



ORDU ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

2021

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU





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. Ayrıca performans esaslı program bütçe geçiŐ ile merkezi yönetim kapsamındaki kamu idarelerinin bütçeleri faaliyet odaklı bir yaklaŐımla hazırlanmıŐ olup performans göstergeleri belirlenerek kamu idarelerinin performans bilgilerinin daha etkin bir Şekilde kamuoyunun bilgisine sunulması amaçlanmıŐtır.

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 2021 yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerin yer aldığı bir rapor oluŐturulmuŐ ve hazırlanan "2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" kamuoyunun bilgisine sunulmuŐtur.

Saygılarımla.

Prof. Dr. Ali AKDOĞAN
Rektör

İÇİNDEKİLER

I. OCAK – HAZİRAN 2021 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 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	10
III. TEMMUZ – ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	12
A. BÜTÇE GİDERLERİ.....	12
B. BÜTÇE GELİRLERİ.....	12
C. FİNANSMAN.....	12
IV. TEMMUZ - ARALIK 2021 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
3. Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi	17

I. OCAK - HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI:

A. BÜTÇE GİDERLERİ:

7197 sayılı 2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 159.143.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2021 yılında ise 7258 sayılı 2021 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 189.778.000 TL ödenek tahsis edilmiş olup 2021 yılı ödeneğimiz bir önceki yıla göre %19,25 oranında artış göstermiştir.

2020 yılının Ocak-Haziran döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 79.365.495 TL iken 2021 yılının aynı döneminde gerçekleştirilen bütçe giderleri toplamı 98.807.287 TL olmuştur.

2020 yılı ilk altı ayında;

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.

2021 yılında ise;

Personel Giderlerinden 78.531.947 TL, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinden 11.927.786 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderlerinden 4.055.380 TL, Cari Transferlerden 3.110.631 TL, Sermaye Giderlerinden 1.181.543 TL olmak üzere toplam 98.807.287 TL harcama gerçekleştirilmiştir.

2020 ve 2021 yılı bütçe gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında 2021 yılında bir önceki yıla göre %24,50 oranında bir artış söz konusu olmuştur.

2020 ve 2021 yıllarının ilk altı aylık döneminde bütçe giderlerinin birinci düzey ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleştirmeleri aşağıda tabloda gösterilmiştir.

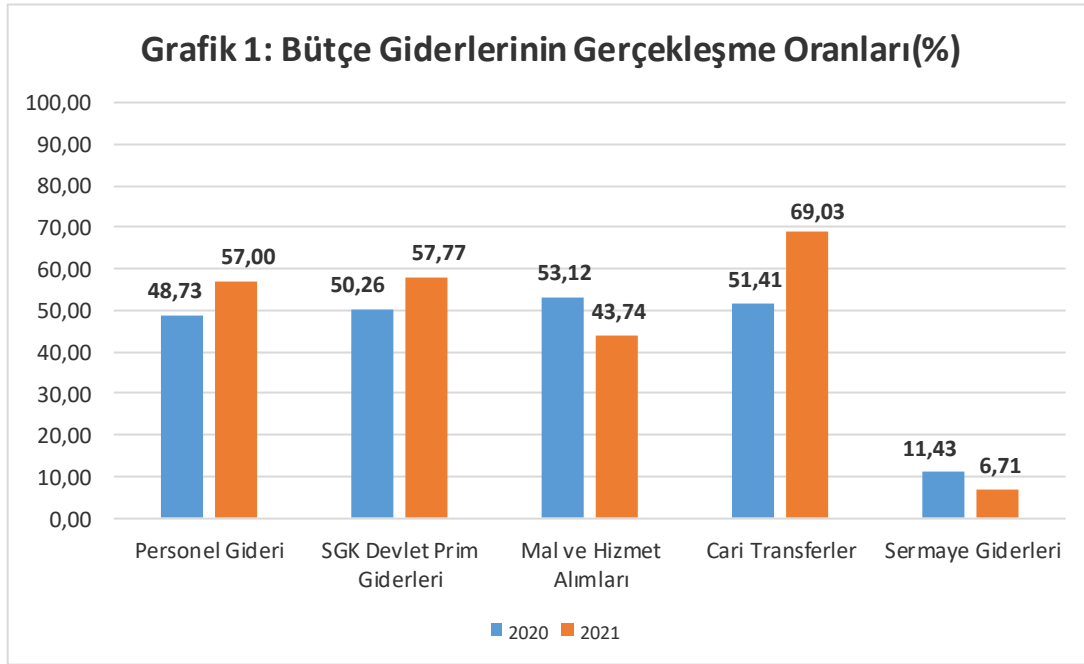
Tablo 1: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

(Bin TL)	2020 Gerçekleşme Toplamı	2020 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	2021 KBÖ.	2021 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gider	Ocak-Haziran Dönemi Gider Oranı (%)		2020/2021 Ocak-Haziran Dönemi Artış Oranı (%)
					2020	2021	
Personel Giderleri	124.769	60.804	137.753	78.532	48,73	57,00	29,16
SGK. Devlet Primi Giderleri	18.609	9.353	20.646	11.928	50,26	57,77	27,53
Mal ve Hizmet Alımları	10.529	5.593	9.269	4.055	53,12	43,74	-27,50
Cari Transferler	3.879	1.994	4.507	3.111	51,41	69,03	56,02
Sermaye Giderleri	14.196	1.622	17.603	1.181	11,43	6,71	-27,19
Toplam	171.982	79.366	189.778	98.807	46,15	52,06	24,50

2020 ve 2021 yıllarının Ocak-Haziran dönemi gider gerçekleşmeleri karşılaştırıldığında 2021 yılında bir önceki yıla göre,

- ❖ Personel Giderlerinde %29,16 artış,
- ❖ Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde %27,53 artış,
- ❖ Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde %27,50 azalış,
- ❖ Cari Transfer Giderlerinde %56,02 artış,
- ❖ Sermaye Giderlerinde ise %27,19 oranında azalış olmuştur.

2020 ve 2021 yılları bütçe ödeneklerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranları aşağıda grafikte gösterilmiştir.

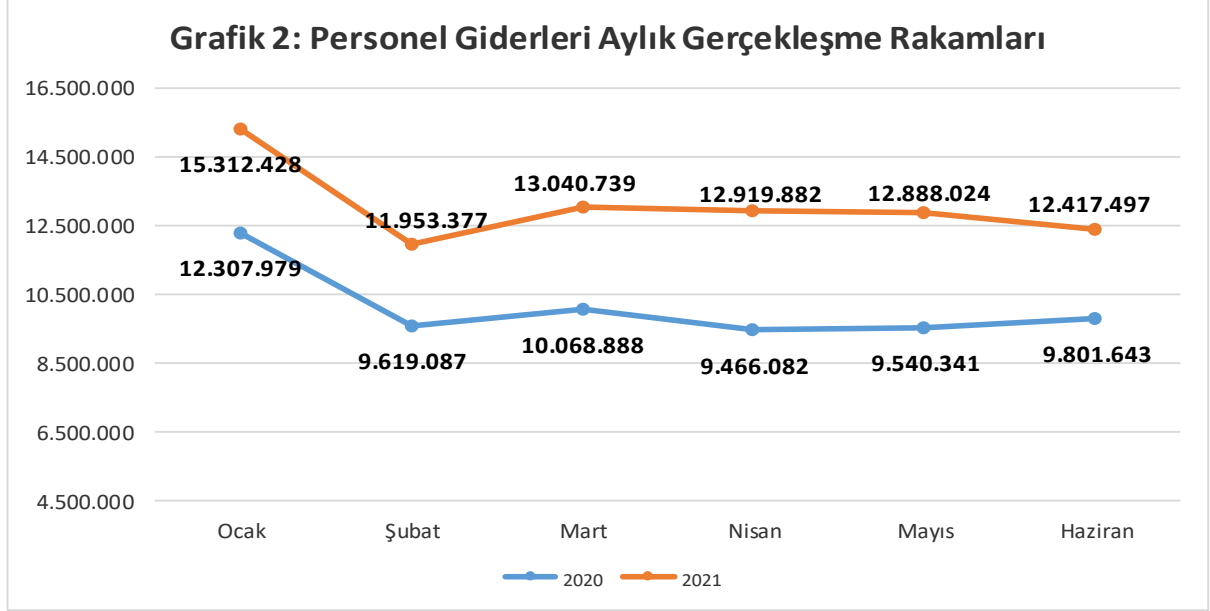


Ekonomik sınıflandırmaya göre 2021 yılının ilk altı aylık döneminde gerçekleştirilen bütçe giderlerinin toplam gider içerisindeki payları aşağıdaki gibidir.

- ❖ Personel giderleri için %79,48
- ❖ Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için %12,07
- ❖ Mal ve hizmet alım giderleri için %4,10
- ❖ Cari transferler için %3,15
- ❖ Sermaye giderleri payı ise %1,20 olarak gerçekleşmiştir.

a) Personel Giderleri:

2020 yılında Personel Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 117.523.000 TL iken, 2021 yılında %17,21 artış göstererek 137.753.000 TL olmuştur. Personel Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 60.804.021 TL olan gerçekleşme tutarı, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde %29,16 artışla 78.531.947 TL olmuştur.

2021 yılının ilk altı aylık döneminde Personel Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

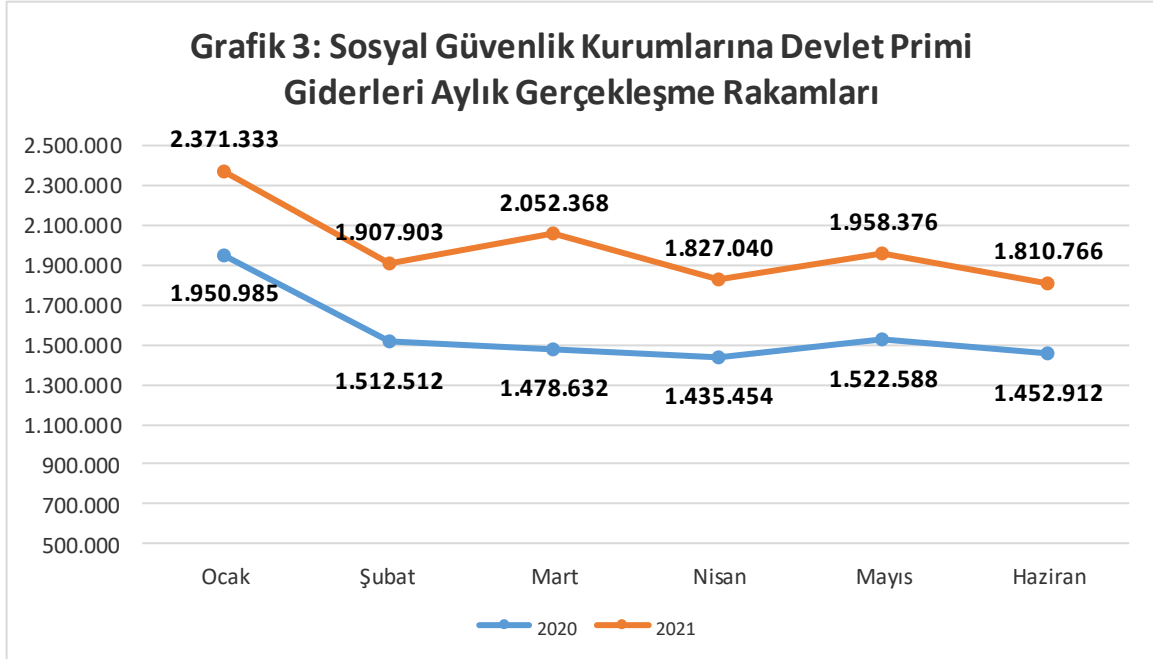
Tablo 2: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Personel Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2020	2021
01 Personel Giderleri	60.804.020	78.531.947
01.1 Memurlar	53.091.020	66.877.745
01.2 Sözleşmeli Personel	343.089	340.701
01.3 İşçiler	7.106.653	11.051.471
01.4 Geçici Personel	165.608	0
01.5 Diğer Personel	97.650	262.030

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2020 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %51,74 iken 2021 yılı aynı dönemi içerisinde bu oran %57,01 olmuştur.

b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2020 yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 17.696.000 TL iken, 2021 yılında %16,67 artış göstererek 20.646.000 TL olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 9.353.082 TL olan gerçekleşme, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde %27,53 artışla 11.927.786 TL olmuştur.

2021 yılının ilk altı aylık döneminde Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

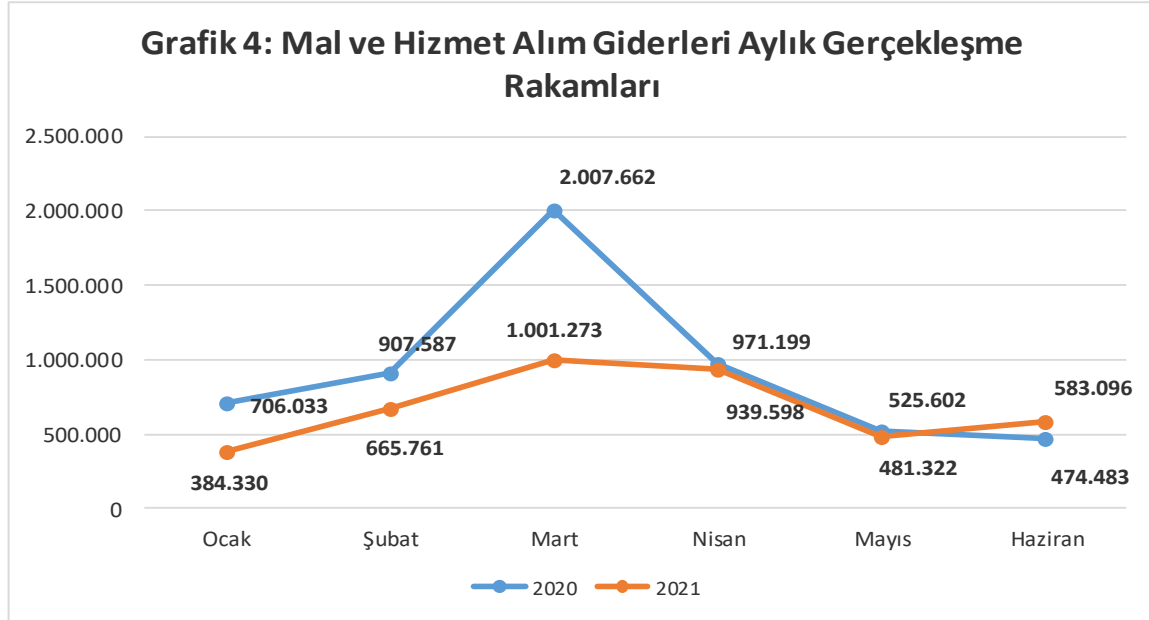
Tablo 3: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2020	2021
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	9.353.082	11.927.786
02.1 Memurlar	7.802.607	9.437.720
02.2 Sözleşmeli Personel	64.012	62.080
02.3 İşçiler	1.460.488	2.410.338
02.4 Geçici Personel	21.711	5.742
02.5 Diğer Personel	4.264	11.906

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2020 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %52,85 iken, 2021 yılı aynı dönemi içerisinde %57,77 olmuştur.

c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri:

2020 yılında Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 8.431.000 TL iken 2021 yılında %9,94 artışla 9.269.000 TL olmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2020 Yılı Ocak-Haziran döneminde 5.592.566 TL olan gerçekleşme, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde %27,49 azalışla 4.055.380 TL olmuştur.

2021 yılının ilk altı aylık döneminde Mal ve Hizmet Alım Giderleri kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

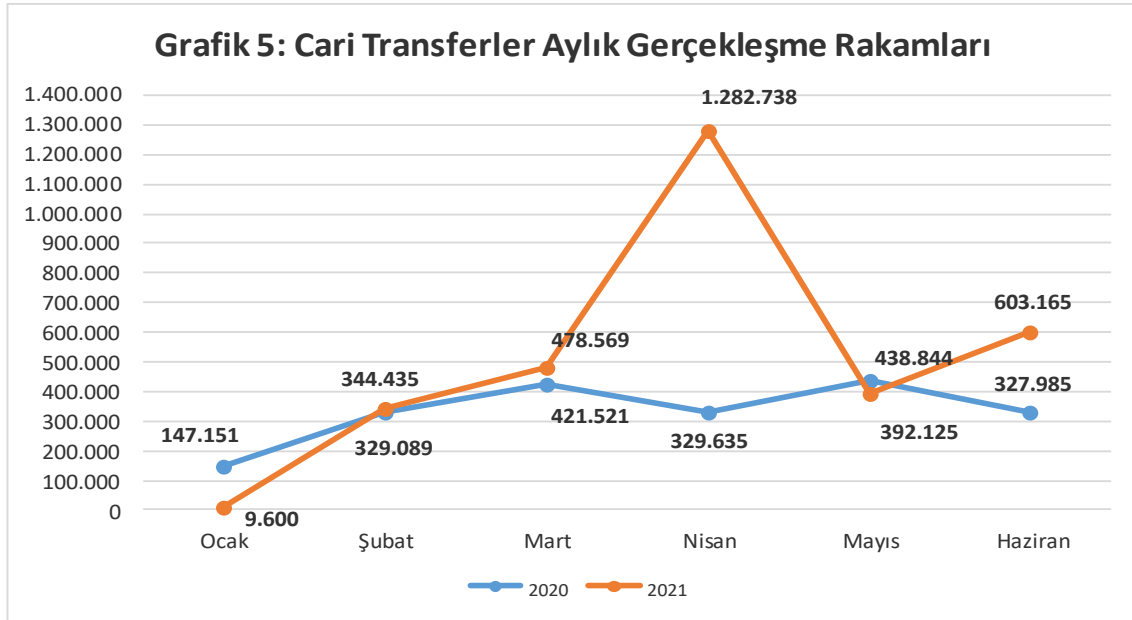
Tablo 4: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2020	2021
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5.592.566	4.055.380
03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	4.947.960	3.282.343
03.3 Yolluklar	57.345	40.878
03.4 Görev Giderleri	128.428	43.352
03.5 Hizmet Alımları	393.477	568.607
03.6 Temsil ve Tanıtma Giderleri	5.283	2.968
03.7 Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım	47.532	99.028
03.8 Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	12.541	18.204

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2020 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %66,33 iken, 2021 yılı aynı dönemi içerisinde %43,75 olmuştur.

d) Cari Transferler:

2020 yılında Cari Transferler için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 3.806.000 TL iken 2021 yılında %18,42 artışla 4.507.000 TL olmuştur. Cari Transferler kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2020 Yılı Ocak-Haziran döneminde 1.994.225 TL olan gerçekleşme, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde %55,98 artışla 3.110.632 TL olmuştur.

2021 yılının ilk altı aylık döneminde Cari Transferler kapsamında yapılan harcamaların 2'li düzeyde ayrıntısı aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

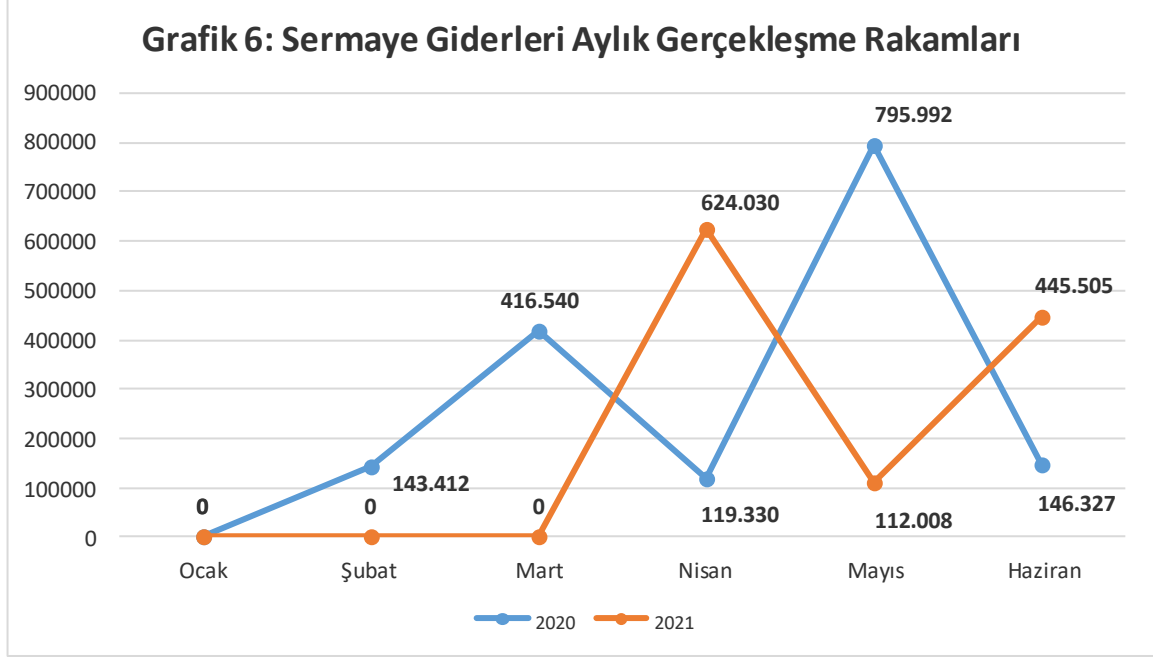
Tablo 5: İkinci Düzeyde Ayrıntılı Cari Transferler Giderleri

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gerçekleşme Toplamı	
	2020	2021
05 Cari Transferler	1.994.225	3.110.632
05.1 Görev Zararları	1.915.325	3.020.132
05.2 Hazine Yardımları	0	0
05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	0	0
05.4 Hane Halkına Yapılan Transferler	78.900	90.500

Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2020 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %52,40 iken, 2021 yılı aynı dönemi içerisinde %69,02 olmuştur.

e) Sermaye Giderleri:

2020 yılında Sermaye Giderleri için ayrılan Kesintili Başlangıç Ödeneği 11.687.000 TL iken 2021 yılında %50,62 artışla 17.603.000 TL olmuştur. Sermaye Giderleri kapsamında aylık gerçekleşme tutarlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.



2020 Yılı Ocak-Haziran döneminde 1.621.601 TL olan gerçekleşme, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde %27,14 azalışla 1.181.543 TL olmuştur.

2021 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	
	2020	2021
06 Sermaye Giderleri	1.621.601	1.181.543
06.1 Mamul Mal Alımları	563.675	658.118
06.3 Gayri Maddi Hak Alımları	0	255.080
06.4 Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	0	63.640
06.5 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	800.819	0
06.6 Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	61.013	49.931
06.7 Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	196.094	154.774

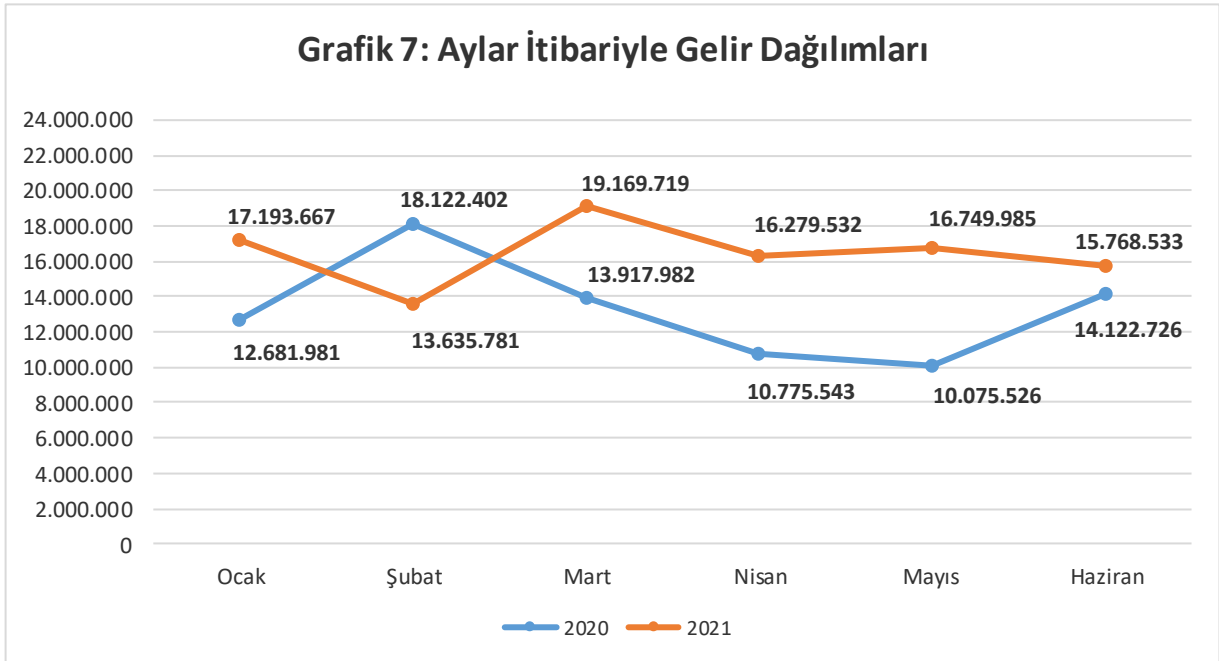
Kesintili Başlangıç Ödeneğine oranla 2020 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşen harcamaların oranı %13,88 iken, 2021 yılı aynı dönemi içerisinde %6,71 olmuştur.

B. BÜTÇE GELİRLERİ:

a) Toplam Gelirler:

2020 yılının ilk altı aylık döneminde 75.108.205 TL hazine yardımı 4.587.955 TL öz gelir olmak üzere toplam 79.696.160 TL gelir kaydı yapılmıştır. 2021 yılının ilk altı aylık döneminde ise 95.772.000 TL hazine yardımı 3.025.217 TL öz gelir olmak üzere bir önceki yıla göre %23,97 artışla 98.797.217 TL gelir kaydı yapılmıştır.

2020 ve 2021 yıllarının Ocak-Haziran döneminde elde edilen gelirlerin (hazine + özgelir + diğer gelirler) aylara göre dağılımı aşağıda gösterilmiştir.



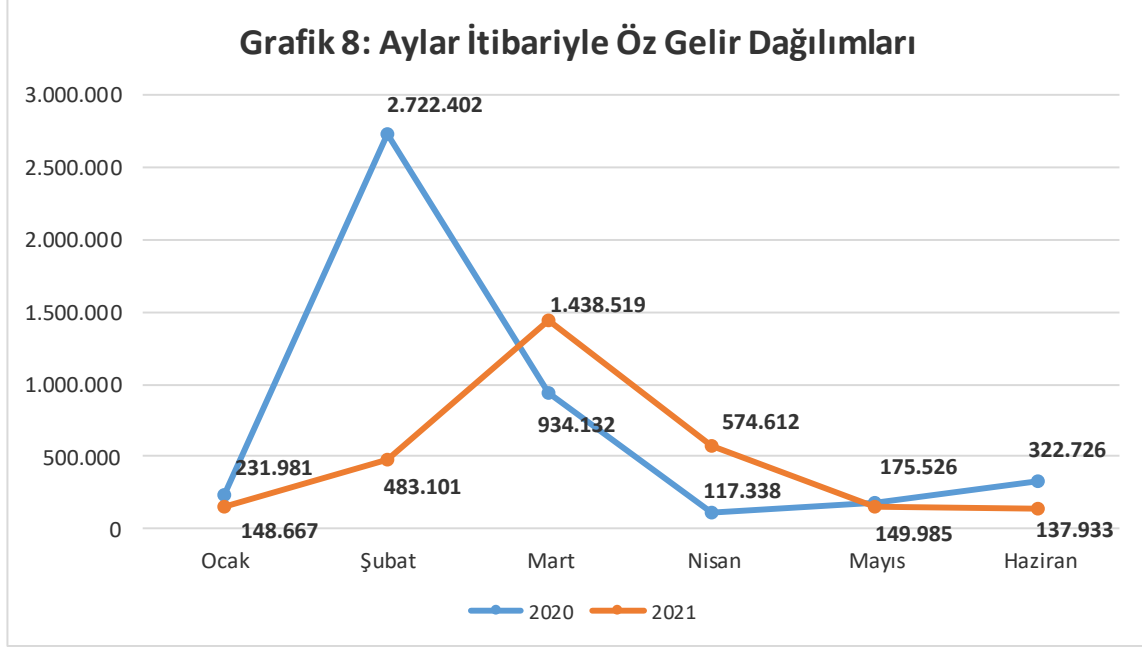
2020 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz 79.696.160 TL iken 2021 Ocak-Haziran döneminde elde edilen toplam gelirimiz %23,97 artış ile 98.797.217 TL olmuştur. 2020-2021 Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı dağılım tablosu aşağıdaki gibidir.

Tablo 7: Birinci Düzeyde Bütçe Gelirleri Tablosu

Ekonomik Kod	İlk 6 Aylık Gelirlerin Toplamı	
	2020	2021
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.226.221	1.607.475
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	75.192.055	95.864.400
05. Diğer Gelirler	2.277.884	1.325.342
06. Sermaye Gelirleri	0	0
Toplam Gelir	79.696.160	98.797.217

b) Öz Gelirler:

2020 yılı Ocak-Haziran döneminde öz gelirimiz 4.504.105 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılının ilk altı aylık döneminde ise elde edilen öz gelirler 2.932.817 TL olup bir önceki yıla göre %34,89 oranında azalış olduğu görülmektedir. 2020-2021 yılları Ocak-Haziran döneminde üniversitemiz öz gelirlerinin aylık bazda gelişimi aşağıda gösterilmiştir.



2020-2021 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	
	2020	2021
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.226.221	1.607.474
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	2.189.940	1.560.552
03.6 Kira Gelirleri	36.281	46.922
03.9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0
05 Diğer Gelirler	2.277.884	1.325.343
05.1 Faiz Gelirleri	171.899	178.928
05.2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	303.385	366.980
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	1.802.600	779.435
Toplam Öz Gelir	4.504.105	2.932.817

C. FİNANSMAN:

Üniversitemizde, tüm giderlerimiz hazine yardımı ve öz gelirlerimiz ile finanse edilmekte olup 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 98.797.217 TL tutarında finansman sağlanmış olup buna karşılık toplam 98.807.287 TL tutarında gider gerçekleşmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

Üniversitemiz 7258 Sayılı 2021 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 (Sağlık)

Sektörü	Sağlık-Yükseköğretim
Proje Numarası	2021I00-158514
2021 Yılı Ödeneği	3.500.000 TL
2021 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Planlanan Faaliyetler	
- Tıbbi cihaz ve malzeme alımına yönelik planlama faaliyetleri devam etmektedir.	

Kampüs Altyapısı

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2020H03-152051
2021 Yılı Ödeneği	1.800.000 TL
2021 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Planlanan Faaliyetler	
- Muhtelif altyapı ve onarım işlerine yönelik planlama faaliyetleri devam etmektedir.	

Yayın Alımı

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2021H03-168414
2021 Yılı Ödeneği	1.500.000 TL
2021 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Planlanan Faaliyetler	
- Kütüphane için veri tabanı, e-kitap ve e-dergi satın alma işlemleri gerçekleştirilecektir.	

Muhtelif İşler (Eğitim)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2021H03-168409
2021 Yılı Ödeneği	7.498.000 TL
2021 Haziran Sonu Harcaması	1.117.903 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
<ul style="list-style-type: none">❖ Diğer bilgisayar destekli ses ve görüntü cihaz ve aletlerin alımı,❖ Araştırma mikroskobu alımı,❖ Kan alma diyaliz kemoterapi ve KBB koltuğu alımı,❖ Dental operasyon kamerası alımı,❖ Sabit disk alımı,❖ Vorteks ve ısıtıcılı manyetik karıştırıcı alımı,❖ Turizm Fakültesi ve Uygulama Oteli onarım işi,❖ Ulubey Kız Öğrenci Yurdu onarım işi vb. faaliyetler proje kapsamında gerçekleştirilmiştir.	

Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2021K12-168341
2021 Yılı Ödeneği	203.000 TL
2021 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Planlanan Faaliyetler	
- İlk 6 aylık dönem içerisinde herhangi bir harcama yapılmamış olup ikinci 6 aylık dönem içerisinde talep ve planlamalara bağlı olarak ilgili ödenek kullanılabilir.	

Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2021H03-168952
2021 Yılı Ödeneği	200.000 TL
2021 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Gerçekleştirilen Faaliyetler	
- Proje kapsamında İlahiyat Fakültesi'nin proje ihalesi yapılmış olup, inşaat projesi yüklenici firma tarafından hazırlık aşamasındadır.	

Derslik ve Merkezi Birimler (İlahiyat Fakültesi 10.000m²)

Sektörü	Eğitim-Yükseköğretim
Proje Numarası	2021H03-168407
2021 Yılı Ödeneği	3.000.000 TL
2021 Haziran Sonu Harcaması	0 TL
Planlanan Faaliyetler: Proje aşamasında, proje bitiminde inşaat yapım işi ihalesine çıkılacak.	

III. TEMMUZ-ARALIK 2021 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 98.807.287 TL tutarında bir gider gerçekleşmiş olup yıl sonu itibari ile 215.437.500 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 98.797.217 TL tutarında bir gelir gerçekleşmesi olmuştur.

Yapılacak hazine yardımlarının tamamının tahakkuka bağlanması durumunda yılsonunda toplam tahmini gelirimizin 189.778.000 TL civarında gerçekleşmesi beklenmektedir. Bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin olarak ayrıntılı bilgiler ekte yer alan bütçe gelirlerinin gelişimi tablosunda gösterilmiştir.

2020 mali yılı sonunda 10.592.516 TL olarak gerçekleşen öz gelirlerimiz, 2021 mali yılı sonunda ortalama %28 oranında azalış göstererek 7.577.000 TL civarında olması beklenmektedir.

2020-2021 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		
	2020	2021	Değişim (%)
Gerçekleşen öz gelir tutarı	4.504.105	2.932.817	- %34,89
Öz gelir karşılığı yapılan harcamalar tutarı	2.428.379	1.878.729	- %22,63

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. 2020 yılından 2021 yılına devreden nakit fazlası da ihtiyaç duyulan mal ve hizmet alımları için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yıl sonuna kadar harcanması düşünülmektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER:

Ordu Üniversitesi'ne 2021 yılında 7258 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:

2021 yılı Temmuz-Aralık döneminde üniversitemizin mal ve hizmet alım giderleri için yapılacak harcamalarda, yıl sonu 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:

2021 yılı için yatırım programı kapsamında 7 adet yatırım projesinde kullanılmak üzere Üniversitemize 17.601.000 TL ödenek tahsis edilmiştir.

Muhtelif İşler Projesi (Sağlık):

Diş Hekimliği Fakültemiz, bulunduğu bölgede yaşayan insanlar için bir değer oluşturma hedefiyle sağlık hizmetlerine aralıksız devam ederken gerçekleştirdiği çok sayıda tedavi ve cerrahi işlemlerle ilimizin ve bölgemizin önemli bir sağlık ihtiyacını karşılamaktadır. Ayrıca Üniversitemiz Diş Hekimliği Fakültesi gerek diş tedavisi gerek fiziki alt yapı ve akademik donanım gerekse öğrenci yetiştirme noktasında Türkiye'deki önde gelen diş hekimliği fakülteleri arasında yer almaktadır. Diş Hekimliği Fakülte'mizin daha iyi hizmet vermesi için gerekli olan teknik donanımların temini noktasında ilgili proje ödeneğini kullanacak olup, tıbbi cihaz ve teknik donanım alımı ile ilgili çalışmalar devam etmektedir.

Rektörlük Bilimsel Araştırma Projesi:

Üniversitemizde bilimsel araştırma geliştirme kapasitesini geliştirmeye yönelik desteği sağlayan altyapı projesi süreci, akademik proje ekibinin araştırma altyapısı iyileştirilmesi planlanan ilgili akademik birim yöneticileriyle yapacağı ön çalışmayı proje teklifine dönüştürmesi ve bu proje önerisinin kurum araştırma alt yapısına sağlayacağı hedef katkıyı üniversite üst yönetiminin değerlendirmesiyle nihayete erer.

Bu doğrultuda teklifler oluşması durumunda ilgili yatırım ödeneği özel hesaplar aracılığı ile muhtelif harcamalarda kullandırılmaktadır.

Kampüs Altyapısı Projesi:

Proje kapsamında Cumhuriyet Yerleşkesi 2021 yılı peyzaj ve altyapı yapım işi ile Rektörlük Binası çevre düzenleme işi gerçekleştirilecektir.

Muhtelif İşler Projesi (Eğitim):

2021 yılının ikinci altı aylık döneminde, Üniversitemiz birimlerinin eğitim-öğretim faaliyetleri için gerekli olan makine-teçhizat alımlarını gerçekleştirmek üzere gerekli olan çalılar tamamlanarak ihtiyaçların karşılanması planlanmaktadır. Bunların yanı sıra aşağıda belirtilen faaliyetlerin proje kapsamında ihaleye çıkılarak yerine getirilmesi planlanmıştır.

- Turizm Fakültesi ve Uygulama Oteli 2021 yılı büyük onarım işi,
- Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu 2021 yılı büyük onarım işi,
- Cumhuriyet Yerleşkesi fakülte ve birim binalarının 2021 yılı büyük onarım işi,
- Eğitim Fakültesi dış cephe boya yapım ve sera alanına beton döküm işi,
- Fatsa, Ünye birim binaları 2021 yılı bakım onarım işi,
- Ordu Üniversitesi Bilgi İşlem Daire Başkanlığı için Microsoft Kampüs Anlaşması kapsamında lisans alımı,
- Ordu Üniversitesi Tıp Fakültesi Dekanlığı için sarf, kimyasal malzeme ve cihaz alımı,
- Ordu Üniversitesi Rektörlüğü ve Bağlı Birimler için Adobe Creative Cloud yazılım lisansı alımı,
- Ordu Üniversitesi Bilgi İşlem Daire Başkanlığı için mail güvenlik yazılımı lisans yenilemesi ve sanallaştırma yazılım lisans alımı.

Yayın Alımı Projesi:

2021 yılının ilk altı aylık döneminde planlama ve satın alma 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.

Çeşitli Ünitelerin Etüt Projesi:

İlahiyat Fakültesi'nin inşaat ihalesine çıkabilmesi amacıyla gerekli olan "İlahiyat Fakültesi Binası Proje ve İhale Dokümanlarının Hazırlanması İşİ" ihalesine çıkılmış olup, projenin yüklenici firma tarafından tamamlanması beklenmektedir.

Derslik ve Merkezi Birimler (İlahiyat Fakültesi):

Projenin toplam bedeli 30.000.000 TL olup, 2021 yılı için 3.000.000 TL ödenek tahsis edilmiştir. Etüt projesi kapsamında ihale gerçekleştirilmiş olup, proje sonrası fakülte binasının inşaat ihalesi gerçekleştirilerek yapım işine başlanacaktır.

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:		2021																		
Kurum Adı:		ORDU ÜNİVERSİTESİ																		
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2020 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021		2020	2021	
	169.976.071	189.778.000	12.681.981	17.193.667	18.122.402	13.635.781	13.917.982	19.169.719	10.775.543	16.279.532	10.075.526	16.749.985	14.122.726	15.768.533	79.696.160	98.797.217	23,97	46,89	52,06	189.778.000
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.472.892	4.563.000	144.068	75.902	955.426	172.608	796.782	1.261.506	43.413	66.273	47.778	31.326	238.754	-140	2.226.221	1.607.475	-27,79	64,10	35,23	4.000.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	3.405.352	4.563.000	134.208	40.547	932.563	172.608	796.782	1.253.922	43.413	62.291	47.778	31.326	235.195	-140	2.189.940	1.560.552	-28,74	64,31	34,20	3.950.000
03.6 - Kıra Gelirleri	67.539	0	9.859	35.356	22.863	0	0	7.584	0	3.982	0	0	3.559	0	36.281	46.922	29,33	53,72	0,00	50.000
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	159.389.055	182.021.000	12.450.000	17.045.000	15.400.000	13.152.680	12.983.850	17.731.200	10.658.205	15.704.920	9.900.000	16.600.000	13.800.000	15.630.600	75.192.055	95.864.400	27,49	47,18	52,67	182.201.000
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	159.218.205	182.021.000	12.450.000	17.045.000	15.400.000	13.152.680	12.900.000	17.700.000	10.658.205	15.674.320	9.900.000	16.600.000	13.800.000	15.600.000	75.108.205	95.772.000	27,51	47,17	52,62	182.021.000
04.5 - Proje Yardımları	170.850	0	0	0	0	0	83.850	31.200	0	30.600	0	0	0	30.600	83.850	92.400	10,20	49,08	0,00	180.000
05 - Diğer Gelirler	7.114.125	3.194.000	87.913	72.765	1.766.976	310.493	137.350	177.013	73.925	508.339	127.748	118.660	83.971	138.073	2.277.884	1.325.343	-41,82	32,02	41,49	3.577.000
05.1 - Faiz Gelirleri	307.521	0	25.890	27.999	26.253	24.877	38.505	29.111	36.383	39.502	24.606	42.415	20.262	15.023	171.899	178.928	4,09	55,90	0,00	180.000
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	433.001	276.000	45.209	26.161	42.908	180.587	79.332	41.762	5.465	12.216	83.932	50.051	46.537	56.204	303.384	366.981	20,96	70,07	132,96	450.000
05.3 - Para Cezaları	2.230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	6.371.373	2.918.000	16.814	18.605	1.697.815	105.029	19.513	106.140	32.076	456.621	19.210	26.194	17.172	66.845	1.802.600	779.434	-56,76	28,29	26,71	2.947.000

EK-3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

ORDU ÜNİVERSİTESİ	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME	ŞUBAT GERÇEKLEŞME	MART GERÇEKLEŞME	NİSAN GERÇEKLEŞME	MAYIS GERÇEKLEŞME	HAZİRAN GERÇEKLEŞME	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)	2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
		2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	459.000	0	0	118.116	53.625	0	70.251	241.993	52,72	675.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	459.000	0	0	118.116	53.625	0	70.251	241.993	52,72	675.000
TEDAVİ EDİCİ SAĞLIK	5.570.000	217.535	150.642	144.988	148.902	144.942	145.057	952.064	17,09	2.193.000
TEDAVİ HİZMETLERİ	5.570.000	217.535	150.642	144.988	148.902	144.942	145.057	952.064	17,09	2.193.000
YÜKSEKÖĞRETİM	159.822.000	15.922.346	13.130.330	14.294.679	14.041.035	13.892.082	13.810.374	85.090.846	53,24	187.077.000
ÖĞRETİM ELEMANLARINA SAĞLANAN BURS VE DESTEKLER	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
ON LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	155.181.000	15.869.293	12.913.210	14.180.286	13.936.326	13.772.358	13.696.085	84.367.557	54,37	166.450.500
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	4.641.000	53.053	217.120	114.393	104.709	119.724	114.290	723.290	15,58	4.776.500
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	23.927.000	1.918.189	1.628.536	2.376.325	2.577.316	1.722.886	1.941.616	12.164.867	50,84	25.492.500
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	525.000	62.182	43.101	49.651	51.982	44.752	43.229	294.898	56,17	604.500
ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	23.402.000	1.856.007	1.585.434	2.326.674	2.525.333	1.678.133	1.898.386	11.869.969	50,72	24.888.000
PROGRAMLAR TOPLAMI	189.778.000	18.058.070	14.909.507	16.934.108	16.820.878	15.759.909	15.967.298	98.449.770	51,88	215.437.500



ORDU ÜNİVERSİTESİ

2021 YILI KURUMSAL MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER RAPORU



Hazırlayanlar

Eray ÖZTÜRK
Mali Hizmetler Uzmanı

Erdinç CÜREBAL
Şube Müdürü