



BANDIRMA ONYEDİ EYLÜL ÜNİVERSİTESİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

OCAK 2022

HARCAMA YETKİLİSİ SUNUŞU

Başkanlığımız, Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesinde 01/01/2016 tarihi itibarıyla 5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunun 60'ıncı maddesinde ve 5436 sayılı Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılması Hakkında Kanunun 15/c bendinde sayılan görevleri ve diğer görevleri yerine getirmek üzere 5436 sayılı kanunun 15'inci maddesi gereği Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı olarak kurulmuş olup, Strateji Geliştirme Birimlerinin Usul ve Esasları Hakkındaki Yönetmelik ile de görev yetki ve sorumlulukları açıkça belirlenmiştir. Kuruluşundan itibaren kamu mali kontrol sisteminin bilinciyle çalışmalarına başlamıştır. 2016 faaliyet dönemi içerisinde 2016 Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve muhtelif kanunlara dayalı yayımlanan yönetmelik, tebliğ, bütçe uygulama talimatları ve genelgeler hakkında tüm harcama birimleri bilgilendirilmiştir. Mevzuatı uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ayrıntılı finansman programı hazırlamış ve ödeneğin Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün web tabanlı “Bütçe Otomasyon Sistemi (e-bütçe)” uygulamasını kullanarak ilgili birimlere gönderilmesini sağlamıştır. Bütçe kayıtlarını tutmuş, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplayarak, değerlendirmiş ve Muhasebat Genel Müdürlüğünün say2000i otomasyon sistemini kullanarak bütçe kesin hesabını hazırlamıştır. İlgili mevzuatı çerçevesinde idare gelirlerini tahakkuk ettirmiş olup, gelir ve alacaklarının takip, tahsil işlemlerini gerçekleştirmiştir.

5018 sayılı Kanunun getirdiği ilke ve esaslar ile hesap verme sorumluluğu çerçevesinde hazırlanan birim faaliyet raporumuzda; birimimiz hakkında genel bilgilere, fiziksel ve örgüt yapımıza, kullanılan bilgi, teknolojik ve insan kaynaklarımıza, varlık ve yükümlülüklerimiz ile faaliyetlerimize ilişkin bilgilere yer verilmiştir. Bu kapsamda Başkanlığımıza ait 2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu, 5018 sayılı Kanunun 41. maddesine dayanılarak hazırlanan 17/03/2006 tarihli ve 26111 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren “Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik” hükümleri gereğince birim faaliyet raporu hazırlanmıştır.

Cem POLAT

Strateji Geliştirme Daire Başkanı

İçindekiler Tablosu

1	GENEL BİLGİLER.....	4
1.1	Misyon ve Vizyon	4
1.2	İdareye İlişkin Bilgiler	5
1.2.1	Fiziksel Yapı	5
1.2.2	Örgüt Yapısı	5
1.2.3	Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar	6
1.2.4	İnsan Kaynakları	6
1.3	Sunulan Hizmetler	7
1.4	Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	8
2	AMAÇ VE HEDEFLER	9
2.1	Amaç ve Hedefler	9
2.2	Temel Politikalar ve Öncelikleri	10
3	Mali Bilgiler.....	11
3.1	Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar	14
4	Performans Bilgileri	14
4.1	Faaliyet ve Proje Bilgileri	14
5	Üstünlükler (Güçlü Yönler)	14
6	Fırsatlar	14
7	Zayıf Yönler (Gelişmeye Açık Alanlar).....	14
8	Tehditler	15
9	Değerlendirme	15

1 GENEL BİLGİLER

1.1 Misyon ve Vizyon

Misyon: Üniversitemizin yaşam boyu öğrenme merkezli bir eğitim kurumu olmasını sağlamak için stratejik yönetim ve planlama çalışmalarını koordine eden, performans ve kalite ölçütlerini geliştiren ve etkin bir kamu malî yönetim ve kontrol sistemini uygulayan bir Başkanlık olmak.

Vizyon: Hesap verilebilirlik ve saydamlık ilkeleri doğrultusunda ve idaresine verilmiş fonksiyonları çerçevesinde mali hizmetleri ve kontrol sisteminin kurulması çalışmalarını yürütmektir.

Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, 24.12.2003 tarih ve 25326 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 60'ıncı maddesi ile 24.12.2005 tarih ve 26033 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 5436 sayılı Kamu Malî Yönetimi Ve Kontrol Kanunu İle Bazı Kanun Ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılması Hakkında Kanunun 15/c maddesine istinaden 01.01.2016 tarihinde kurulmuştur.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının görev ve sorumlulukları yukarıda bahsi geçen kanunlar ile bu kanunlara istinaden 18.02.2006 tarih ve 26084 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikle belirlenmiştir. Başlıca görevlerimiz şunlardır:

- ④ Ulusal kalkınma strateji ve politikaları, yıllık program ve hükümet programı çerçevesinde idarenin orta ve uzun vadeli strateji ve politikalarını belirlemek, amaçlarını oluşturmak üzere gerekli çalışmaları yapmak.
- ④ İdarenin görev alanına giren konularda performans ve kalite ölçütleri geliştirmek ve bu kapsamda verilecek diğer görevleri yerine getirmek.
- ④ İdarenin yönetimi ile hizmetlerin geliştirilmesi ve performansla ilgili bilgi ve verileri toplamak, analiz etmek ve yorumlamak.
- ④ İdarenin görev alanına giren konularda, hizmetleri etkileyecek dış faktörleri incelemek, kurum içi kapasite araştırması yapmak, hizmetlerin etkililiğini ve tatmin düzeyini analiz etmek ve genel araştırmalar yapmak.
- ④ Yönetim bilgi sistemlerine ilişkin hizmetleri yerine getirmek.
- ④ İdarede kurulmuşsa Strateji Geliştirme Kurulunun sekreteryası hizmetlerini yürütmek.
- ④ İdarenin stratejik plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek.
- ④ İzleyen iki yılın bütçe tahminlerini de içeren idare bütçesini, stratejik plan ve yıllık performans programına uygun olarak hazırlamak ve idare faaliyetlerinin bunlara uygunluğunu izlemek ve değerlendirmek.
- ④ Mevzuatı uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde, ayrıntılı harcama programı hazırlamak ve hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ödeneğin ilgili birimlere gönderilmesini sağlamak.

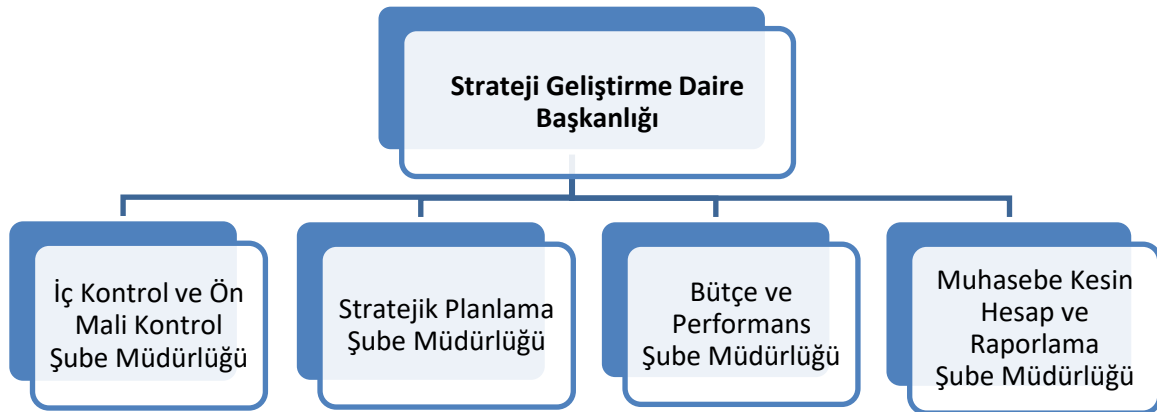
- ❶ Bütçe kayıtlarını tutmak, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplamak, değerlendirmek ve bütçe kesin hesabı ile malî istatistikleri hazırlamak.
- ❷ İlgili mevzuatı çerçevesinde idare gelirlerini tahakkuk ettirmek, gelir ve alacaklarının takip ve tahsil işlemlerini yürütmek.
- ❸ Genel bütçe kapsamı dışında kalan idarelerde muhasebe hizmetlerini yürütmek.
- ❹ Harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarını da esas alarak idarenin faaliyet raporunu hazırlamak.
- ❺ İdarenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek.
- ❻ İdarenin yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak.
- ❼ İdarenin, diğer idareler nezdinde takibi gereken malî iş ve işlemlerini yürütmek ve sonuçlandırmak.
- ❽ Malî kanunlarla ilgili diğer mevzuatın uygulanması konusunda üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak.
- ❾ Ön mali kontrol faaliyetini yürütmek.
- ❿ İç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak; üst yönetimin iç denetime yönelik işlevinin etkililiğini ve verimliliğini artırmak için gerekli hazırlıkları yapmak.
- ⓫ Üst yönetici tarafından verilecek diğer görevleri yapmak.

1.2 İdareye İlişkin Bilgiler

1.2.1 Fiziksel Yapı

Bandırma Onyedü Eylül Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, 2015 yılı başı itibarıyla Yeni Mahalle Şehit Mustafa Soner Varlık Caddesi No:77 Bandırma/Balıkesir adresindeki 3.katta 5 adet bağımsız oturumu olan odada faaliyetlerini sürdürmektedir.

1.2.2 Örgüt Yapısı



Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına 5018 sayılı kanun ile verilen görev, yetki ve sorumluluklarını yerine getirebilmesi için örgütsel yapısını yukarıdaki şemaya göre oluşturmuştur.

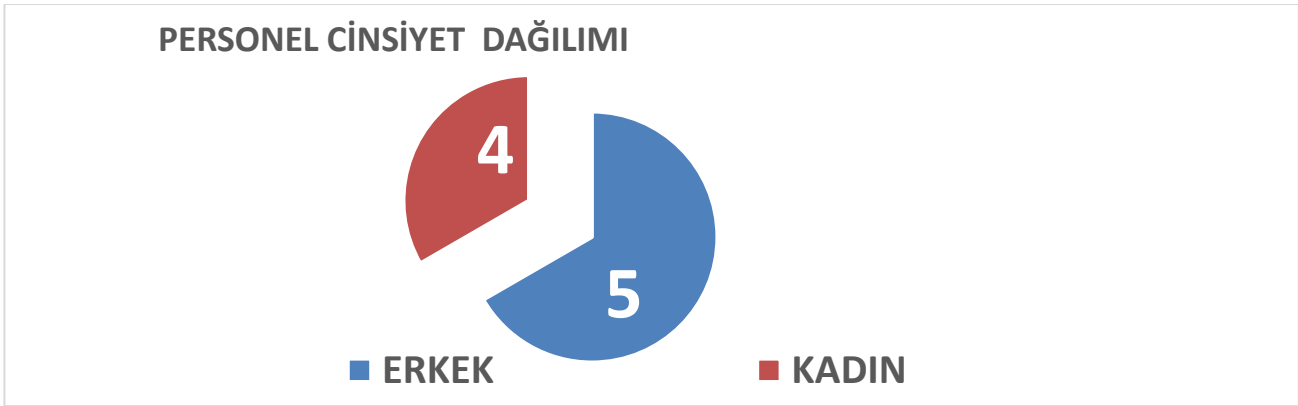
1.2.3 Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesi Rektörlüğünün web sunucusundan faydalanarak çalışmaları ile ilgili her türlü bilgi ve belgeyi üniversite personeline sunmakta ayrıca web ortamından her türlü güncel mevzuat değişimini takip edebilmekte olup Üniversite içi ve diğer kamu kurum ve kuruluşları ile kesintisiz iletişim içerisinde bulunmaktadır.

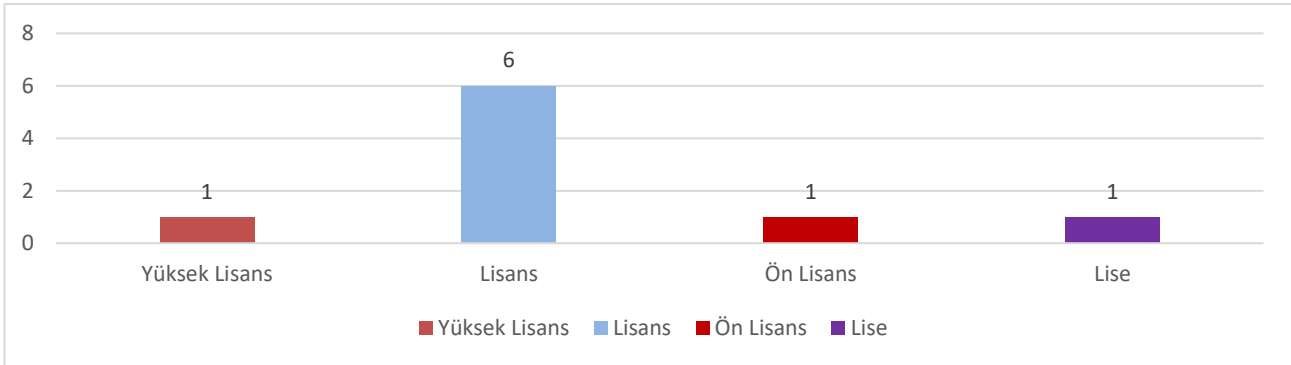
1.2.4 İnsan Kaynakları

Başkanlığımız 2021 yılında 1 Daire Başkanı, 2 Şube Müdürü ve 1 Şef, 4 Bilgisayar İşletmeni, 1 Veri Hazırlama Kontrol İşletmeni, 1 Geçici personel olmak üzere 9 personel görev yapmaktadır. Bu personellerden 2'si 1 yıl ve üzeri doğum izni ve ücretsiz izindedir. Fiilen görev yapan personel sayısı 7 dir.

Grafik 1- Personelin cinsiyete göre dağılımı



Grafik 2- Personelin öğrenim durumu



1.3 Sunulan Hizmetler

Üniversitemizin Tüm Harcama Birimleri tarafından ödenmek üzere gönderilen evraklar ve Başkanlığımızca oluşturulan tüm muhasebe işlemleri Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesi'nin faaliyetlerini sayısal olarak göstermekte olup, bunların sonucunda da Mali Tablolarla raporlanmaktadır. Başkanlığımızca yapılan her muhasebe işlemleri yevmiye bazında numaralanmakta olup yevmiye sayımız 7959'dur.

1. 2021 yılında 10 adet taahhüt dosyası ön mali kontrole tabi tutulmuş ve uygun görülmüştür.
2. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na Üst Yönetici tarafından belirlenen sınırlar dahilinde, 10 adet Ön Mali Kontrol yapılmış olup, limit altı ödemelerinde yaklaşık 4950 adet ödeme işlemi iç kontrol kapsamında incelemeye tabi tutulmuş ve inceleme sonucu ödeme işlemleri gerçekleştirilmiştir.
3. Danışmanlık hizmeti sunma ve bilgilendirme yükümlülüğü
4. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, harcama birimlerine ilişkin olarak istenilen bilgileri sağlamak ve harcama birimlerine malî konularda danışmanlık hizmeti sunmakla yükümlüdür. Bu kapsamda Harcama birimlerimiz malî mevzuatta meydana gelen değişiklikler konusunda, 13 Adet dağıtımli yazılarımızla bilgilendirilmiştir.
5. Malî konulardaki düzenleme ve kararların uygulanması konusunda, gerektiğinde ilgili idarelerin görüşü de alınarak, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından uygulamaya açıklık getirici ve yönlendirici görüş yazısı ile bilgilendirme yapılmıştır.
6. Gelirlerin tahakkuku, gelir ve alacakların takip ve tahsili
 - a. Üniversitemiz gelirlerinin tahakkuku, gelir ve alacakların takibi ve bu gelir ve alacakların tahsil işlemleri, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından yürütülmektedir.
7. Başkanlığımızca Üretilen Raporlar

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞINDA ÜRETİLEN RAPORLAR			
Rapor Adı	Gönderilme Tarihi	Adet	Gönderilen Yer
Faaliyet Raporu	Şubat ayı sonuna kadar	1	Maliye Bakanlığı
	Şubat ayı sonuna kadar	1	Sayıştay Başkanlığı
Bütçe Tasarısı	Ağustos sonuna kadar	5	Maliye Bakanlığı
	Kasım ayı içinde	5	Maliye Bakanlığı
	Kasım ayı içinde	1	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı
	Kasım ayı içinde	60	TBMM
Performans Bütçe	Kasım ayı içinde	1	Maliye Bakanlığı
	Kasım ayı içinde	1	Kalkınma Bakanlığı
	Kasım ayı içinde	60	TBMM
Yatırım Teklifi	15 Ağustos'a kadar	1	Kalkınma Bakanlığı
Kamu Yatırımları İzleme ve Değerlendirme Raporu	Mart ayı sonuna kadar	1	Kalkınma Bakanlığı
	Mart ayı sonuna kadar	1	Maliye Bakanlığı
	Mart ayı sonuna kadar	1	Sayıştay Başkanlığı
Kamu Yatırımlarının 4 Dönem Halinde Yatırım Uygulama Raporu	Nisan, Temmuz, Ekim, Ocak aylarının sonuna kadar	2	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı
Yönetim Dönemi Cetvelleri	Mahsup Dönemini Takip Eden Ayın Sonuna Kadar (Şubat ayı)	1	Sayıştay Başkanlığı
Taşınır Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesap İcmali	15 Mayıs'a kadar	1	Maliye Bakanlığı
	15 Mayıs'a kadar	1	Sayıştay Başkanlığı

Kesin Hesap	15 Nisan'a kadar	2	Maliye Bakanlığı
	15 Mayıs'a kadar	4	Maliye Bakanlığı
	Ekim ayının ilk haftası	5	Sayıştay Başkanlığı
	Ekim ayının ilk haftası	25	TBMM
	Ekim ayının ilk haftası	1	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı
Kurumsal Mali Beklentiler Raporu	Temmuz ayı sonuna kadar	1	Maliye Bakanlığı
Bilimsel Araştırma Projelerinden Yapılan Harcamalar	Ağustos ve Aralık sonu itibariyle Takip eden ayın ilk haftası	1	Maliye Bakanlığı
Kamu İç Kontrol Standartları Eylem Planı Uygulama Raporu	En az 6 ayda bir	1	Üst Yönetici
Stratejik Plan	2 yıl Uygulandıktan Sonra Kalan Süreler İçin Güncelleme, Yenileme	1	Maliye Bakanlığı
		1	Kalkınma Bakanlığı
		1	TBMM
		1	Sayıştay Başkanlığı
Uygun Görüş Verilmeyen Mali Karar ve İşlemler	Aylık dönemleri itibariyle	1	Üst Yönetici
Personel Yük Tablosu	Nisan ve Mayıs ayı sonuna Kadar	1	Maliye Bakanlığı

8) Maliye Bakanlığının zorunlu tuttuğu BKMYS üzerinden Ödeme Belgeleri üretilmeye başlanmıştır.

9) Üniversitemiz taşınırlarına ilişkin işlemlerin kaydı, ilgili mevzuatı ve Maliye Bakanlığı ile yapılan protokol gereği harcama birimleri tarafından Kamu Bilişim Sistemi (KBS) içinde yer alan Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi (TKYS) programında tutulmakta olup Başkanlığımızca muhasebe kayıtlarıyla kontrolü sağlanmaktadır.

10) Birim Faaliyet Raporları Üniversitemiz harcama birimleri tarafından birim bazında hazırlanarak Başkanlığımıza iletilir ve gelen raporlar Üniversite düzeyinde Başkanlığımızca konsolide edilerek Üst Yönetimin bilgisine sunulurak İdare Faaliyet Raporu hazırlanmaktadır.

11) Stratejik Plan

Üniversitemiz 2021-2025 Stratejik Planı yayımlanmıştır.

<https://strateji.bandirma.edu.tr/tr/strateji/Sayfa/Goster/BANU-2021--2025-Stratejik-Plan-Raporu-14466>

1.4 Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Üniversitemiz Özel Bütçeli İdare olarak 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun, 5436 sayılı Kanunun 12'inci maddesi ile değiştirilmiş (II) Sayılı Cetvelinin A maddesinde sayılan Yükseköğretim Kurulu, Üniversiteler ve Yüksek Teknoloji Enstitüleri içerisinde yer almaktadır. Üniversitemiz, yönetim ve iç kontrol sistemi içinde söz konusu Kanuna tabidir.

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 1'inci maddesi ile "Kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve

verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere, kamu mali yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve mali kontrolü düzenlemektir.” ibaresi ile amacı açıklanmıştır. Bu amacı gerçekleştirmek için 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 11’inci maddesinde üst yöneticilerin, 31 ve 32’nci maddesinde Harcama yetkisi ve yetkilisini 33’üncü maddesinde giderin gerçekleştirilmesine ilişkin yöntemler açıkça belirlenmiştir. Üniversitemiz Yönetim ve iç kontrol sistemini kanuna uygun olarak oluşturabilmek için teşkilat yapısını düzenlemiş, 5018 sayılı Kanuna ve Kanunun ilgili maddelerine istinaden çıkartılan Yönetmelik, Tebliğ ve diğer mevzuatlara uygun olarak işlemlerini yürütmüştür.

5018 Sayılı Kanunun 11’inci maddesinde “Üst yöneticilerin idarelerinin stratejik planlarının ve bütçelerinin kalkınma planına, yıllık programlara, kurumun stratejik plan ve performans hedefleri ile hizmet gereklerine uygun olarak hazırlanması ve uygulanmasından, sorumlulukları altındaki kaynakların etkili, ekonomik ve verimli şekilde elde edilmesi ve kullanımını sağlamaktan, kayıp ve kötüye kullanımının önlenmesinden mali yönetim ve kontrol sisteminin işleyişinin gözetilmesi, izlenmesi ve bu Kanunda belirtilen görev ve sorumlulukların yerine getirilmesinden Bakana; mahalli idarelerde ise meclislerine karşı sorumludurlar. (5436 sayılı Kanunun 10’uncu maddesinin c/1 fıkrası ile değişen fıkra) Üst yöneticiler, bu sorumluluğun gereklerini Harcama Yetkilileri, mali hizmetler birimi ve iç denetçiler aracılığıyla yerine getirirler.” denilerek, Kanunda görevliler ve sorumlular açıkça belirlenmiştir. Bu doğrultuda Üniversitemizde bütçe ile ödenek verilen Harcama Birimlerinde Harcama Yetkilisi belirlenmiş, gerçekleştirme görevlileri görevlendirilmiştir.

Harcama Birimleri tarafından 2021 yılı faaliyet döneminde, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı’na Üst Yönetici tarafından belirlenen sınırlar dâhilinde, 10 adet Ön Mali Kontrol yapılmış olup, limit altı ödemelerinde yaklaşık 4950 adet ödeme işlemi iç kontrol kapsamında incelemeye tabi tutulmuş ve inceleme sonucu ödeme işlemleri gerçekleştirilmiştir.

2 AMAÇ VE HEDEFLER

2.1 Amaç ve Hedefler

- ④ A1-Bandırma Onyediy Eylül Üniversitesi’nin Stratejik Yönetime geçişini sağlamak.
- ④ H1-Her yılın şubat ayı sonuna kadar bir önceki yıla ait stratejik verilerinin değerlendirilmesi ve raporlanması için veriler hazırlamak.
- ④ A2- Bandırma Onyediy Eylül Üniversitesi’nin muhasebe hizmetlerini yürütmek.
- ④ H1-2022 yılı sonuna kadar 5018 sayılı Kanuna ait düzenlemelerin Üniversitede eksiksiz uygulanmasını sağlamak.
- ④ A3-Bandırma Onyediy Eylül Üniversitesi İç kontrol sisteminin kurulmasına destek vermek ve uygulamasını izlemek.
- ④ H1-2023 yılı sonuna kadar iç kontrol standartlarının uygulanmasını incelemek.
- ④ A4-Bandırma Onyediy Eylül Üniversitesi’nin Performans ve kalite ölçütlerini oluşturmak.

- ④ H1-2023 yılı sonuna kadar iç değerlendirme sisteminin kurulması için alt yapı oluşturulması.
 - ④ A5-Bandırma Onyedli Eylül Üniversitesi Yönetim Bilgi Sistemi oluşturulmasına katkı sağlamak.
- H1-2022 yılı sonuna kadar her yıl Üniversitesinin istatistiksel bilgilerinin düzenli olarak toplanması ve raporlanması.

2.2 Temel Politikalar ve Öncelikleri

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının, Üniversitenin, mali ve insan kaynaklarına ilişkin optimal verimli kullanımını sağlayacak politikaları, çağdaş, akılcı, bilimsel metotlardan faydalanarak kanunla verilen görev ve yetkiler dahilinde gerçekleştirmek temel politikasıdır.

FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

3 Mali Bilgiler

i. Bütçe Uygulama Sonuçları

2021 Yılı Bütçe Bilgileri

2020			
BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ (TL)	ÖZ GELİR (TL)	HAZİNE YARDIMI (TL)	TOPLAM GELİR (TL)
139.906.000	3.229.000	136.677.000	139.906.000

2021 Mali Yılı Bütçe Gerçekleşme Verileri (Kesin Hesap)

2020						
TERTİP	AÇIKLAMA	KBÖ	EKLEME / DÜŞME SONRASI	HARCAMA	HARCAMA YÜZDESİ	HARCAMA YÜZDESİ KBO
01	PERSONEL G.	65.771.000	83.237.913	83.160.293	99,91%	126,44%
02	SOSYAL GÜVENLİK PRİMİ ÖDEMELERİ	9.242.000	11.709.167	11.698.137	99,91%	126,58%
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	10.109.000	16.091.155	12.253.355	76,15%	121,21%
05	CARİ TRANSFER	1.882.000	2.308.400	2.075.349	89,90%	110,27%
06	SERMAYE GİDERLERİ	52.902.000	59.402.000	42.506.320	71,56%	80,35%

2021 Mali Yılı Bütçesinin ekonomik sınıflandırmanın 2. Düzeyinde dağılımı

EKONOMİK TERTİP	TERTİP AÇIKLAMA	2021				
		A	B	C	D= C/B	E= C/A
		KBÖ	EKLEME / DÜŞME SONRASI REEL BÜTÇE	HARCAMA	HARCAMA YÜZDESİ	HARCAMA YÜZDESİ
01	PERSONEL GİDERLERİ	65.771.000	83.237.913	83.160.293	99,91%	126,44%
01.1	MEMURLAR	58.248.000	72.865.475	72.834.638	99,96%	125,04%
01.2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	688.000	738.406	737.545	99,88%	107,20%
01.3	İŞÇİ	6.316.000	9.208.000	9.205.758	99,98%	145,75%
01.4	GEÇİCİ PERSONEL	519.000	426.032	382.351	89,75%	73,67%
02	SOSYAL GÜVENLİK PRİMİ ÖDEMELERİ	9.242.000	11.709.167	11.698.137	99,91%	126,58%
02.1	MEMURLAR	7.637.000	9.447.595	9.445.910	99,98%	123,69%
02.2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	133.000	135.001	134.806	99,86%	101,36%
02.3	İŞÇİ	1.396.000	2.005.000	2.004.805	99,99%	143,61%
02.4	GEÇİCİ PERSONEL	76.000	121.571	112.616	92,63%	148,18%
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	10.109.000	16.091.155	12.253.355	76,15%	121,21%
03.2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME AL.	7.961.000	12.097.014	10.116.740	83,63%	127,08%
03.3	YOLLUKLAR	270.000	350.000	234.056	66,87%	86,69%
03.4	GÖREV GİDERLERİ	86.000	122.000	22.389	18,35%	26,03%
03.5	HİZMET ALIMLARI	1.083.000	2.783.140	1.382.701	49,68%	127,67%
03.6	TEMSİL VE TANITIM GİDERLERİ	24.000	24.000	23.979	99,91%	99,91%
03.7	MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAK.	317.000	317.000	251.948	79,48%	79,48%

		2021				
EKONOMİK TERTİP	TERTİP AÇIKLAMA	A	B	C	D= C/B	E= C/A
		KBÖ	EKLEME / DÜŞME SONRASI REEL BÜTÇE	HARCAMA	HARCAMA YÜZDESİ	HARCAMA YÜZDESİ
03.8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİD.	368.000	398.001	221.543	55,66%	60,20%
05	CARİ TRANSFER	1.882.000	2.308.400	2.075.349	89,90%	110,27%
05.1	GÖREV ZARARLARI	1.539.000	1.759.000	1.753.736	99,70%	113,95%
05.3	KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	343.000	343.000	190.813	55,63%	55,63%
06	SERMAYE GİDERLERİ	52.902.000	59.402.000	42.506.320	71,56%	80,35%
06.1	MAMUL MAL ALIMLARI	4.900.000	10.198.525	10.187.433	99,89%	207,91%
06.3	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	3.000.000	1.499.475	1.091.735	72,81%	36,39%
06.5	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİD.	43.001.000	43.001.000	28.530.158	66,35%	66,35%
06.7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	2.001.000	4.703.000	2.696.995	57,35%	134,78%

3.1 Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımıza tahsis edilen bütçe ödeneklerinin büyük bir çoğunluğu personel giderlerinde kullanılmıştır. Kamu borçları, yolluk, cari harcamalar bütçe imkânları içerisinde gerçekleştirilmiştir. Bütçemizi aşan harcamalar destek birimi olan İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığınca karşılanmaktadır.

4 Performans Bilgileri

4.1 Faaliyet ve Proje Bilgileri

2021 yılı içerisinde Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, Muhasebe Hizmetleri kapsamında yaklaşık 7959 adet Muhasebe işlem fişi ve Ödeme Emri Belgesi ile ödeme gerçekleştirmiştir.

KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

5 Üstünlükler (Güçlü Yönler)

- ④ Çalışma motivasyonuna sahip olunması
- ④ Mevzuat ve bilgi birikimine sahip olunması
- ④ Mesleki tecrübe ve formasyona sahip olunması
- ④ Kalite ve memnuniyet bilincine sahip olunması
- ④ Değişim isteği ve çabasına sahip olunması
- ④ Yatay ve dikey iletişimin uyumlu olması
- ④ Kariyer ve liyakat ilkelerinin benimsenmiş olması

6 Fırsatlar

- ④ Üst Yönetimin yeniliğe açık olması
- ④ Başkanlık için yeni kadrolar tahsis edilecek olması
- ④ Kamu mali yönetimi konusunda yeni yasal düzenlemeler yapılması

7 Zayıf Yönler (Gelişmeye Açık Alanlar)

- ④ Alanında uzman personel yetersizliği

- ❶ Teknolojik alt yapının güncel gelişmelere paralel olarak sık aralıklarla yenilenmesi ihtiyacı
- ❷ Personel sayısının yetersiz olması
- ❸ Başkanlığımızın iş zincirinde bulunan personellerin uzman personellerden oluşmaması

8 Tehditler

- ❶ Mevzuat değişikliği nedeniyle yaşanan adaptasyon sorunları
- ❷ Diğer birimlerin, yeni mali yönetim mevzuatı konusunda bilgi eksikliklerinin işlemleri olumsuz etkilemesi

9 Değerlendirme

Stratejik plan dâhilinde belirtilen SWOT analizine göre güçlü yönlerimiz ve fırsatlarımız, zayıf yönlerimizi ve birimi etkileyen tehditleri bertaraf edebilecek düzeydedir. Üst yönetimin alabileceği basit tedbirler ile giderilmesi mümkündür. Örneğin; fırsatlarda belirtilen “ Üst Yönetimin yeniliğe açık olması” zayıf yönlerimizde belirtilen “Personel sayısının yetersiz olması” maddesini nitelikli personel alımları ile karşılayabilecek durumdadır.

ÖNERİ VE TEDBİRLER

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile istihdam edilen Uzman ve Uzman Yardımcılarının Üniversitemizi tercih etmeleri için imkânlar geliştirilmesi önemlidir.