



BALIKESİR
ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ
GELİŞTİRME
DAİRE
BAŞKANLIĞI

2020 YILI BİRİM
FAALİYET
RAPORU



İÇİNDEKİLER

I- GENEL BİLGİLER	2
1.FİZİKSEL YAPI	3
Başkanlığımız Çağış Kampüsü içerisinde bulunan Rektörlük Binasında 3. katta kendisine tahsis edilen alanda hizmet vermektedir.....	3
1.1 Hizmet Alanları	3
2. Teşkilat Yapısı.....	4
3. BİLGİ VE TEKNOLOJİ KAYNAKLARI.....	4
3.1 Teknolojik Kaynaklar.....	4
4. İNSAN KAYNAKLARI	5
II- AMAÇ ve HEDEFLER.....	6
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	8
IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ.....	16

TABLolar

Tablo 1 Hizmet Alanları.....	3
Tablo 2 Arşiv Alanları.....	3
Tablo 3 Teknolojik Kaynaklar	5
Tablo 4 İdari Personel Bilgileri	6
Tablo 5 Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2020 yılı gider kalemleri tablosu	11
Tablo 6 2020 Yılı Uygulama Sonuçları.....	11
Tablo 7 Genel kamu hizmetleri ve kamu düzeni ve güvenlik hizmetlerinin gider çeşitline göre ödenek ve gider dağılımları	12
Tablo 8 Eğitim sağlık, dinlenme kültür ve din hizmetlerinin gider çeşitlerine göre ödenek ve gider dağılımları	12
Tablo 9 Hizmet türlerine göre KBÖ, ödenek ve fark bilgileri.....	13
Tablo 10 Gider çeşitlerine göre KBÖ, ödenek ve fark bilgileri	14
Tablo 11 2016-2020 yılları arası gelir tahminleri.....	15
Tablo 12 2016-2020 yılları arası gelir gerçekleştirmeler.....	15

ŞEKİLLER

Şekil 1 Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Organizasyon Şeması.....	4
Şekil 2 Personel Bilgileri Grafiği	6
Şekil 3 Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Giderlerinin Toplam Giderler İçindeki Yüzdesi	11
Şekil 4 Hizmet türlerine göre KBÖ, ödenek miktarları.....	13
Şekil 5 Hizmet türlerine göre KBÖ ve ödenek farkının KBÖ' ye oranı	13
Şekil 6 Her bir gider çeşidinin KBÖ ve ödenek miktarlarındaki payı.....	14
Şekil 7 Gider çeşitlerine göre KBÖ ve ödenek farkının KBÖ' ye oranı.....	15
Şekil 8 2016-2020 yılları arası gelir gerçekleştirmeleri.....	15

BİRİM YÖNETİCİSİNİN SUNUŞU

Başkanlığımız, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 60'ıncı ve 5436 Sayılı Kanunun 15'inci maddesine dayanılarak hazırlanan Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik ile düzenlenen yeni kamu mali yönetim anlayışı çerçevesinde, kendisine verilen görevleri yerine getirmektedir.

2020 yılı bütçemiz, Hazine ve Maliye Bakanlığınca yayımlanan Bütçe Hazırlama Rehberine uygun olarak kurumsal düzeyde hazırlanarak yürürlüğe konulmuş, bütçe yapısı ile yetkilerimiz artırılarak, uygulamada esneklik sağlanması hedeflenmiştir.

Başkanlığımız 2020 yılı faaliyetlerini tüm yönleri ile açıklayan birim faaliyet raporumuz hesap verme sorumluluğu ilkesinden hareketle üst yönetimin bilgi sahibi olmasını sağlamak üzere, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 41'inci maddesine ve Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğe dayanılarak hazırlanmıştır.

Kamu mali yönetimi ve kontrol sisteminin etkin bir şekilde işlemesi ve geliştirilmesi, yetki ve sorumluluk bilinciyle görev alan tüm çalışanlarımızın özverili çalışması ve desteğiyle mümkün olmaya devam edecektir.

Recep CEYLANGÖZ

Daire Başkanı

I- GENEL BİLGİLER

A – MİSYON VE VİZYON DEĞERLERİMİZ

Misyon: Üniversitemiz harcama birimlerinin, bütçe, mali mevzuat, ihale, muhasebe, iç kontrol, ön mali kontrolü ile en verimli şekilde fayda-maliyet ilişkisi doğrultusunda kullanılmasını ve planlanmasını, üniversitemizin hesap verilebilirlik ilkesi gereğince kesin hesabın ve mali istatistiklerin doğru ve güvenilir biçimde hazırlanmasını sağlamaktır.

Vizyon: Teknolojik imkanlarla donanmış, çağdaş ve bilimsel tüm gelişmeleri çalışanlarına yansıtan, Üniversitemiz içerisinde bilgili, tecrübeli, işinde uzman mali mevzuata hakim, yaratıcı ve yenilikçi personeli ile üniversitemiz harcama birimlerine mali mevzuat, muhasebe, bütçe, iç kontrol, ön mali kontrol konusunda en iyi hizmeti sunan lider bir başkanlık olmaktır.

Kalite Politikası: Üniversitemizin misyon, vizyon ve temel değerlerine bağlı kalmak kaydıyla;

- Öğrencilerimiz öncelikli olmak kaydıyla tüm paydaşlarımızın ihtiyaç ve beklentilerini karşılamak için eğitim-öğretim, araştırma-geliştirme süreçlerinin gelişimini sürekli iyileştirme yaklaşımı ile sağlamak,

- Farklı bilgi kaynaklarını, tek yerde birleştiren ve bu bilgilere hızlı erişim imkanı sağlayan bir yönetim bilgi sistemi kurmak,

- Personelinin donanımlı hale gelmesi için hizmet içi eğitimler uygulayarak ve ekip çalışmasına önem vererek kalite düzeyini sürekli yükseltmek,

Balıkesir Üniversitesi'nin kalite politikasını oluşturmaktadır.

B – GÖREV, YETKİ VE SORUMLULUKLAR

Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları, genelde tüm kamu kurum ve kuruluşlarının özelde ise Balıkesir Üniversitesi'nin kendi misyonu ışığında yer alan hedefleri gerçekleştirmek ve ;

1-Üniversite kaynaklarının ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılması,

2-Stratejik Planın hazırlanması ve Performansın takibi

3-Bütçenin hazırlanması ve uygulanması ,

4-Tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesi, raporlanması ve mali kontrolün yapılmasını,

5-Mali yönetimin hesap verilebilirlik ve mali saydamlık ilkelerine göre işlemlerin sürdürülmesi, amaçlamaktadır.

Söz konusu görevlerin yürütülmesi için Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 5436 Sayılı Kanun” un 15/c bendi maddesi ile 01.01.2006 tarihinde kurulmuştur.

Daire Başkanlığı olarak misyonumuz; uzun vadede üniversitenin tüm kaynak ve hedeflerini göz önünde bulundurarak stratejik yönetimin ortaya çıkarttığı kaliteli Stratejik Planlar

oluşturmak ve uygulanmasını sağlamak; tüm mali hizmetlerin verimli bir biçimde sunulması ve yapılan bu işlemlerin rapor süreçleri ile ölçülebilir bir duruma gelmesini amaçlamaktadır.

Başkanlığımız çalışma esas ve usullerini kapsayan, Bakanlar Kurulu Kararıyla çıkartılan yönetmelik uyarınca hizmetlerimize devam etmektedir. Buna göre, Başkanlığın görevleri, aşağıda belirtilen fonksiyonlar kapsamında yürütülür:

a) Stratejik yönetim ve planlama.

1) Misyon belirleme.

2) Kurumsal ve bireysel hedefler oluşturma.

3) Veri-analiz ve araştırma-geliştirme.

b) Performans ve kalite ölçütleri geliştirme.

c) Yönetim bilgi sistemi.

d) Malî hizmetler.

1) Bütçe ve performans programı.

2) Muhasebe, kesin hesap ve raporlama.

3) İç kontrol ve Ön Mali Kontrol.

C. BİRİME İLİŞKİN BİLGİLER

1.FİZİKSEL YAPI

Başkanlığımız Çağış Kampüsü içerisinde bulunan Rektörlük Binasında 3. katta kendisine tahsis edilen alanda hizmet vermektedir.

1.1 Hizmet Alanları

Daire başkanlığımızda 15 adet ofis ile 336,63 m² bir alanda hizmet vermektedir. Başkanlığımıza ait biri aynı katta diğeri bodrum kat arşiv odası olmak üzere iki adet arşiv odası bulunmaktadır. Hizmet alanların ve arşiv alanlarına ilişkin bilgiler Tablo 1 ve Tablo 2’ de gösterilmiştir.

Tablo 1 Hizmet Alanları

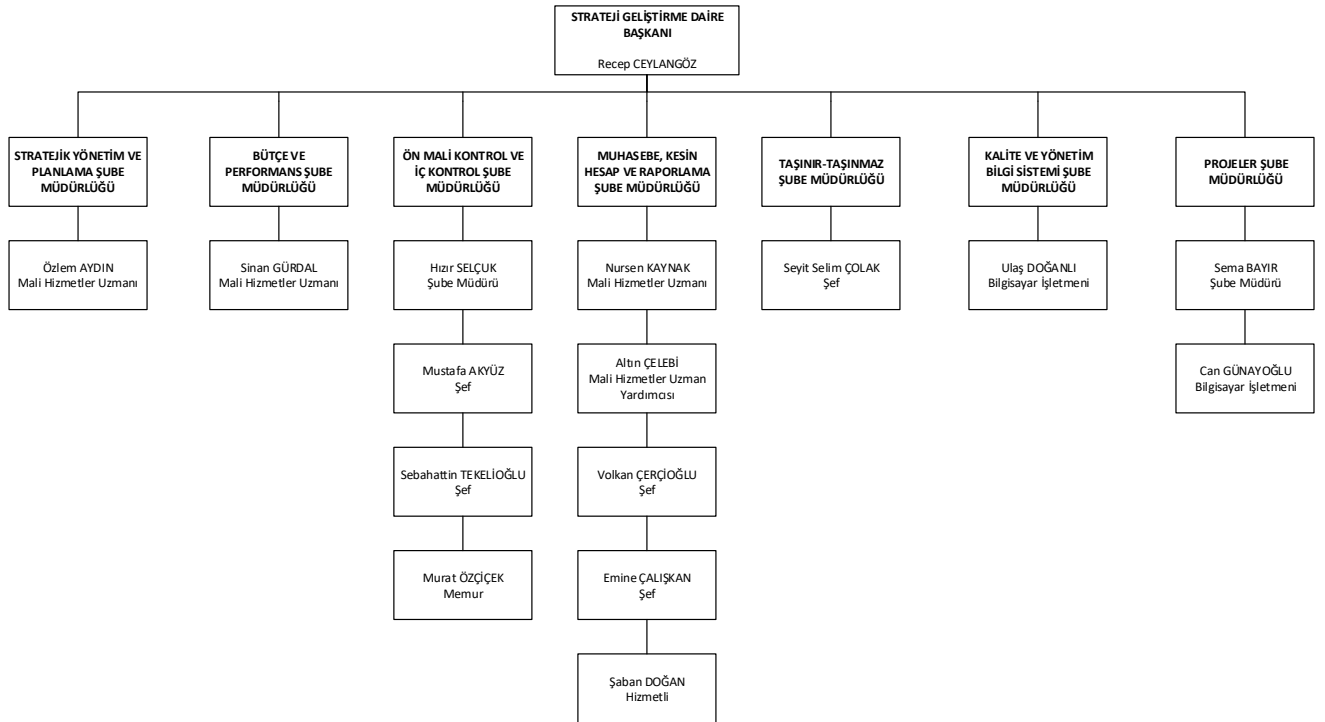
Hizmet Alanları	Ofis Sayısı	Alan (m ²)	Kullanan Kişi Sayısı
İdari Personel Hizmet Alanı	15	336,63	16
TOPLAM	15	336,63	16

Tablo 2 Arşiv Alanları

Arşiv	Adet	Alan m ²
Arşiv Alanı 1	1	36
Arşiv Alanı 2	1	52

2. TEŞKİLAT YAPISI

Başkanlığımız Daire Başkanlığına bağlı beş yönetim birimi ile çalışmalarını sürdürmektedir. Bu birimler Ön Mali Kontrol ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü, Projeler Şube Müdürlüğü, Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü, Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü ile Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğüdür. Başkanlığımıza ait organizasyon şemasına aşağıda yer verilmiştir.



Şekil 1 Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Organizasyon Şeması

3. BİLGİ VE TEKNOLOJİ KAYNAKLARI

3.1 Teknolojik Kaynaklar

Başkanlığımız; Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığının sunduğu internet hizmetinden yararlanmaktadır. Başkanlığımızca yürütülen üniversitenin mali işlemlerinden muhasebe iş ve işlemleri Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünün sunduğu Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi üzerinden, bütçe iş ve işlemleri ise Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün sunduğu e-bütçe sistemine ek olarak sbb e-bütçe sistemi üzerinden yürütülmektedir.

Bu sistemler Hazine ve Maliye Bakanlığına doğrudan bağlantı sağlayan ve internet üzerinden kullanılan programlardır. Bu nedenle hem e-bütçe sistemleri hem de KBS sistemleri harcama birimlerimizce de kullanılabilmekte ve kullanıcı yetkilendirme ve yönetim işlemleri Başkanlığımızca yürütülmektedir.

Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce yürütülmekte olan Kamu Hesapları Bilişim Sistemi (KBS) projesi ile harcama birimleri ve muhasebe biriminin mali işlemleri bir otomasyon sistemi içinde toplanmak suretiyle birimler arası güvenli bilgi akışının sağlanması hedeflenmektedir.

Tablo 3 Teknolojik Kaynaklar

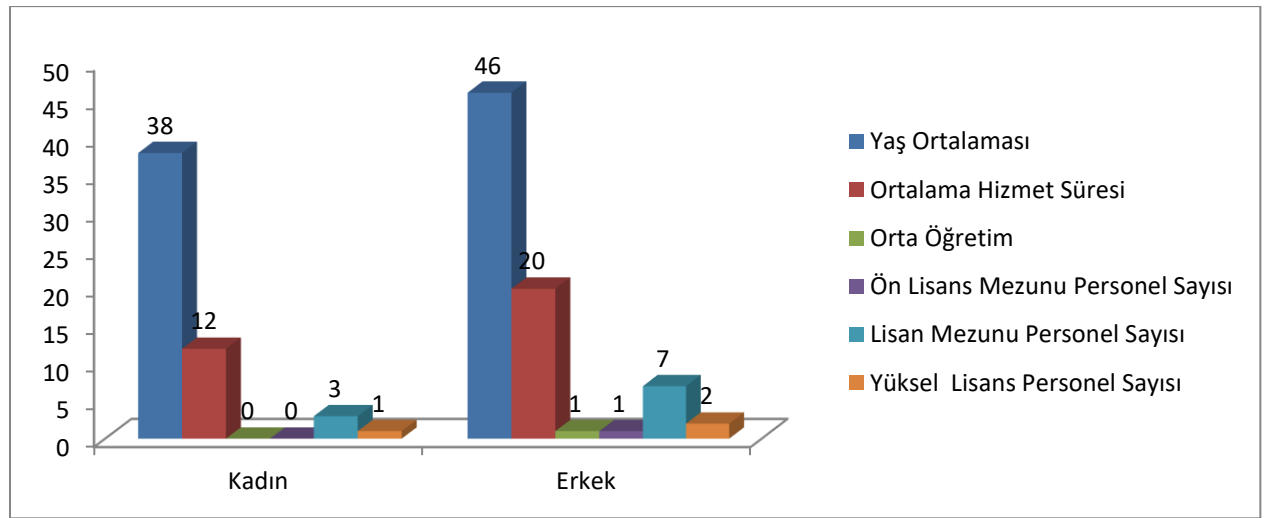
Teknolojik kaynaklar	2020 Yılı Adet
Masaüstü Bilgisayar	14
Dizüstü Bilgisayar	3
Yazıcı	16
Tarayıcı	2
Fotokopi Makinesi	2
Telefon	15
Faks	1
TOPLAM	53

4. İNSAN KAYNAKLARI

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı içinde bulunduğumuz 2020 yılı itibariyle bir başkan ve 15 personel görev yapmaktadır. Personelimize ilişkin genel bilgilere aşağıdaki tablo ve grafikte yer verilmiştir.

Tablo 4 İdari Personel Bilgileri

Bilgiler	Kadın	Erkek	Genel
Yaş Ortalaması	38	46	42
Ortalama Hizmet Süresi	12	20	16
Orta Öğretim	0	1	1
Ön Lisans Mezunu Personel Sayısı	0	1	1
Lisans Mezunu Personel Sayısı	3	7	10
Yüksek Lisans Personel Sayısı	1	2	3



Şekil 2 Personel Bilgileri Grafiği

II- AMAÇ VE HEDEFLER

A- BİRİMİN AMAÇ VE HEDEFLERİ

Başkanlığımızın ana stratejileri aşağıdaki gibi belirlenmiştir.

- Birim kapasitesinin güçlendirilmesi ve geliştirilmesi
 - Üniversitemiz faaliyetlerinin yerine getirilmesinde Başkanlığımızın önemine yönelik farkındalığın sağlanması.
 - Hizmet kalitesinin artırılması.
 - Değişikliklerin takip edilmesi.
 - Üniversitemizin yararına yönelik her türlü tutum ve davranış içerisinde örnek bir Başkanlık olunması
- Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasının sağlanması
 - Kaynaklarımızın rasyonel kullanılmasının sağlanması.
 - Belirlenmiş kural ve standartlara uyulması.
 - İşlemlerin gerçekleştirilmesinde çözüm odaklı hareket edilmesi.
 - Mevcut kaynakların en yüksek düzeyde hizmet çıktısı için kullanılması.
- Mali saydamlığın sağlanması ve etkin raporlama
 - Yetki ve sorumlulukların kullanılmasında ilgili mercilere karşı hesap verebilir olunması.
 - Faaliyetler ile ilgili bilgilerin açık ve anlaşılır biçimde kamuoyuyla paylaşılması olması.
- Mali bilgilerin güvenilir olması ve ilgili raporların zamanında kamuoyuna duyurulması.
- Ölçme, değerlendirme sisteminin geliştirilmesi
 - Amaç ve hedeflerin tutarlılık ve uygunluğunun analizi.
 - Yapılan hizmetlerin hedeflenen sonuçlarla ne ölçüde uyumlu olduğunun izlenmesi.
 - Belirlenen hedeflere ulaşma sonucunun takip edilmesi ve raporlanması.
- İnsan kaynaklarının geliştirilmesi ve paydaşlarla bilgi alışverişi yapılması
 - Çalışanlarımızın niteliğini daha da arttıracak faaliyetlerin yürütülmesi.
 - Hizmet içi eğitime önem verilmesi ve olanak tanınması.
 - Başkanlığımız web sayfasında yayımlanan bilgi ve duyuruların güncelliğinin sağlanması.
 - Bilgi ve deneyimlerin paylaşılması.

B. TEMEL POLİTİKA VE ÖNCELİKLER

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının temel politika ve önceliğine konu olan hususlar; idarenin orta ve uzun vadeli strateji, politika, amaç, bütçe ve ödenek işlemlerini koordine etmek, performans ve kalite ölçütleri geliştirmek, toplanan bilgi ve verileri analiz edip yorumlamak, gelir ve alacaklara ait takip, tahsil ve muhasebe işlemlerini yürütmek, idarenin faaliyet, yıllık yatırımların değerlendirmek, kesin hesap ve diğer raporlarını hazırlamak, ön mali ve iç kontrol sistemlerinin faaliyetlerini sürdürmek, eylem planlarını hazırlamaktır.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

Balıkesir Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, daire başkanına bağlı yedi yönetim biriminden oluşmaktadır. Başkanlığımıza ait organizasyon şeması, her bir biriminin görev tanımları, süreç ve iş akış şemaları (<http://www.balikesir.edu.tr/site/birim/strateji-gelistirme-daire-baskanligi-9>) adresli web sayfasında yayınlanmıştır. Başkanlığımızda tanımları yapılan görevler; süreç ve iş akış şemalarında gösterildiği adımlar dâhilinde ilgili mevzuata uygun olarak gerçekleştirilmektedir.

Üniversitemizin Üçüncü Stratejik Planının (2015-2019) 5. uygulama yılı olan 2019 dönemine ait Performans Programı hazırlanmıştır.

Stratejik Plana dayanarak Üniversitenin 2020 Mali Yılı Performans Programı tüm üniversite birimlerimiz ve dış kaynaklardan alınan veriler ışığında oluşturularak hazırlanmış ve internet ortamına yayınlanmıştır.

Üniversitemiz Rektörlüğü tarafından kalite çalışmaları kapsamında Kalite Yönetim Sistemi Bilgilendirme, Kalite Yönetim Sistemi Dokümantasyon ve Kalite Yönetim Sistemi Süreç Yönetimi İyileştirme konularında dört haftalık bir eğitim programı yapılmış ve kalite farkındalığı yaratma amacıyla birimler bilgilendirilmiştir. Bu kapsamda standardizasyonun sağlanması için Daire Başkanlığımız web sayfası revize edilmiş, mevcut iş süreçleri şematik olarak kurgulanmış, görev tanımları yapılmış ve bunlarla ilgili standart formlar oluşturulmuştur. Daire Başkanlığımızın organizasyon şeması yenilenmiş ve kalite politikası şekillenmiştir. Kalite Komisyonunun daimi üyesi olan Daire Başkanımızın talimatları doğrultusunda, sorumluluk alanımız içinde yer alan KİDR Yönetim Sistemi bölümüyle ilgili olarak, KİDR hazırlama kılavuzu çerçevesinde, ilgili birimlerden gerekli olan veriler Kalite Koordinatörlüğü ile eşgüdümlü olarak toplanmıştır. Toplanan ham veriler her ay düzenli olarak yapılan Kalite Komisyon Toplantılarında değerlendirilerek Yönetim Sistemi bölümü oluşturulmuş ve KİDR raporunun içine dahil edilmiştir. Daire içi kalite çalışmalarının verimli bir şekilde yürütülebilmesi için birim kalite komisyonu oluşturulmuştur. Üniversitemiz genelinde kalite çalışmalarının etkinliğinin ve verimliliğinin değerlendirildiği komisyon toplantılarına dâhil olarak, planlama ve uygulama süreçlerinin düzenlenmesinde verilen kararlara katkı sağlamaktadır.

Üniversite faaliyetlerinin 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu ile diğer mevzuata uygun yürütmek; kaynakları etkili ekonomik ve verimli bir biçimde kullanılmasını temini için iç süreçlerinin işletilmesi, izlenmesi ve gerekli tedbirlerin alınması için düşünce ve önerileri Üst Yönetime raporlanması çalışmaları yürütülmektedir.

2019 mali yılı kesin hesabı, bütçe uygulama sonuçları dikkate alınarak Bakanlıkça belirlenen usul ve esaslar çerçevesinde hazırlanmış ve Maliye Bakanlığı'na sunulmuştur.

Üniversitenin mali karnesi olan bütçenin uygulama sonuçlarına dayanan raporlar oluşturulmuş ve bu raporlar üniversitenin web sayfasında aylık olarak yayımlanmış ve 2020 Mali Yılı Performans Programında veri olarak kullanılmıştır.

Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik kapsamında birim faaliyet raporları ışığında 2019 yılı Kurum Faaliyet Raporu Başkanlığımızca hazırlanarak üst

yönetici onayına sunulmuştur. Onaylana faaliyet raporu üniversitemiz internet sitesinde yayınlanmıştır.

2020 yılında üniversite genelinde tüm harcama birimleri tarafından yazılı ve sözlü olarak istenen her türlü bilgi ve dokümantasyon sağlanmış ve mali konularda danışmanlık hizmeti verilmiştir.

Balıkesir Üniversitesi muhasebe birimi başkanlığımıza bağlı olup Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın uygun görüşü üzerine bu hizmetler daire başkanlığımız çatısı altında yürütülmektedir.

Balıkesir Üniversitesi resmi sitesi altında (<http://strateji.balikesir.edu.tr>) Daire Başkanlığımızın web sitesinde başkanlığımızın faaliyetleriyle ilgili yürürlükteki tüm kanun, kanun hükmünde kararname ve yönetmelikler ile hazırlanan tüm raporlar yayınlanmakta olup tüm kullanıcılara “Duyurular” panelinden güncel değişiklikler kısa bir süre içinde yansıtılmaktadır. Ayrıca ilgili tüm birimlere mali danışmanlık ve çeşitli bilgilendirme faaliyetleri için Daire Başkanlığımıza ulaşabilecekleri iletişim bilgileri ilgili sitede verilmiştir.

2021-2022 yıllarını kapsayan İç Kontrol Uyum Eylem Planı hazırlıkları çerçevesinde; İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu revizyonu, Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubunun oluşturulması, Kurumsal Risk Yönetim Sürecinin başlatılması süreçlerinde gerekli sekreteryaya hizmetlerini gerçekleştirmiştir. Ayrıca Daire Başkanımız Recep CAYLANGÖZ Risk Koordinatörü olarak görevlendirilmiştir.

TÜBİTAK kaynaklarından destekli 23 projenin tabi oldukları esas ve usullere göre ödemeleri yapılmakta ve muhasebe kayıtları tutulmaktadır.

4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu ve 2886 Sayılı Devlet İhale Kanununa göre Üniversitemizde yapılan ihalelerin komisyonlarına mali üye görevlendirilmektedir.

2019 yılı İdari Faaliyet Raporu hazırlanmış ve Sayıştay Başkanlığı ile Hazine ve Maliye Bakanlığı'na gönderilmiş ve ayrıca Üniversitemiz web sayfasında yayımlanmıştır.

2020 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanarak Başkanlığımızın web sayfasında yayımlanmış, süresinde Hazine ve Maliye Bakanlığı'na gönderilmiştir.

A. MALİ BİLGİLER

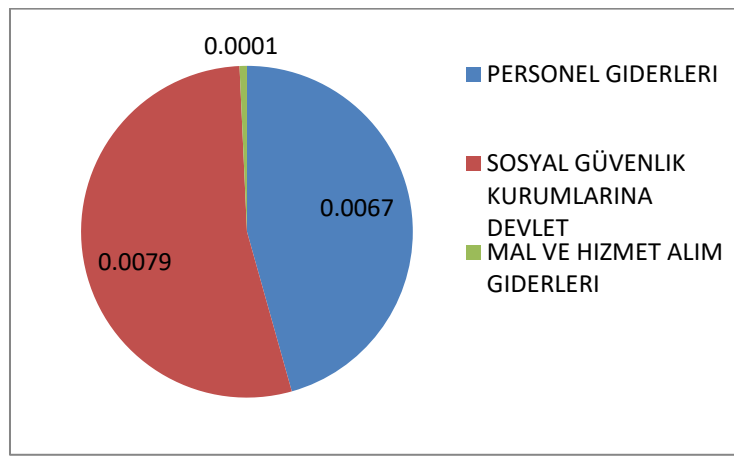
2020 yılı Balıkesir Üniversitesi bütçesinin uygulanması işlemleri yürütülerek 2021 mali yılı bütçesi hazırlıkları tamamlanmıştır. 2020 mali yılında bütçe işlemleri üniversitedeki tüm harcama birimleriyle koordineli bir biçimde gerçekleştirilmiş ve kayıtları tutulmuştur.

Başkanlığımıza ait 2020 yılı gider gerçekleştirmeleri (SGDB Gerçekleşen) ve bu gider kalemlerinde Üniversitemiz gider gerçekleştirmelerini gösteren tablo aşağıda verilmiştir. Tablo incelendiğinde başkanlığımızda en yüksek giderin 1.154.713 .-TL ile ‘Personel Giderleri’ kaleminde gerçekleştiği görülmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet P.’ 209.946.-TL ayrıca ‘Mal ve Hizmet Alım Giderleri’ kaleminde 2.707.-TL gider gerçekleştiği görülmektedir. Üniversitemizin ilgili kalemlerdeki gider gerçekleştirmeleri ise sırasıyla 198.640.599.-TL, 28.493.000.-

TL, 30.797.1467.-TL dir. Bu üç kalemde başkanlığımızın üniversitemiz gerçekleştirmelerine oranı %1' in altındadır.

Tablo 5 Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2020 yılı gider kalemleri tablosu

Gider Kalemi	SGDB Gerçekleşen	BAUN Gerçekleşen	SGDB/BAUN
Personel Giderleri	1.154.713	198.640.599	0,0058
Sosyal Güv. Kur. Dev. P.	209.946	28.493.000	0,0074
Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	2.707	30.797.1467	0,0001
Toplam	1.367.366	257.930.746	0,0133



Şekil 3 Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Giderlerinin Toplam Giderler İçindeki Yüzdesi

Tablo 6' da birimimizin tertip bazında 2020 yılı KBÖ, bu miktara eklenen toplam ödenek ve harcama bilgileri yer almaktadır.

Tablo 6 2020 Yılı Uygulama Sonuçları

Fonksiyon	KBÖ	Eklenen	Düşülen	Toplam Ödenek	Harcama (Avans Dahil)	Tenkis
38.38.00.01-01.3.2.00-2-01.1	980.000,00	174.750,00	0,00	1.154.750,00	1.154.713,45	36,55
38.38.00.01-01.3.2.00-2-02.1	149.000,00	61.800,00	0,00	210.800,00	209.946,03	853,97
38.38.00.01-01.3.2.00-2-03.3	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000
38.38.00.01-01.3.2.00-2-03.5	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.207,22	1.865,78
Toplam	1.141.000,00	236.550,00	0,00	1.377.550,00	1.366.866,70	11.756,30

Üniversitemiz 2020 yılı başlangıç ödeneği 257.219.000 TL 'dir. Bu bütçe büyüklüğümüz yıl içerisinde eklenen 38.485.666.-TL' lik ödenek ile %15 artmış ve 295.704.666,28 TL' ye yükselmiştir. Bütçe uygulamalarına ilişkin ayrıntılı analizlere ve bu analizlere dayanak olan tablolara aşağıda yer verilmiştir.

Tablo 7’ de üniversitemiz bünyesinde verilen Genel Kamu Hizmetleri ile Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetlerinin; Personel Giderleri, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, Mal Ve Hizmet Alım Giderleri, Cari Transferler, Sermaye Giderleri bazında ödenek ve gider gerçekleşmesi bilgileri paylaşılmıştır.

Tablo 8’de ise aynı gider kalemlerinin Sağlık Hizmetleri, Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri ve Eğitim Hizmetleri için ödenek ve gider gerçekleşmesi bilgilerine yer verilmiştir.

Tablo 7 Genel kamu hizmetleri ve kamu düzeni ve güvenlik hizmetlerinin gider çeşitline göre ödenek ve gider dağılımları

Hizmet Türü	Genel Kamu Hizmetleri		Kamu Düzeni ve G. H.	
Gider Kalemi	Ödenek	Gider	Ödenek	Gider
Personel Giderleri	11.431.700,00	11.431.370,30	1.797.900,00	1.797.800,17
Sos. Güv. Kur. Dev. P. G.	2.000.773,04	1.999.718,18	410.706,10	410.706,10
Mal Ve Hiz. Alım G.	3.170.800,00	3.028.603,29	1.000,00	0,00
Cari Transferler	5.892.000,00	5.874.313,83	0,00	0,00
Sermaye Giderleri	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
Genel Toplam	22.645.273,04	22.484.005,60	2.209.606,10	2.208.506,27

Tablo 8 Eğitim sağlık, dinlenme kültür ve din hizmetlerinin gider çeşitlerine göre ödenek ve gider dağılımları

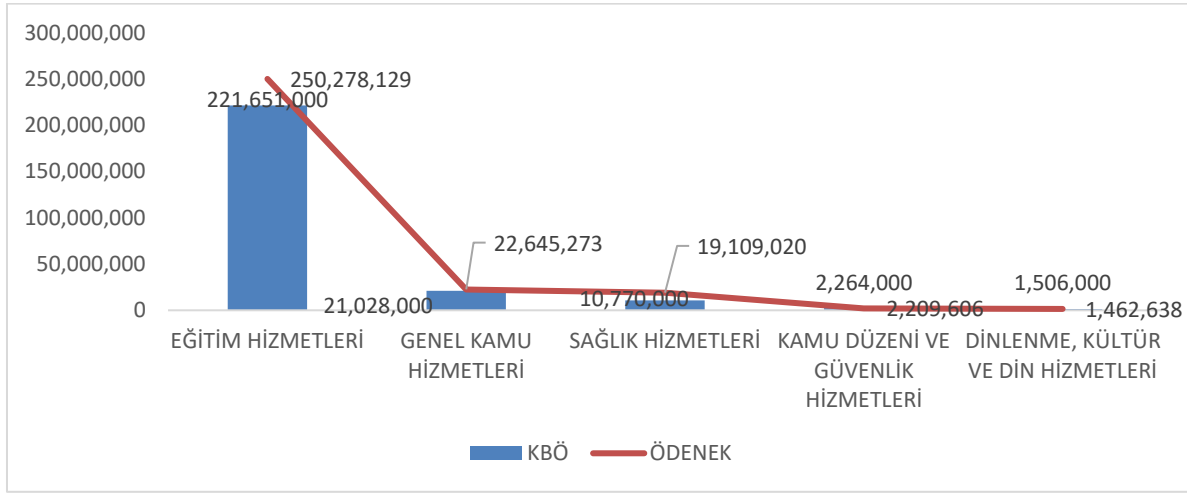
Hizmet Türü	Sağlık Hizmetleri		Dinlenme, Kültür ve Din H.		Eğitim Hizmetleri	
Gider Kalemi	Ödenek	Gider	Ödenek	Gider	Ödenek	Gider
Personel Giderleri	12.762.200,00	12.761.606,15	466.000,00	465.860,38	172.182.799,33	166.854.926,90
Sos. Güv. Kur. Dev. P. G.	2.782.100,00	2.780.937,17	93.637,77	93.637,77	26.396.133,09	25.789.390,28
Mal Ve Hiz. Alım Gid.	95.900,00	94.683,91	23.000,00	21.082,72	27.506.446,95	23.488.276,51
Cari Transferler	1.873.000,00	1.873.000,00	0,00	0,00	860.250,00	726.635,98
Sermaye Giderleri	1.595.820,00	1.547.888,60	880.000,00	877.939,07	23.332.500,00	19.636.437,42
Genel Toplam	19.109.020,00	19.058.115,83	1.462.637,77	1.458.519,94	250.278.129,37	236.495.667,09

Tablolar incelendiğinde hizmet alanlarında en yüksek payın eğitim hizmetlerine ait olduğu daha sonra genel kamu hizmetlerinin geldiği bu hizmeti sağlık hizmetlerinin takip ettiği gözlenmektedir. Ayrıca bütün hizmet alanlarında en yüksek ödenek ve gider payına personel giderleri sahiptir. Bunu binaen ikinci yüksek gider kalemi ise Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri olmuştur.

Tablo 9’ da ise hizmet alanlarına göre başlangıç ödenekleri ve toplam ödenekler ve bu iki kalem arasındaki farka ilişkin bilgilere yer verilmiştir. Tablo incelendiğinde Genel Kamu Hizmetleri, Sağlık Hizmetleri, Eğitim Hizmetleri olmak üzere üç hizmet türünde toplam ödenek ve KBÖ arasında pozitif fark olduğu görülmüştür. Genel Kamu Hizmetlerinde ki fark personel giderlerinden ve enflasyon farkının maaşlara yansımından kaynaklanmaktadır. Sağlık Hizmetlerinde ve Eğitim Hizmetleri meydana gelen fark ise Covid-19 pandemi sürecinin getirdiği harcamalardan kaynaklanmaktadır.

Tablo 9 Hizmet türlerine göre KBÖ, ödenek ve fark bilgileri

Hizmet Türü	KBÖ	Ödenek	KBÖ Ödenek Farkı	Fark Yüzdesi
Genel Kamu Hizmetleri	21.028.000	22.645.273	1.617.273,04	0,08
Kamu Düzeni Ve Güvenlik Hizmetleri	2.264.000	2.209.606	-54.393,90	-0,02
Sağlık Hizmetleri	10.770.000	19.109.020	8.339.020,00	0,77
Dinlenme, Kültür Ve Din Hizmetleri	1.506.000	1.462.638	-43.362,23	-0,03
Eğitim Hizmetleri	221.651.000	250.278.129	28.627.129,37	0,13
Toplam	257.219.000	295.704.666,28	38.485.666,28	0,15



Şekil 4 Hizmet türlerine göre KBÖ, ödenek miktarları



Şekil 5 Hizmet türlerine göre KBÖ ve ödenek farkının KBÖ'ye oranı

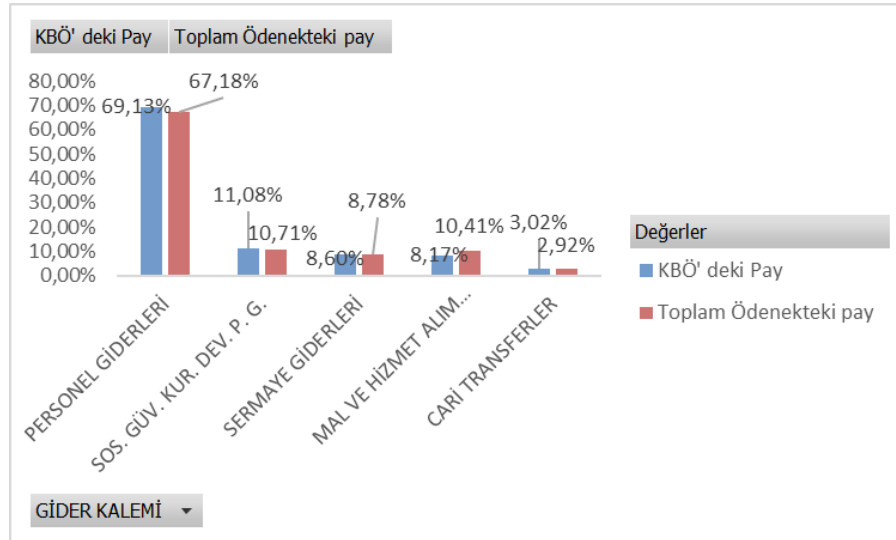
Tablo 10' da üniversitemiz gider kalemleri başlangıç ödenekleri, toplam ödenekler ve bu iki değer arasındaki farka ilişkin bilgiler verilmiştir. Fark yüzdesi sütunu KBÖ ile ödenek farkının KBÖ'ye oranı ile elde edilmiştir. Bu oran başlangıçtaki ödeneklerdeki sapmanın gerçekleşme oranını belirlemek için kullanılmıştır.

Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde meydana gelen fark pandemi döneminde hastanede çalıştırılmak üzere 115 diğer birimlerde çalıştırılmak

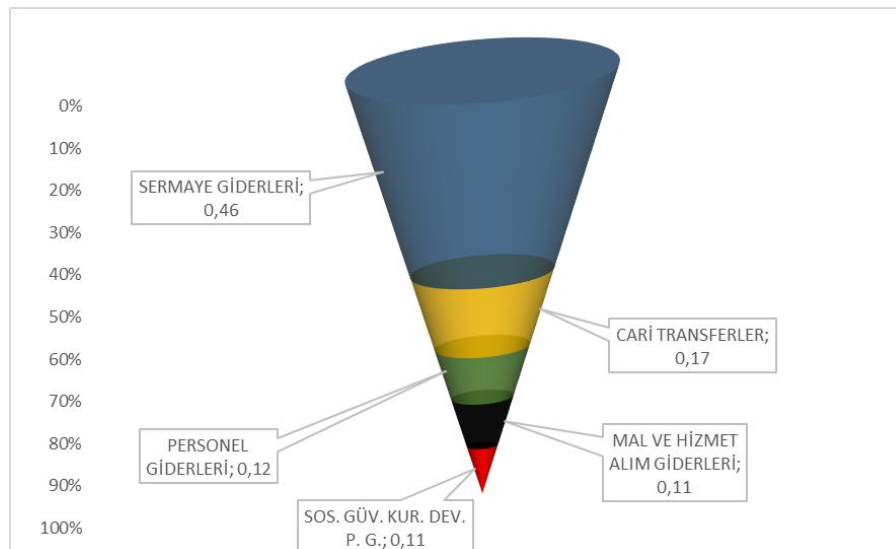
üzere 25 sürekli işçi planlar dışında istihdam edilmiştir. Mal ve Hizmet Alım Giderlerindeki fark ise Tüketime Yönelik Mal Ve Malzeme Alımlarından kaynaklanmaktadır. Elektrik, su ve doğalgaz giderlerindeki artış ve zamlar bu giderin artmasında etkili olmuştur. Ayrıca Covid-19 tedbirleri kapsamında yapılan alımlar da bu giderdeki sapma miktarını etkilemiştir. Sermaye Giderlerindeki artışın nedeni önceki yıl tamamlanamayan projelerin cari yıla sarkması nedeniyle gelir fazlası karşılığı eklenen ödeneklerle karşılanmasıdır.

Tablo 10 Gider çeşitlerine göre KBÖ, ödenek ve fark bilgileri

Gider Kalemi	KBÖ	Ödenek	KBÖ Ödenek Farkı	Fark Yüzdesi
Personel Giderleri	177.810.000	198.640.599,33	20.830.599,33	0,12
Sos. Gv. Kur. Dev. P. G.	28.493.000	31.683.350,00	3.190.350,00	0,11
Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	21.025.000	30.797.146,95	9.772.146,95	0,46
Cari Transferler	7.765.000	8.625.250,00	860.250,00	0,11
Sermaye Giderleri	22.126.000	25.958.320,00	3.832.320,00	0,17
GENEL TOPLAM	257.219.000	295.704.666,28	38.485.666,28	0,15



Şekil 6 Her bir gider çeşidinin KBÖ ve ödenek miktarlarındaki payı



Şekil 7 Gider çeşitlerine göre KBÖ ve ödenek farkının KBÖ' ye oranı

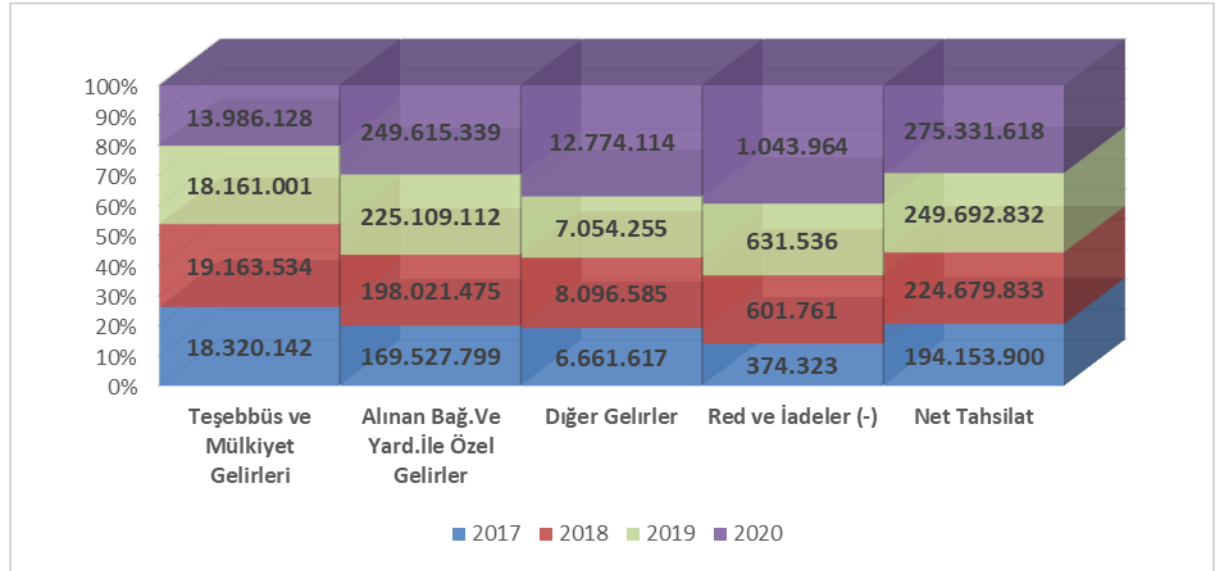
Üniversitemizin 2016- 2020 yılları arası bütçe gelir tahminleri Tablo 10 ile bütçe gerçekleştirmeleri ise Tablo 11 ile gösterilmiştir. Şekil 9 da ise gelir kalemlerine ilişkin gerçekleştirmeler özetlenmiştir.

Tablo 11 2016-2020 yılları arası gelir tahminleri

Gelir Kalemi/ Yıl	2017	2018	2019	2020
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	14.388.000	14.443.000	15.199.000	14.324.000
Alınan Bağ.ve Yard.ile Özel Gelirler	164.028.000	180.435.000	221.202.000	236.813.000
Diğer Gelirler	4.248.000	4.263.000	4.239.000	6.082.000
Ret ve İadeler (-)	0	0	0	0
Net Tahsilat	182.664.000	199.141.000	240.640.000	257.219.000

Tablo 12 2016-2020 yılları arası gelir gerçekleştirmeler

Gelir Kalemi/ Yıl	2017	2018	2019	2020
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	18.320.142	19.163.534	18.161.001	13.986.128
Alınan Bağ.ve Yard.ile Özel Gelirler	169.527.799	198.021.475	225.109.112	249.615.339
Diğer Gelirler	6.661.617	8.096.585	7.054.255	12.774.114
Ret ve İadeler (-)	374.323	601.761	631.536	1.043.964
Net Tahsilat	194.153.900	224.679.833	249.692.832	275.331.618



Şekil 8 2016-2020 yılları arası gelir gerçekleştirmeleri

IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A. ÜSTÜNLÜKLER

- Sorunları hızlı ve doğru biçimde çözümleyen birim olmak.
- Rehberlik ve danışmanlık hizmetlerinde etkin olmak.
- Çözüm üreten birim olma.
- Verilen hizmet faaliyetlerinde paylaşımcı olmak.
- İşbirliği anlayışı ile çalışma.
- Öğrenmeye açık, özverili ve dinamik personele sahip olmak.

B. ZAYIFLIKLAR

- Performansa dayalı ödüllendirme sisteminin olmaması
- Bilgi ve teknolojik kaynaklarımızın yeterli olmaması.
- Personel sayısının yetersizliği

İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama yetkilisi olarak yetkim dahilinde;

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.

Bu raporda açıklanan faaliyetler için idare bütçesinden harcama birimimize tahsis edilmiş kaynakların etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanıldığını, görev ve yetki alanım çerçevesinde iç kontrol sisteminin idari ve mali kararlar ile bunlara ilişkin işlemlerin yasallık ve düzenliliği hususunda yeterli güvenceyi sağladığını ve harcama birimimizde süreç kontrolünün etkin olarak uygulandığını bildiririm.

Bu güvence, harcama yetkilisi olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, iç kontroller, iç denetçi raporları ile Sayıştay raporları gibi bilgim dahilindeki hususlara dayanmaktadır.

Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim. (27.01.2021)

HIZIR SELÇUK

Şube Müdürü