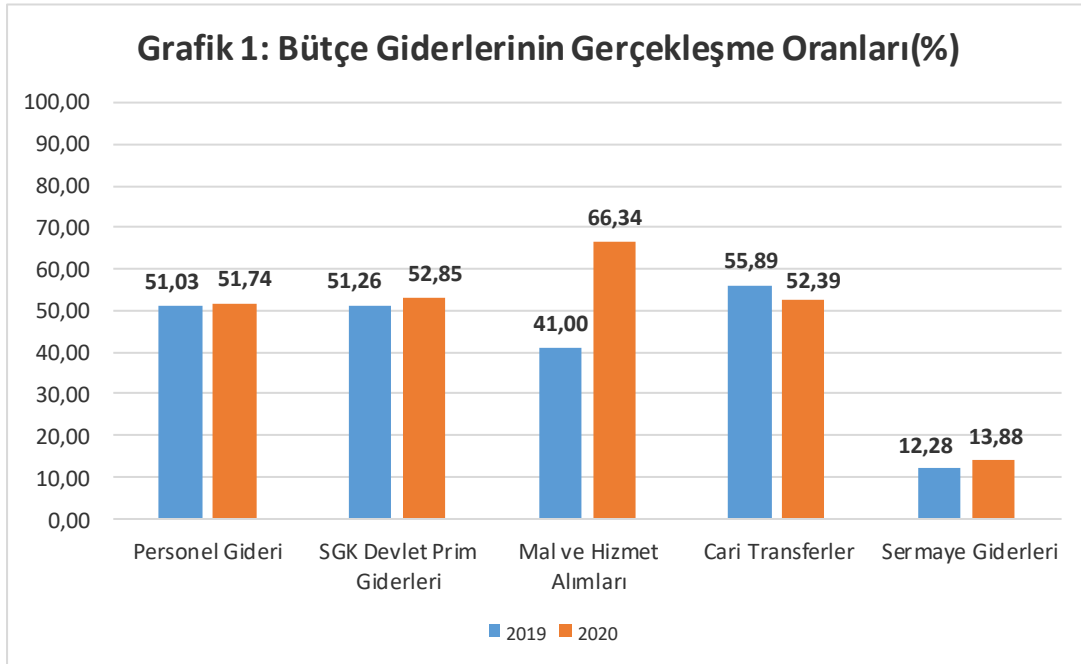
Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

(Bin TL)	2019 Gerçekleşme Toplamı	2019 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	2020 KBÖ.	2020 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	Ocak-Haziran Dönemi Gider Oranı (%)		2020/2019 Ocak-Haziran Dönemi Artış Oranı (%)
					2019	2020	
Personel Giderleri	106.667	54.427	117.523	60.804	51,03	51,74	11,72
SGK. Devlet Primi Giderleri	15.930	8.166	17.696	9.353	51,26	52,85	14,54
Mal ve Hizmet Alımları	14.317	5.870	8.431	5.593	41,00	66,34	-4,72
Cari Transferler	3.156	1.764	3.806	1.994	55,89	52,39	13,04
Sermaye Giderleri	10.518	1.292	11.687	1.622	12,28	13,88	25,54
Toplam	150.588	71.519	159.143	79.366	47,49	49,87	10,97

2019 ve 2020 yıllarının Ocak-Haziran dönemi gider gerçekleşmeleri karşılaştırıldığında 2020 yılında bir önceki yıla göre,

- ❖ Personel Giderlerinde %11,44 artış,
- ❖ Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde %14,54 artış,
- ❖ Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde %4,72 azalış,
- ❖ Cari Transfer Giderlerinde %13,04 artış,
- ❖ Sermaye Giderlerinde ise %25,54 oranında artış olmuştur.

2019 ve 2020 yılları bütçe ödeneklerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranları aşağıda grafikte gösterilmiştir.

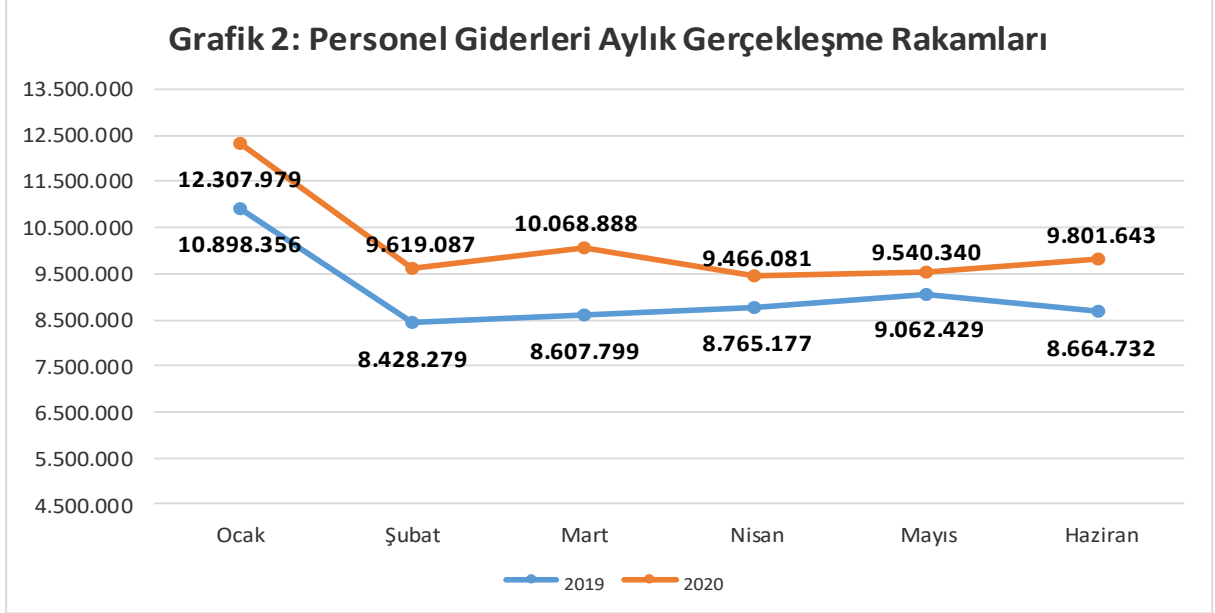


Ekonomik sınıflandırmaya göre 2020 yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleştirilen bütçe giderlerinin toplam gider içerisindeki payları aşağıdaki gibidir.

- ❖ Personel giderleri için %76,61
- ❖ Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için %11,78
- ❖ Mal ve hizmet alım giderleri için %7,05
- ❖ Cari transferler için %2,51
- ❖ Sermaye giderleri payı ise %2,05 olarak gerçekleşmiştir.

a) Personel Giderleri:

2019 yılında Personel Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 107.825.000 TL iken, 2020 yılında %8,99 artış göstererek 117.523.000 TL olmuştur. Personel Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 54.426.772 TL olan gerçekleşme tutarı, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde %11,72 artışla 60.804.021 TL olmuştur.

2020 yılının ilk altı aylık döneminde Personel Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

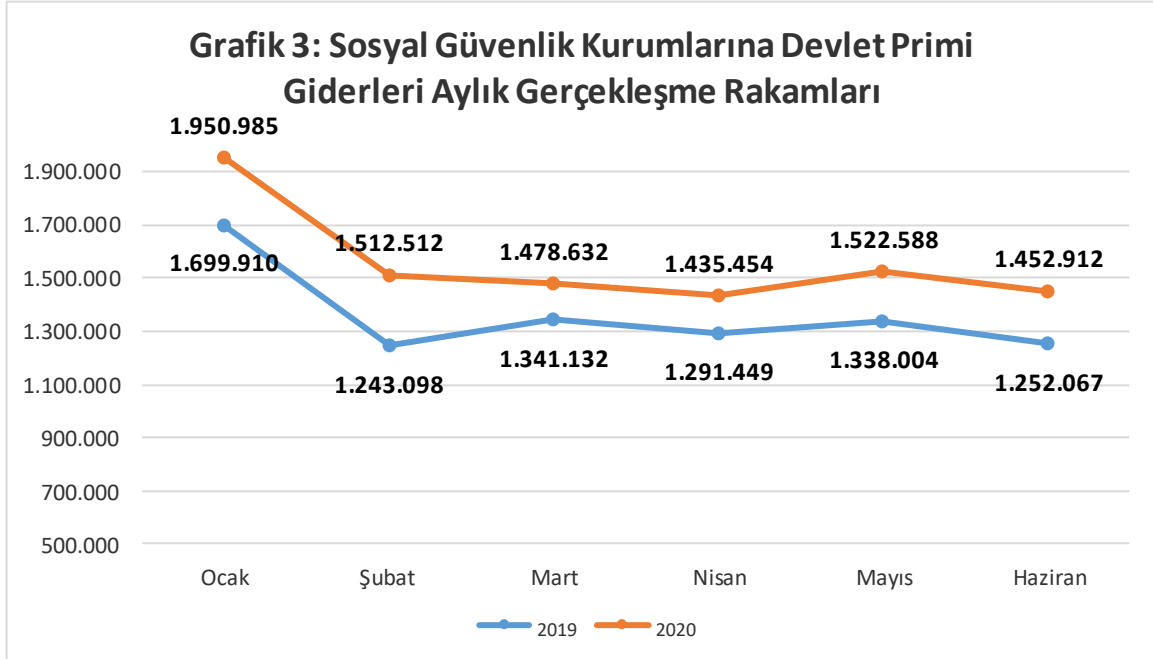
Tablo 2: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Personel Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2019	2020
01 Personel Giderleri	54.426.772	60.804.020
01.1 Memurlar	47.337.400	53.091.020
01.2 Sözleşmeli Personel	460.920	343.089
01.3 İşçiler	6.244.095	7.106.653
01.4 Geçici Personel	235.561	165.608
01.5 Diğer Personel	148.796	97.650

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2019 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %50,48 iken 2020 yılı aynı dönemi içerisinde bu oran %51,74 olmuştur.

b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2019 yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 15.728.000 TL iken, 2020 yılında %12,51 artış göstererek 17.696.000 TL olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 8.165.660 TL olan gerçekleşme, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde %14,54 artışla 9.353.082 TL olmuştur.

2020 yılının ilk altı aylık döneminde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

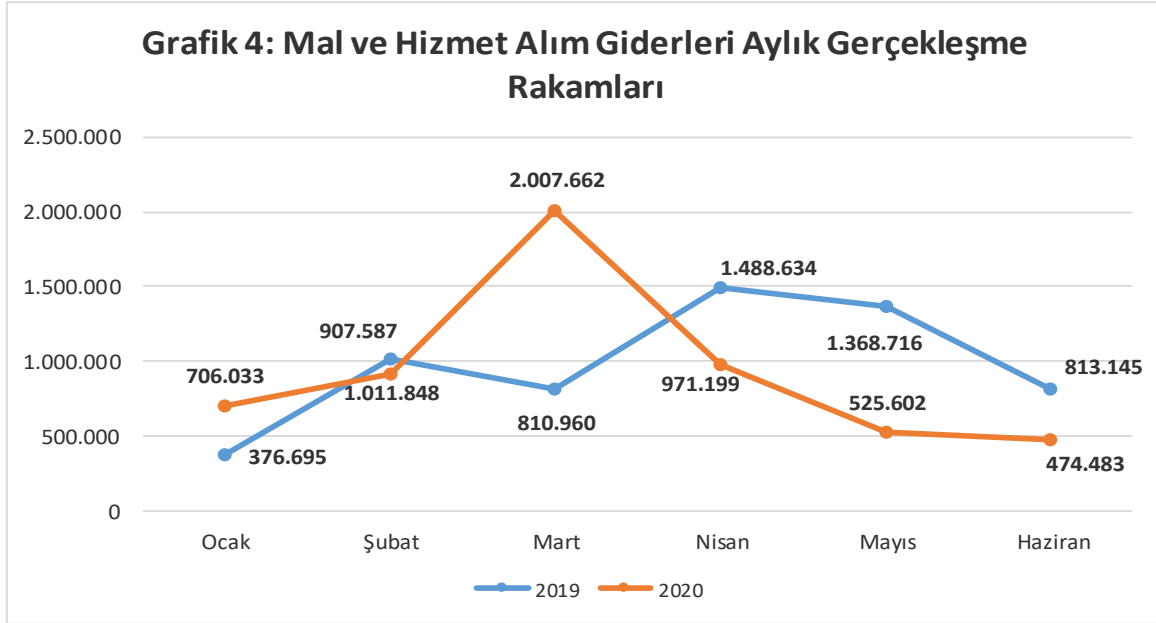
Tablo 3: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2019	2020
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	8.165.660	9.353.082
02.1 Memurlar	6.745.530	7.802.607
02.2 Sözleşmeli Personel	88.192	64.012
02.3 İşçiler	1.293.354	1.460.488
02.4 Geçici Personel	32.397	21.711
02.5 Diğer Personel	6.187	4.264

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2019 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %51,92 iken, 2020 yılı aynı dönemi içerisinde %52,85 olmuştur.

c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2019 yılında Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 7.757.000 TL iken 2020 yılında %8,69 artışla 8.431.000 TL olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2019 Yılı Ocak-Haziran döneminde 5.869.998 TL olan gerçekleşme, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde %4,73 azalışla 5.592.566 TL olmuştur.

2020 yılının ilk altı aylık döneminde Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

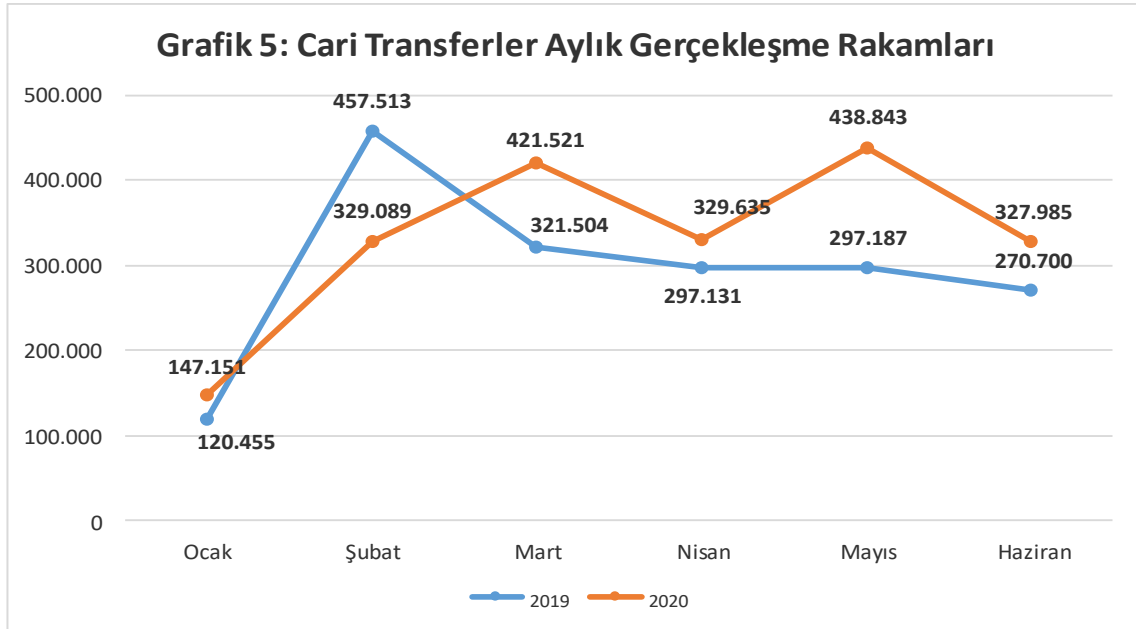
Tablo 4: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2019	2020
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5.869.998	5.592.566
03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	5.184.252	4.947.960
03.3 Yolluklar	138.092	57.345
03.4 Görev Giderleri	73.916	128.428
03.5 Hizmet Alımları	332.837	393.477
03.6 Temsil ve Tanıtma Giderleri	6.906	5.283
03.7 Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım	117.843	47.532
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	16.152	12.541

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2019 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %75,67 iken, 2020 yılı aynı dönemi içerisinde %66,33 olmuştur.

d) Cari Transferler:

2019 yılında Cari Transferler için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 3.448.000 TL iken 2020 yılında %10,38 artışla 3.806.000 TL olmuştur. Cari Transferler kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2019 Yılı Ocak-Haziran döneminde 1.764.490 TL olan gerçekleşme, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde %13,02 artışla 1.994.225 TL olmuştur.

2020 yılının ilk altı aylık döneminde Cari Transferler kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

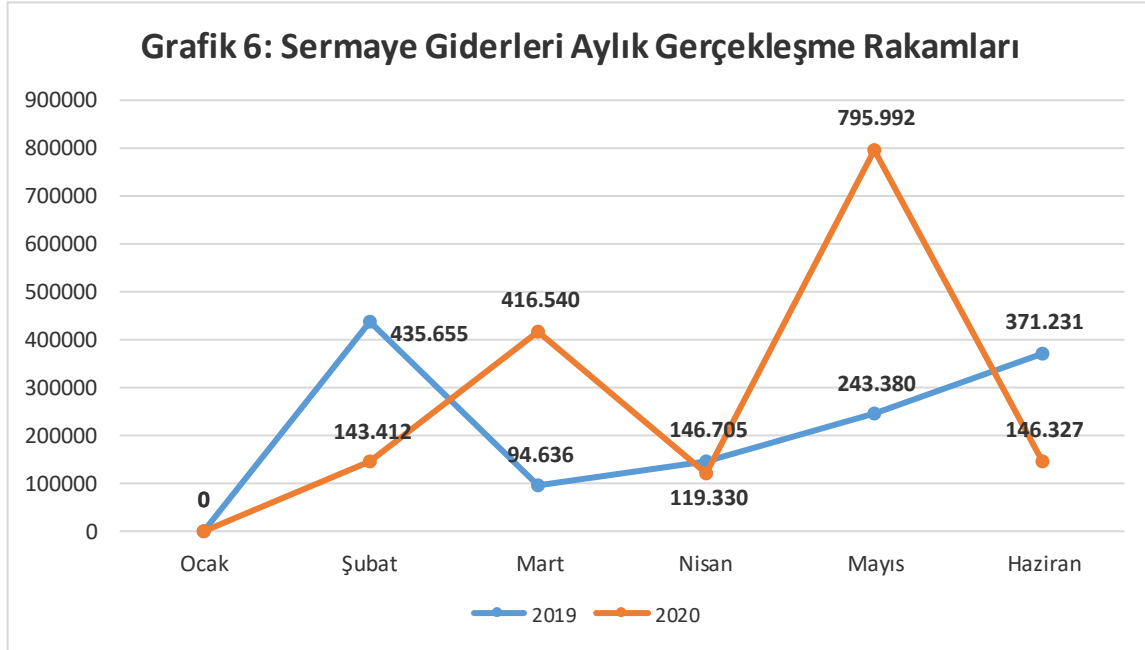
Tablo 5: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Cari Transferler Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2019	2020
05 Cari Transferler	1.764.490	1.994.225
05.1 Görev Zararları	1.662.790	1.915.325
05.2 Hazine Yardımları	0	0
05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	0	0
05.4 Hane Halkına Yapılan Transferler	101.700	78.900

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2019 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %51,17 iken, 2020 yılı aynı dönemi içerisinde %52,40 olmuştur.

e) Sermaye Giderleri:

2019 yılında Sermaye Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 15.947.000 TL iken 2020 yılında %26,71 azalışla 11.687.000 TL olmuştur. Sermaye Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2019 Yılı Ocak-Haziran döneminde 1.291.607 TL olan gerçekleşme, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde %25,55 artış ile 1.621.600 TL olmuştur.

2020 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	
	2019	2020
06 Sermaye Giderleri	1.291.607	1.621.601
06.1 Mamul Mal Alımları	691.435	563.675
06.3 Gayri Maddi Hak Alımları	0	0
06.4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	397.154	0
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	77.998	800.819
06.6 Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	0	61.013
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	125.020	196.094

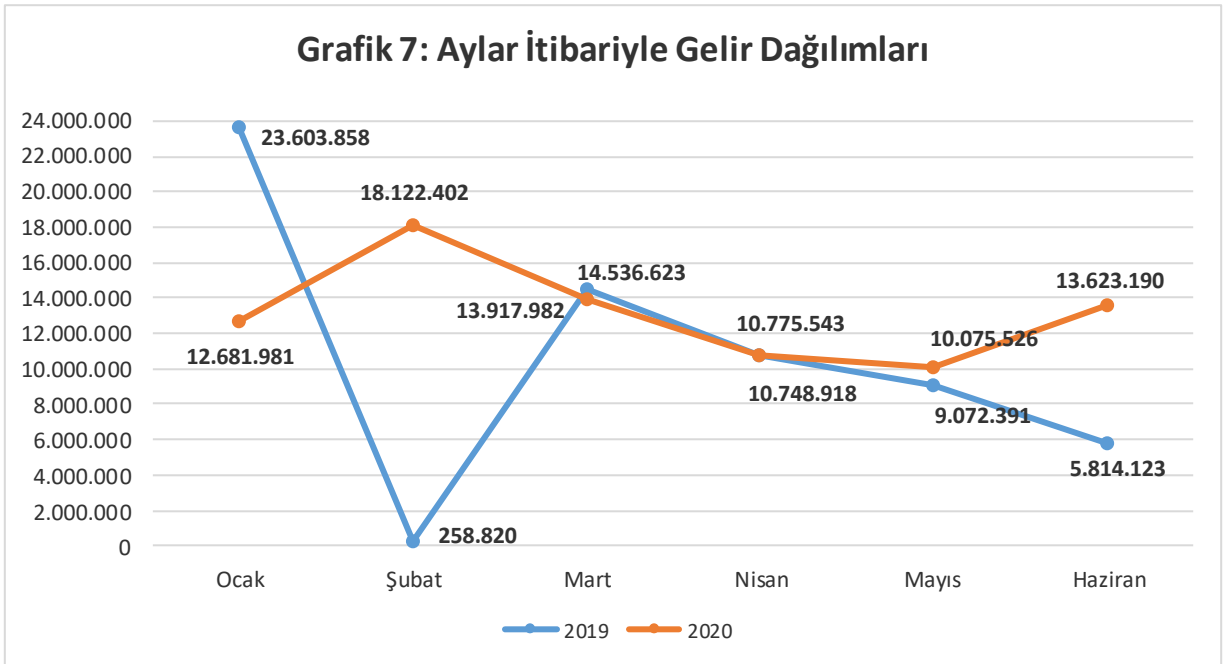
Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2019 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %8,10 iken, 2020 yılı aynı dönemi içerisinde %13,88 olmuştur.

B. BÜTÇE GELİRLERİ:

a) Toplam Gelirler:

2019 yılının ilk altı aylık döneminde 60.285.000 TL hazine yardımı 3.435.004 TL öz gelir olmak üzere toplam 63.720.004 TL gelir kaydı yapılmıştır. 2020 yılının ilk altı aylık döneminde ise 75.108.205 TL hazine yardımı 3.687.492 TL öz gelir olmak üzere bir önceki yıla göre %17,87 artışla 78.795.697 TL gelir kaydı yapılmıştır.

2019 ve 2020 yıllarının Ocak-Haziran döneminde elde edilen gelirlerin (hazine + özgelir + diğer gelirler) aylara göre dağılımı aşağıda gösterilmiştir.



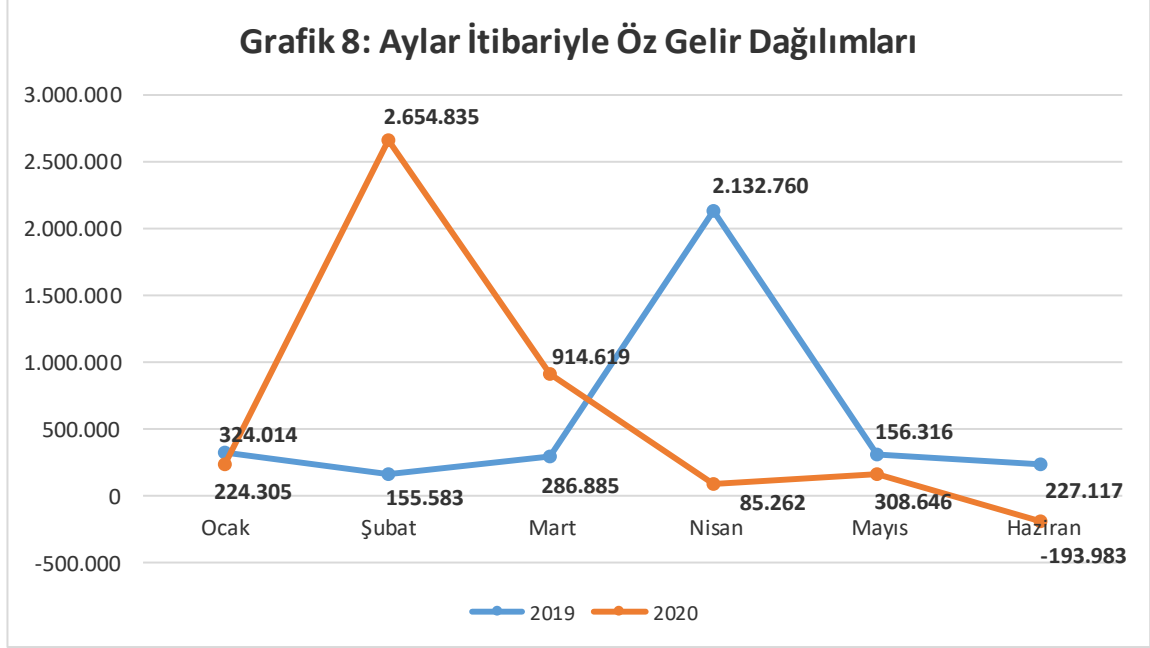
2019 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz 64.034.733 TL iken 2020 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz %23,68 artış ile 79.196.624 TL olmuştur. 2019-2020 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı dağılım tablosu aşağıdaki gibidir.

Tablo 7: Birinci Düzeyde Bütçe Gelirleri Tablosu

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gelirlerin Toplamı	
	2019	2020
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.849.836	1.725.379
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	60.388.200	75.192.055
05. Diğer Gelirler	796.697	2.279.189
06. Sermaye Gelirleri	0	0
Toplam Gelir	64.034.733	79.196.623

b) Öz Gelirler:

2019 yılı Ocak-Haziran döneminde öz gelirimiz 3.435.004 TL olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılının ilk altı aylık döneminde ise elde edilen öz gelirler 3.687.492 TL olup bir önceki yıla göre %7,35 oranında artış olduğu görülmektedir. 2019-2020 yılları Ocak-Haziran döneminde üniversitemiz öz gelirlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda gösterilmiştir.



2019-2020 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	
	2019	2020
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.844.749	1.725.279
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	2.778.790	1.688.998
03.6 Kira Gelirleri	65.959	36.281
03.9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0
05 Diğer Gelirler	590.255	2.116.074
05.1 Faiz Gelirleri	250.649	173.205
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	339.606	303.384
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	0	1.639.485
Toplam Öz Gelir	3.435.004	3.841.353

C. FİNANSMAN:

Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilmekte olup 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 79.196.624 TL tutarında finansman sağlanmış olup buna karşılık toplam 79.365.495 TL tutarında gider gerçekleşmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

Üniversitemiz 7197 Sayılı 2020 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	2020I00-136700
2020 Yılı Ödeneği	1.500.000 TL
2020 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Planlanan Faaliyetler	
- Tıbbi cihaz ve malzeme alımına yönelik planlama faaliyetleri devam etmektedir.	

Kampüs Altyapısı (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2020H03-152051
2020 Yılı Ödeneği	1.500.000 TL
2020 Haziran Sonu Harcaması	800.820 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
- Cumhuriyet Yerleşkesi Isı, Kanalizasyon ve Yağmur Suyu Hatlarının Yenilenmesi İşİ - Eğitim ve Ziraat Fakültesi öğrenci otoparkı aydınlatma işİ - Cumhuriyet Yerleşkesi ve Sosyal Bilimler MYO Altyapı ve Muhtelif Onarım İşleri	

Yayın Alımı (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2020H03-150424
2020 Yılı Ödeneği	1.700.000 TL
2020 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Planlanan Faaliyetler	
- Merkezi kütüphane için gerekli olan veri tabanı, e-kitap ve e-dergi satın alma işlemleri gerçekleştirilecektir.	

Muhtelif İşler (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2020H03-150419
2020 Yılı Ödeneği	6.800.000 TL
2020 Haziran Sonu Harcaması	820.781 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
<ul style="list-style-type: none">❖ Sabit Disk ve Sunucu Uyumlu Disk alımı,❖ Laboratuvar Cihazı alımları,❖ Endo NiTi Diş Cihazı – Endo Motor alımı,❖ Mini Fosfor Plak Tarayıcı alımı,❖ Güç Kaynağı alımı,❖ Büro Mobilya alımları,❖ Sayısal Set (3 Satır) + DTIM8 Modül alımı,❖ Muhtelif Jeneratörlerin bakım onarımı,❖ Klima Onarım işi,❖ Eğitim Fakültesi engelliler için hissedilebilir zemin işaretlerinin yapılması işi,❖ Muhtelif Birim Binaları onarım işleri❖ Ulubey MYO Yurt Binası yangın merdiveni ve kapılarının yapılması işi,❖ Eski Rektörlük Binası Aile Sağlığı Merkezi yapım işleri proje kapsamında gerçekleşmiştir.	

Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri (DOKAP)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2020K12-150515
2020 Yılı Ödeneği	185.000 TL
2020 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Planlanan Faaliyetler	
İlk 6 aylık dönem içerisinde özel hesaba aktarılmak üzere herhangi bir harcama yapılmamış olup ikinci 6 aylık dönem içerisinde kullanılacaktır.	

III. TEMMUZ-ARALIK 2020 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 79.365.495 TL tutarında bir gider gerçekleşmiş olup yılsonu itibari ile 167.868.000 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 79.196.624 TL tutarında bir gelir gerçekleşmesi olmuştur.

Yapılacak hazine yardımlarının tamamının tahakkuka bağlanması durumunda yılsonunda toplam tahmini gelirimizin 167.554.000 TL civarında gerçekleşmesi beklenmektedir. Bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin olarak ayrıntılı bilgiler ekte yer alan bütçe gelirlerinin gelişimi tablosunda gösterilmiştir.

2019 mali yılı sonunda 8.506.640 TL olarak gerçekleşen öz gelirlerimiz, 2020 mali yılı sonunda ortalama %14 azalış göstererek 7.300.000 TL civarında olması beklenmektedir.

2019-2020 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		
	2019	2020	Değişim (%)
Gerçekleşen öz gelir tutarı	3.435.004	3.687.492	% 7,35
Öz gelir karşılığı yapılan harcamalar tutarı	4.520.542	2.428.379	- %46,28

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. 2019 yılından 2020 yılına devreden nakit fazlası da ihtiyaç duyulan mal ve hizmet alımları için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yılsonuna kadar harcanması düşünülmektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER:

Ordu Üniversitesi'ne 2020 yılında 7197 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:

2020 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:

2020 yılı için yatırım programı kapsamında 5 adet yatırım projesinde kullanılmak üzere Üniversitemize 11.687.000 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:

Cumhuriyet Yerleşkesi içerisinde ve Üniversitemiz muhtelif alanlarında peyzaj ve altyapı yapım işleri gerçekleştirilecektir. Rektörlük Binası, Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu ve Ziraat Fakültesi çevresini kapsayan alan yaşam merkezi haline getirilecektir. Ayrıca bu proje kapsamında Cumhuriyet Yerleşkesi 3. Etap Menfez yapım işi gerçekleştirilecektir.

Muhtelif İşler Projesi (Eğitim):

2020 yılının ikinci altı aylık döneminde, Üniversitemiz birimlerinin eğitim-öğretim faaliyetleri için gerekli olan bilgisayar ve makine-teçhizat alımlarını gerçekleştirmek üzere gerekli olan çalılar tamamlanarak ihtiyaçların karşılanması planlanmaktadır. Bunların yanı sıra ayrıca aşağıda belirtilen faaliyetlerin yerine getirilmesi planlanmıştır.

- ❖ Ziraat Fakültesi, Fen-Edebiyat Fakültesi, İlahiyat Fakültesi bina içi işaretlemeler yapılması,
- ❖ Yerleşke alanında yoğun akışın olduğu yerlerde engelli işaretlerinin yapılması ve bazı kaldırımların düzenlenmesi,
- ❖ Rektörlük Sistem Odası ve İş Sürekliliği Merkezi yapım işi,
- ❖ Cumhuriyet Yerleşkesi ek öğrenci yemekhanesi yapım işi,
- ❖ Cumhuriyet Yerleşkesi ve ilçelerdeki tüm birimlere ait acil bakım onarım işlerinin yapılması,
- ❖ Cumhuriyet yerleşkesi, Teknik Bilimler MYO ve Sosyal Bilimler MYO muhtelif onarım işlerinin yapılması,
- ❖ Kesintisiz güç kaynakları onarım işi,
- ❖ Muhtelif mamul mal alımları bu proje kapsamında gerçekleştirilecektir.

Yayın Alımı Projesi:

2020 yılının ilk altı aylık döneminde planlama ve satın alıma faaliyetleri devam ettiğinden proje kapsamında herhangi bir harcama gerçekleşmemiş olup, ikinci altı aylık dönemde, üniversitemiz eğitim-öğretim faaliyetleri için gerekli olan yerli-yabancı kitap ve elektronik yayın alımları, veri tabanı ve lisans alımı için satın alma işlemleri gerçekleştirilecektir.

EK-1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI		2019 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2020 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)		2020 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
				2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020		2019	2020	
		150.588.567	159.143.000	13.087.572	15.094.613	11.601.692	12.376.786	11.134.276	14.016.875	12.008.817	12.836.877	12.068.460	12.655.762	11.491.760	12.339.272	71.392.578	79.320.186	11,10	47,41	49,84	167.868.000
01	PERSONEL GİDERLERİ	106.667.439	117.523.000	10.898.356	12.294.526	8.428.279	9.632.541	8.607.799	10.068.888	8.771.435	9.466.082	9.028.925	9.540.341	8.691.978	9.797.699	54.426.772	60.800.077	11,71	51,02	51,73	115.865.000
1	MEMURLAR	91.637.998	101.036.000	9.829.810	11.140.831	7.201.962	8.205.081	7.449.082	8.727.752	7.692.865	8.354.525	7.566.423	7.992.700	7.597.257	8.666.187	47.337.400	53.087.076	12,15	51,66	52,54	100.590.000
2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	772.122	1.001.000	82.528	73.250	69.530	53.859	69.498	53.859	70.477	54.403	89.357	53.859	79.531	53.859	460.920	343.089	-25,56	59,70	34,27	695.000
3	İŞÇİLER	13.535.857	14.552.000	962.429	1.049.800	1.081.922	1.276.651	1.013.801	1.185.996	913.714	1.023.092	1.284.095	1.493.782	988.133	1.077.333	6.244.095	7.106.653	13,81	46,13	48,84	14.000.000
4	GEÇİCİ PERSONEL	410.110	569.000	0	0	50.301	63.985	50.304	68.660	69.202	32.963	63.873	0	1.881	0	235.561	165.608	-29,70	57,44	29,11	260.000
5	DİĞER PERSONEL	311.352	365.000	23.589	30.644	24.562	32.965	25.115	32.622	25.176	1.099	25.176	0	25.176	320	148.795	97.650	-34,37	47,79	26,75	320.000
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	15.929.958	17.696.000	1.699.910	1.950.985	1.289.292	1.512.512	1.294.939	1.478.632	1.292.147	1.435.454	1.336.920	1.522.588	1.252.453	1.452.912	8.165.660	9.353.082	14,54	51,26	52,85	17.963.000
1	MEMURLAR	12.787.735	14.217.000	1.470.187	1.699.707	1.066.466	1.266.834	1.083.147	1.238.221	1.072.118	1.198.486	1.033.585	1.191.587	1.020.027	1.207.771	6.745.530	7.802.607	15,67	52,75	54,88	14.785.000
2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	138.795	172.000	24.137	13.383	13.480	10.126	13.480	10.126	13.480	10.126	12.833	10.126	10.783	10.126	88.192	64.012	-27,42	63,54	37,22	130.000
3	İŞÇİLER	2.877.206	3.166.000	201.656	232.871	206.066	229.464	192.135	220.340	197.682	222.174	281.230	320.726	214.584	234.913	1.293.354	1.460.488	12,92	44,95	46,13	2.990.000
4	GEÇİCİ PERSONEL	113.474	126.000	2.996	3.739	2.231	4.645	5.119	8.518	7.818	4.620	8.222	101	6.010	88	32.397	21.711	-32,98	28,55	17,23	45.000
5	DİĞER PERSONEL	12.747	15.000	933	1.285	1.049	1.442	1.058	1.427	1.049	48	1.049	48	1.049	14	6.187	4.264	-31,08	48,54	28,43	13.000
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	14.317.073	8.431.000	368.851	701.951	990.954	893.309	815.397	1.817.340	1.501.399	1.166.252	1.309.377	357.999	869.880	614.349	5.855.860	5.551.200	-5,20	40,90	65,84	15.489.000
2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	11.805.896	7.180.000	355.052	682.767	887.026	810.466	772.682	1.551.547	1.400.604	1.111.770	1.065.053	258.267	703.834	533.143	5.184.249	4.947.960	-4,56	43,91	68,91	12.500.000
3	YOLLUKLAR	516.993	318.000	2.350	1.738	8.923	17.203	17.393	16.222	49.128	7.908	28.785	6.383	22.466	5.639	129.045	55.093	-57,31	24,96	17,32	450.000
4	GÖREV GİDERLERİ	119.411	47.000	0	1.850	27.740	9.923	10.602	79.262	10.543	7.255	1.443	1.022	18.587	27.116	68.916	126.428	83,45	57,71	269,00	240.000
5	HİZMET ALIMLARI	1.036.937	545.000	10.109	15.596	49.333	51.719	9.516	145.597	17.727	29.293	163.128	69.281	82.935	44.877	332.748	356.364	7,10	32,09	65,39	1.500.000
6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	18.306	18.000	1.340	0	2.012	1.709	1.606	0	0	0	1.948	0	0	3.574	6.906	5.283	-23,50	37,73	29,35	19.000
7	MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	643.160	233.000	0	0	10.647	224	3.398	20.051	16.495	10.025	46.956	17.230	40.347	0	117.843	47.531	-59,67	18,32	20,40	600.000
8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	176.370	90.000	0	0	5.273	2.065	200	4.661	6.903	0	2.065	5.815	1.711	0	16.152	12.541	-22,36	9,16	13,93	180.000
05	CARİ TRANSFERLER	3.156.054	3.806.000	120.455	147.151	457.513	329.089	321.504	421.521	297.131	329.635	297.187	438.843	270.700	327.985	1.764.490	1.994.225	13,02	55,91	52,40	3.716.000
1	GÖREV ZARARLARI	2.354.984	2.776.000	120.455	138.901	447.313	316.339	284.004	408.771	279.131	315.085	274.687	421.143	257.200	315.085	1.662.790	1.915.325	15,19	70,61	69,00	2.700.000
2	HAZİNE YARDIMLARI	244.000	311.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	311.000
3	KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	334.620	719.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	550.000
4	HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	222.450	0	0	8.250	10.200	12.750	37.500	12.750	18.000	14.550	22.500	17.700	13.500	12.900	101.700	78.900	-22,42	45,72	0,00	155.000
06	SERMAYE GİDERLERİ	10.518.044	11.687.000	0	0	435.655	9.335	94.636	230.494	146.705	439.453	96.052	795.992	406.749	146.327	1.179.796	1.621.601	37,45	11,22	13,88	14.835.000
1	MAMUL MAL ALIMLARI	7.699.443	7.385.000	0	0	11.682	0	10.620	64.385	146.705	405.351	96.052	93.938	314.565	0	579.624	563.675	-2,75	7,53	7,63	8.985.000
3	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	758.186	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	800.000
4	GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	483.204	2.000	0	0	304.970	0	0	0	0	0	0	0	92.184	0	397.154	0	0,00	82,19	0,00	0
5	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	178.239	1.500.000	0	0	77.998	0	0	107.026	0	0	0	627.713	0	66.080	77.998	800.819	926,72	43,76	53,39	2.150.000
6	MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0	34.102	0	0	0	26.911	0	61.013	0,00	0,00	20,34	200.000
7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.398.971	1.500.000	0	0	41.005	9.335	84.016	59.083	0	0	0	74.340	0	53.336	125.021	196.094	56,85	8,94	13,07	2.700.000

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2019 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2020 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2020 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ	
			2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020		2019	2020		
	161.581.994	159.143.000	23.603.858	12.681.981	258.820	18.122.402	14.536.623	13.917.982	10.748.918	10.775.543	9.072.391	10.075.526	5.814.123	13.623.190	64.034.733	79.196.624	23,68	39,63	49,76	167.554.000	
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	5.895.564	4.151.000	233.249	144.068	69.064	955.426	177.192	796.782	1.988.135	43.413	225.120	47.778	157.075	-262.088	2.849.836	1.725.379	-39,46	48,34	41,57	3.964.000
1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	5.674.719	4.151.000	213.311	134.208	64.794	932.563	164.615	796.782	1.964.767	43.413	219.846	47.778	152.786	-265.647	2.780.120	1.689.098	-39,24	48,99	40,69	3.864.000
6	Kira Gelirleri	220.845	0	19.938	9.859	4.270	22.863	12.577	0	23.368	0	5.274	0	4.289	3.559	69.716	36.281	47,96	31,57	0,00	100.000
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	152.342.700	152.171.000	23.254.200	12.450.000	58.500	15.400.000	14.235.500	12.983.850	8.580.000	10.658.205	8.706.000	9.900.000	5.554.000	13.800.000	60.388.200	75.192.055	24,51	39,64	49,41	160.170.000
2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	152.081.000	152.171.000	23.250.000	12.450.000	0	15.400.000	14.195.000	12.900.000	8.580.000	10.658.205	8.706.000	9.900.000	5.554.000	13.800.000	60.285.000	75.108.205	24,59	39,64	49,36	160.000.000
5	Proje Yardımları	261.700	0	4.200	0	58.500	0	40.500	83.850	0	0	0	0	0	0	103.200	83.850	-18,75	39,43	0,00	170.000
05	DİĞER GELİRLER	3.343.730	2.821.000	116.409	87.913	131.256	1.766.976	123.930	137.350	180.783	73.925	141.271	127.748	103.048	85.277	796.697	2.279.190	186,08	23,83	80,79	3.420.000
1	Faiz Gelirleri	462.301	20.000	44.981	25.890	42.580	26.253	61.938	38.505	59.045	36.383	36.398	24.606	7.670	21.568	252.611	173.205	-31,43	54,64	866,03	350.000
2	Kişî ve Kurumlardan Alınan Paylar	671.907	251.000	47.233	45.209	44.616	42.908	49.940	79.332	86.956	5.465	47.810	83.932	63.050	46.537	339.606	303.384	-10,67	50,54	120,87	620.000
3	Para Cezaları	20.837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
9	Diğer Çeşitli Gelirler	2.188.686	2.550.000	24.196	16.814	44.060	1.697.815	12.052	19.513	34.781	32.076	57.063	19.210	32.329	17.172	204.480	1.802.600	781,55	9,34	70,69	2.450.000



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU



Hazırlayanlar

Eray ÖZTÜRK
Mali Hizmetler Uzmanı

Erdinç CÜREBAL
Şube Müdürü