

2021 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE
BAŞKANLIĞI

ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ

ANKARA

OCAK-2022

İçindekiler

I- GENEL BİLGİLER.....	4
A-MİSYON ve VİZYON	4
Misyonumuz	4
Vizyonumuz	4
B-YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR	4
C-İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER	6
D- DİĞER HUSUSLAR.....	15
II- AMAÇ VE HEDEFLER.....	25
A-İDARENİN AMAÇ VE HEDEFLERİ.....	25
B-TEMEL POLİTİKALAR VE ÖNCELİKLER	25
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	26
A- MALİ BİLGİLER.....	26
B- MALİ DENETİM SONUÇLARI	29
C- PERFORMANS BİLGİLERİ	30
IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	30
A- ÜSTÜNLÜKLER.....	30
B- ZAYIFLIKLAR.....	30
C- DEĞERLENDİRME	31
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER.....	31
VI- İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	32

BİRİM YÖNETİCİSİ SUNUMU

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 41. Maddesine dayanılarak hazırlanan ve 22.04.2021 tarih ve 31462 sayılı Resmî Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren “Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” gereğince 2021 yılı faaliyetlerimizi, mali bilgilerimizi, fiziksel, teknolojik ve insan kaynaklarımızı yansıtan “2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu” nu kamuoyuna saygılarımla sunarım.

Osman KURUÇAY
Strateji Geliştirme Daire
Başkanı

I- GENEL BİLGİLER

A-MİSYON ve VİZYON

Misyonumuz

Sürekli değişim ve gelişim ilkesi kapsamında Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesinin kaynaklarının etkinlik ve verimliliğini sağlamak, saydamlık ve hesap verebilirlik çerçevesinde kaynakların, süreçlerin, stratejilerin yönetiminde ve geliştirilmesinde ihtiyaç duyulan analizleri yaparak, Üniversitenin gelişimine katkı sağlamak ve mali işlemler ile karar alma süreçlerini iyileştirerek karar destek sistemleri geliştirmektir.

Vizyonumuz

Bürokrasiden kaçınarak kanunla verilmiş görev ve sorumluluklar çerçevesinde verimliliği ve süreçleri hızlandıran bir Daire Başkanlığı olmaktır.

B-YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının görevleri 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 60. Maddesinde sıralanmıştır.

- İdarenin stratejik plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek,
- 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,

- Mevzuatı uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde, ayrıntılı harcama programı hazırlamak ve hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ödeneğin ilgili birimlere gönderilmesini sağlamak,
- Bütçe kayıtlarını tutmak, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplamak, değerlendirmek ve bütçe kesin hesabı ile malî istatistikleri hazırlamak,
- İlgili mevzuatı çerçevesinde idare gelirlerini tahakkuk ettirmek, gelir ve alacaklarının takip ve tahsil işlemlerini yürütmek,
- Genel bütçe kapsamı dışında kalan idarelerde muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- Harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarını da esas alarak idarenin faaliyet raporunu hazırlamak,
- İdarenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek,
- İdarenin yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- İdarenin, diğer idareler nezdinde takibi gereken malî iş ve işlemlerini yürütmek ve sonuçlandırmak,
- Malî kanunlarla ilgili diğer mevzuatın uygulanması konusunda üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak,
- Ön malî kontrol faaliyetini yürütmek,
- İç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Malî konularda üst yönetici tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

C-İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER

1-FİZİKSEL YAPI

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, Üniversitenin Çankırı Caddesi Çiçek Sokakta bulunan Ulus Yerleşkesinin 1. katında 8 idari büro, 2 arşiv odası olmak üzere 10 adet büro ve 13 personeli ile birlikte Başkanlık, Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü, Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü, Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü, Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü ile gelen-giden evrak birimi olarak çalışmalarını yürütmektedir.

2-ÖRGÜT YAPISI

5018 Sayılı Kanunun 60. Maddesinde belirtilen görevleri yürütmek üzere 5436 sayılı Kanunun 15. Maddesi ile kurulan Başkanlığımız;

- Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü,
- Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü,
- Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü,
- Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü

adı altında teşkilatlanmıştır. Ayrıca Yükseköğretim Kalite Güvencesi ve Yükseköğretim Kalite Kurulu Yönetmeliği hükümleri çerçevesinde Kalite Koordinatörlüğü sekretarya ve diğer hizmetleri birimizce yürütülmektedir.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının örgüt yapısına ilişkin şema aşağıda yer almaktadır.



3-BİLGİ VE TEKNOLOJİK KAYNAKLAR

Başkanlığımız tarafından yürütülen Üniversitemize ait mali iş ve işlemler çeşitli otomasyon sistemleri üzerinden yürütülmektedir. Başkanlığımız tarafından kullanılan otomasyon sistemleri ve kullanım alanları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Otomasyon Adı	Kullanım Alanı
Kamu Personeli Harcamaları Yönetim Sistemi(KPHYS)	Memur, sözleşmeli personel ve kadro karşılığı sözleşmeli personel maaş vb. işlemleri
E-Bütçe ve Program Bütçe	Bütçe işlemleri ve raporlamaları
Elektronik Belge Yönetim Sistemi(EBYS)	Kurum içi ve kurum dışı yazışmalar
Mali Yönetim Sistemi(MYS)	Ödeme ve harcama işlemleri
Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi(TKYS)	Taşınır işlemleri ve raporlamaları
Yönetim Bilgi Sistemi(YBS)	Muhasebe ve bütçe işlemleri ile ilgili raporlamalar
Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi(KA-YA)	Kamu yatırımları ile ilgili işlemler
Kalite Yönetim Sistemi(KYS)	Kalite, plan, program ve iç kontrol çalışmaları kapsamında yürütülen işlemler
Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi(BKMYBS)	Tüm muhasebe işlemleri ve raporlamaları
Gelir İdaresi Başkanlığı Beyanname Düzenleme Programı(E-Beyanname)	Muhtasar, kdv ve damga vergilerine ait beyanname işlemleri

Başkanlığımız bünyesinde kayıtlı bilgi ve teknolojik kaynaklara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Teknolojik Kaynaklar	2021 Yılı (Adet)
Bilgisayar Kasaları	18
Ekran	14
Yazıcı – Fotokopi Makineleri	11
Telefon (Sabit, Telsiz, IP ve Sayısal Ekranlı)	18
Televizyon	1

4-İNSAN KAYNAKLARI

Başkanlığımız kadrolarının 2021 yılına ait istihdam şekilleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir

UNVAN	Başkanlığımız		13/b-4'e göre Başka Birimlerde Görevli Personel
	Kadrosunda Fiilen Çalışan	13/B-4' e göre Fiilen Çalışan	
Başkan	1	-	-
Şube Müdürü	1	-	3
Şube Müdür V. (Şef)	1	-	-
Şube Müdürü (Muhasebe Y.)	1	-	-
Mali Hizmetler Uzmanı	2	-	-
Elektrik-Elektronik Mühendisi	-	1	-
Bilgisayar İşletmeni	5	-	-
Memur	-	-	1
Sürekli İşçi	1	-	-
Toplam	12	1	4

2021 yılında Başkanlığımızda fiilen çalışmakta olan personelimizin kıdem yılı ve cinsiyet bilgileri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Cinsiyet	0-2 yıl	2-10 yıl	10 yıl ve Üzeri
Erkek	-	4	4
Kadın	-	2	3

5-SUNULAN HİZMETLER

Başkanlığımız tarafından sunulan hizmetler aşağıdaki alt birimler tarafından yürütülmektedir.

Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü

- Üniversitemiz bütçesini hazırlamak,
- Performans Programı hazırlıklarının koordinasyonunu sağlamak,
- İdare bütçesinin stratejik plan ve performans programına uyumluluğunu sağlamak,
- Mevzuatla belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde ayrıntılı harcama programı hazırlamak,
- Bütçe işlemlerini gerçekleştirmek ve kayıtlarını tutmak,
- Üniversitemiz yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- Birim ve İdare Faaliyet raporlarını hazırlamak,
- Bütçe uygulama sonuçlarını raporlamak,
- Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

Muhasebe - Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü

- Mali istatistikleri ve bütçe kesin hesabını hazırlamak,
- Gelir ve alacakların takip ve tahsil işlemlerini yürütmek,
- Üniversitemiz muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- İdarenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek,
- Hazine yardımı nakit taleplerine ilişkin işlemleri yürütmek,
- Üniversitemiz birimlerinin yürütücülüğünde olan projelerin muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- Üniversitemize ait vergi beyannamelerini hazırlamak, bildirmek ve ödeme işlemlerini gerçekleştirmek,
- Bireysel emeklilik, icra ve kefalet kesintilerinin ödeme işlemlerini gerçekleştirmek,
- Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü

- Ön mali kontrol işlemlerini yürütmek,
- İç kontrol sisteminin kurulması, standartların uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Ödenek gönderme belgelerinin ön mali kontrolünü yapmak,
- İdarenin görev alanına ilişkin konularda standartlar hazırlamak,
- Malî iş ve işlemlerin diğer idareler nezdinde izlenmesi,
- Amaçlar ve sonuçlar arasındaki farklılığı giderici ve etkililiği artırıcı tedbirler önermek,
- Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü

- Ulusal kalkınma programlarına dayanarak hazırlanan program çerçevesinde orta ve uzun vadeli strateji ve politikalarını belirlemek,
- Üniversitemiz amaç ve hedeflerini oluşturmak üzere çalışmalar yapmak,
- Stratejik planlama çalışmalarına yönelik bir hazırlık programı oluşturmak,
- Üniversitemiz birimlerine stratejik planlama sürecinde ihtiyaç duyacakları eğitim ve danışmanlık hizmetlerini vermek,
- İdarenin stratejik planının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek,
- İdarenin görev alanına giren konularda performans ve kalite ölçütlerini belirlemek ve geliştirmek,
- İdarenin yönetimi, hizmetlerin geliştirilmesi ve performansla ilgili verileri toplamak, analiz etmek ve yorumlamak,
- Kurum içi kapasite araştırması yapmak,
- İdare faaliyetleriyle ilgili veri toplamak ve analiz etmek,
- İdarenin görev alanına giren konularda, hizmetleri etkileyecek dış faktörleri incelemek,
- Hizmetlerin tatmin düzeyini ve etkililiğini analiz etmek ve bunlar hakkında genel araştırmalar yapmak,
- Yeni hizmet fırsatları belirlemek,
- Etkililik ve verimliliği önleyen tehditlere tedbirler almak,
- Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yerine getirmek.

Stratejik Yönetim ve Planlama Alanında Sunulan Hizmetler;

Görev alanımız çerçevesinde Başkanlığımız tarafından 2021 yılı içinde Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğümüzce Üniversitemiz birimlerine, faaliyet raporu hazırlama sürecinde ihtiyaç duydukları bilgi ve danışmanlık hizmetleri verilmiş; veri analiz, araştırma ve geliştirme çalışmaları yapılmıştır.

Üniversitemizin “2020 Yılı İdare Faaliyet Raporu” harcama birimlerinden gelen birim faaliyet raporları çerçevesinde hazırlanmış; 2021 yılı Şubat ayı içinde ilgili kurumlara gönderilmiş ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Üniversitemiz “2020-2024 Dönemi Stratejik Planı” nın yıl içerisinde izleme ve yılsonunda değerlendirilmesi yapılmak üzere Haziran ve Aralık ayları sonunda stratejik plan performans göstergelerine ilişkin veri toplama, analiz ve değerlendirmeleri yapılmıştır.

Performans ve Kalite Ölçütleri Geliştirme Kapsamında Sunulan Hizmetler;

2021 yılı Ocak ayında “2021 Yılı Performans Programı” nihai yayımlanmış olup, programda yer alan performans göstergeleri Başkanlığımıza ait Kalite Yönetim Sistemi üzerinden sorumlu birimlere tanımlanarak, gösterge sonuçları 3’ er aylık dönemler halinde izlenmiş ve “2021 Yılı İdare Faaliyet Raporu” nda yer vermek üzere değerlendirmeleri 2022 yılı Ocak ayı itibariyle Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğünce yapılacaktır.

Ayrıca 2022 yılı performans programı hazırlık çalışmaları Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının 2022-2024 dönemi Bütçe Hazırlama Rehberi ekinde Performans Programı Hazırlama Rehberini yayımlaması ile başlamış olup, Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından belirlenen performans göstergelerine ilişkin olarak göstergelerden sorumlu birimlerden izleyen yılın teklifi ve diğer iki yıla ilişkin hedef tahminleri ile Üniversiteye ilişkin genel bilgiler (Fiziki

yapı, Teknolojik Kaynaklar, Öğrenci ve Personel Bilgileri vb.) konsolide edilerek “2022 Yılı Performans Program Teklifi” hazırlanmıştır.

Bütçe tekliflerinin Cumhurbaşkanı Teklifine dönüşmesi ve TBMM’ ye sunulmasıyla birlikte program bütçe sisteminde performans programı Cumhurbaşkanı Teklifi aşamasına çekilerek göstergelerin teklif ve tahminleri ile maliyetleri güncellenmiştir. Üniversite bütçesinin kanunlaşmasının ardından Cumhurbaşkanı Teklifi olarak hazırlanan performans programı 2022 yılı Ocak ayı içerisinde nihai halini alacaktır.

Yükseköğretim Kalite Güvencesi ve Yükseköğretim Kalite Kurulu Yönetmeliği hükümleri çerçevesinde Üniversitemizde kalite çalışmaları yürütülmektedir.

YÖKAK tarafından hazırlanan 2021 Yılı Kurum İç Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu doğrultusunda toplam 22 ölçüt ve 56 alt ölçüt ile Üniversitemizin, 2020 yılı kalite güvencesi sistemi, eğitim ve öğretim, araştırma ve geliştirme, toplumsal katkı ve yönetim sistemi başlıkları altındaki çalışmaları değerlendirilmiştir.

Kurum İç Değerlendirme Raporu, öz değerlendirme çalışmalarımızın en önemli çıktılarından birisi olduğundan, akademik ve idari birimlerimizde yürütülen tüm çalışmaların, Üniversitemiz adına hazırlanacak olan raporda yer alması büyük önem arz ettiğinden Kalite Yönetim Sistemi (KYS) 56 alt ölçütün bilgi ve kanıtları ile birlikte Dereceli Değerlendirme Anahtarı doğrultusunda değerlendirilebilmesini ve 49 performans göstergesinin 2020 yılı verileri ile kanıtlarının en sağlıklı şekilde belirlenebilmesini sağlayacak şekilde güncellenmiş ve tüm birimlerimizin bilgi, kanıt ve veri girişi yapabilmesi sağlanmıştır. Bu çalışma sürecinde yapılan toplantı ve eğitimlerle tüm birimlerimiz Kurum İç Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu ve Kalite Yönetim Sistemine (KYS) bilgi, kanıt ve veri girişi hususunda bilgilendirilmişlerdir.

Birimlerimizden gelen 56 alt ölçüte dair bilgi ve kanıtlar ile 49 performans göstergesinin 2020 yılı verileri, Kalite Koordinatörlüğünce incelenmiş, değerlendirilmiş ve Nisan 2021’de YÖKAK modülüne yüklenerek kaydedilmiş olup, YÖKAK ve Kalite Koordinatörlüğü web sitesinde yayımlanmıştır.

Üniversitemizin Kalite Yönetim Sistemi (KYS) çalışmaları kapsamında; tüm dokümanların standart bir yöntem ile hazırlanması, kodlanması, onaylanması, dağıtılması, güncellenmesi, revizyonu ve yürürlükten kaldırılması ile tutulan verilerin korunması esaslarını belirlemek, bu kapsamda yetki ve sorumlulukları tanımlamak amacıyla Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Doküman Yönetim Prosedürü hazırlanmış ve Kalite Koordinatörlüğü web sitesinde yayımlanmıştır. Kalite Yönetim Sistemi (KYS) dokümanların otomatik olarak sistem üzerinde hazırlanmasını, onaya sunulmasını ve yayımlanmasını sağlayacak şekilde güncellenmiştir.

Daire Başkanlığımız tarafından Doküman Yönetim Prosedürü kapsamında görev alanımız ile ilgili 44 iş akışı, 10 personel görev tanımı ve 4 birim görev tanımı prosedürleri hazırlanmış ve Kalite Yönetim Sistemine (KYS) girişleri yapılmıştır. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı prosedür hazırlama süreci devam etmekte olup, gerekli güncellemeler yapılmaktadır.

6-YÖNETİM BİLGİ SİSTEMİ HİZMETLERİ

Üniversitemize tahsis edilmiş her türlü kaynağın, faaliyetler sonucunda elde edilen çıktıların ve ulaşılan hedeflerin zaman serileri itibariyle nicel ve nitel yapıda kayıt altına alınması yönündeki çalışmalar, diğer birimlerle iş birliği içerisinde sürdürülmüştür.

Bu kapsamda; harcama birimi personeline de Başkanlığımızca kullanılan bilgi sistemlerini kullanma imkânı sağlanmıştır.

D- DİĞER HUSUSLAR

1-MALİ HİZMETLER

Bütçe ve Yatırım Programı Hazırlama:

05.09.2021 tarihli ve 31589 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren 2022-2024 Dönemi Orta Vadeli Program ile 2022-2024 dönemi Merkezi Yönetim Bütçesi hazırlık çalışmaları başlatılmış olup, bu kapsamda Başkanlığımız tarafından Üniversitemiz bütçesi performans esaslı program bütçeleme sistemine göre program, alt program, faaliyet ve alt faaliyet düzeyinde hazırlanarak bütçe hazırlama sürecinde kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar ile birlikte 2022 yılı bütçe teklifi hazırlanmıştır.

10.09.2021 tarihli ve 31594 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren 2022-2024 Dönemi Yatırım Programı Hazırlıkları ile ilgili 2021/19 Sayılı Cumhurbaşkanlığı Genelgesi ve eki 2022-2024 Dönemi Yatırım Programı Hazırlama Rehberine istinaden yatırım programının hazırlanmasında kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar hazırlanarak; Üniversitemizin 2022-2024 dönemi yatırım programı ile ilgili gerekli koordinasyon sağlanarak 2022-2024 dönemi yatırım programının hazırlanması sağlanmıştır.

Üniversitemizin 2022-2024 dönemi kurum cari ödenekler bütçe teklifi, mevzuatında belirtilen sürelerde ve formatta Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı e-bütçe sistemine kaydedilmiş, yatırım bütçe teklifleri ise Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Kamu Yatırımları (Ka-Ya) sistemi üzerinden değerlendirilmek üzere ilgili kuruma gönderilmiştir.

Bütçe Uygulama Hizmetleri:

31.12.2020 tarihli ve 31351 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren 7258 sayılı 2021 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödenekler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Açıklama	KBÖ	Eklenen	Düşülen	Toplam Ödenek	Harcama
01 Personel Giderleri	199.306.000,00	49.641.669,40	19.145.176,99	229.802.492,41	229.234.482,23
02 Sos. Güv. Prim Gid.	30.290.000,00	4.688.642,58	685.876,79	34.292.765,79	34.283.965,36
03 Mal ve Hizmet Alım	28.508.000,00	27.267.758,02	1.966.882,60	53.808.875,42	35.870.882,28
05 Cari Transferler	5.736.000,00	6.498.357,53	930.400,00	11.303.957,53	11.086.297,07
06 Sermaye Giderleri	46.762.000,00	19.989.609,00	1.000,00	66.750.609,00	43.505.400,68
TOPLAM	310.602.000,00	108.086.036,53	22.729.336,38	395.958.700,15	353.981.027,62

2021 yılı 7258 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin 239.521.000,00 TL' si cari, 46.762.000,00 TL' si sermaye ve 24.319.000,00 TL' si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 310.602.000,00 TL'dir.

Yılsonunda Üniversitemize personel giderlerini karşılama ödeneğinden 32.743.000,00 TL ve yatırımları hızlandırma ödeneğinden 2.000.000,00 TL olmak üzere iki adet yedek ödenekten aktarma ile birlikte ek karşılık prim giderlerini karşılamak için Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı bütçesinden 4.535.000,00 TL olmak üzere bir adet kurumlar arası aktarma yapılmıştır. Böylelikle kurumumuzca yapılan ödenek ekleme ve düşme işlemleri ile birlikte toplam ödeneğimiz 395.958.700,15 TL olmuştur.

Ayrıca 2021 yılında 3.112.656,69 TL tutarında 39 adet gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı ve 42.966.043,46 TL tutarında 54 adet likit karşılığı ödenek kaydı yapılarak Üniversitemizin ihtiyaçları karşılanmıştır. Aşağıdaki tabloda Üniversitemizin 2021 yılında elde ettiği gelir kalemleri ve miktarları aşağıdaki gibidir.

Gelir Kodu		Gelir Adı	Miktar
1	03.1.1.01	Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	18.213,19
2	03.1.2.03	Avukatlık Vekâlet Ücreti Gelirleri	8.710,15
3	03.1.2.29	Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	26.778.248,21
4	03.1.2.30	Sınav, Kayıt ve Bunlara İlişkin Diğer Hizmet Gelirleri	662.288,62
5	03.1.2.31	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	185.337,50
6	03.1.2.33	Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	2.090.456,43
7	03.1.2.34	Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	1.744.669,79
8	03.1.2.35	Doktora Gelirleri	366.254,88
9	03.1.2.98	667 S. KHK Kapsamında Tahsil Edilen Eğitim-Öğretim Ücretleri	2.812.032,93
10	03.1.2.99	Diğer Hizmet Gelirleri	594.255,30
11	03.6.1.99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	43.737,25
12	04.2.1.01	Hazine Yardımı (Cari)	271.204.240,00
13	04.2.2.01	Hazine Yardımı (Sermaye)	41.726.000,00
14	04.5.1.12	YÖK Yabancı Uyruklu Öğrenci Programı Destekleri	142.360,00
15	04.5.1.13	YÖK Burs Destekleri	720.100,00
16	05.1.9.01	Kişilerden Alacak Faizleri	3.519,94
17	05.2.6.16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	1.682.414,20
18	05.3.2.99	Diğer İdari Para Cezaları	134.309,18
19	05.9.1.06	Kişilerden Alacaklar	331.656,65
20	05.9.1.19	Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	7.267.188,60
21	05.9.1.99	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	732.381,96
TOPLAM			359.248.374,78

Borç Tahakkuk, Takip ve Tahsil Hizmetleri:

- Başkanlığımız tarafından 140- kişilerden alacaklar hesabında izlenen 8 adet dosya 2021 yılsonu itibariyle 2022 yılına devretmiştir.
- 140- kişilerden alacaklar hesabında izlenen, 2017 ve 2018 yılından devreden dosyalar ile birlikte tahakkuk toplamı 443.452,29 TL olan 26 adet dosyanın takibatı yapılmıştır.
- 2021 yılında toplam 18 adet dosyanın tahsilâtı yapılmış olup, dosyalar kapatılmıştır.
- Tahsil edilemeyen ve 140- kişilerden alacaklar hesabında izlenen, tahakkuk toplamı 106.088,91 TL olan 8 adet dosya 31.12.2021 tarihi itibariyle 2022 yılına devretmiştir.

2-DİĞER HİZMETLER

Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü Diğer Hizmetleri:

Kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılması, hesap verebilirlik ve malî saydamlık ilkeleri çerçevesinde Başkanlığımız tarafından 2021 yılı içerisinde gerçekleştirilen faaliyetler şu şekildedir;

- Üniversitemiz 2021 yılı bütçesinin ilk altı aylık döneminin uygulama sonuçlarını, gerçekleştirilen faaliyetlerini ve yılın ikinci altı aylık dönemine ilişkin beklentilerini ve hedeflerini içeren, ayrıca yürütülmesi düşünülen faaliyetleri de kapsayan “2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanmış olup, Rektörlük Makamı onayı sonrasında Üniversitemiz web sitesi aracılığıyla kamuoyu bilgisine sunulmuştur.
- Ayrıca “2020 Yılı Kamu Yatırımları İzleme ve Değerlendirme Raporu” 2021 yılı Mart ayında hazırlanarak ilgili kurumlara gönderilmiş ve web sitemizde yayımlanarak kamuoyu bilgisine sunulmuştur.
- Üniversitemiz 2021 yılı bütçe ödeneklerinin üçer aylık dönemler halinde gelişimlerini gösteren “Bütçe Gerçekleşme Raporları” üçer aylık dönemler itibariyle web sitemizde yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmıştır.
- Üniversitemiz 2021 yılı yatırım bütçelerinin gelişimleri üçer aylık dönemler halinde hazırlanarak Valilik İl Koordinasyon Kurulu Toplantıları için Valiliğe gönderilmiştir.
- 2021 mali yılının başlaması ile yılı ödeneklerinin birimlere dağılımı yapılmış olup, ödeneklerin aylara bölünerek kullanılmasını içeren Ayrıntılı Finansman Programı Teklifleri hazırlanarak Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığına gönderilmiştir. Strateji ve Bütçe Başkanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı Teklifimiz ile ödenekler aylık dönemler halinde kullanıma açılmıştır.

Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Hizmetleri:

Üniversitemiz harcama birimlerince düzenlenen ödeme emri belgesi ve ekleri, 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 61. Maddesi gereğince ödeme aşamasından önce;

- Yetkililerin imzasının olması,
- Ödemeye ilişkin ilgili mevzuatında sayılan belgelerin tamam olması,
- Maddi hata bulunup bulunmadığı,
- Hak sahibinin kimliğine ilişkin bilgilerinin doğru olması

yönlerinden kontrol edilerek ödeme öncesi ön mali kontrol işlemleri gerçekleştirilmiştir.

2021 yılı içerisinde 2020 yılı Kamu İdare Hesapları, 2020 yılı Kesin Hesabı ile 2020 yılı Nakit Akış Tablosu ve 2020 yılı Mali Tabloları hazırlanmıştır.

Yıl içerisinde gelir ve alacakların tahsili, giderlerin ve borçların hak sahiplerine ödenmesi, para ve parayla ifade edilebilen değerler ile emanetlerin alınması, saklanması, ilgililere verilmesi, gönderilmesi ve diğer ilgili tüm muhasebe işlemleri, 11.103 adet yevmiye kaydı ile gerçekleştirilmiştir.

2021 yılı içerisinde ekonomik gider sınıflandırmasına göre yapılan harcama tutarları ve yevmiye sayıları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gider Çeşidi	Yevmiye Adedi	Tutar (TL)
01- Personel Giderleri	3646	229.234.482,23
02- Sosyal Güv. Kur.Dev.Prim Giderleri	1777	34.283.965,36
03- Mal ve Hizmet Alımları	709	35.870.882,28
05- Cari transferler	142	11.086.297,07
06- Sermaye Giderleri	185	43.505.400,68
TOPLAM	6459	353.981.027,62

2021 yılında Üniversitemizde kullanılan avans ve kredilerin ödeme aşamasında gerekli kontrolleri yapılmış, açılan avans ve kredilerin kapama işlemleri yapılarak muhasebe işlemleri yerine getirilmiş ve aşağıdaki tabloda detayları ile gösterilmiştir.

Hesap Adı	Yevmiye	Borç	Alacak
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Avansı	7	4.100,00	4.100,00
Yolluklar Avansı	3	15.000,00	15.000,00
Görev Giderleri Avansları	45	26.507,34	26.507,34
Hizmet Alımları Avansları	8	4.600,00	4.600,00
Temsil ve Tanıtma Giderleri Avansı	17	8.423,00	8.423,00
Gayri Maddi Hak Alımları Avansı	8	4.811,00	4.811,00
Maaş Avansları	74	17.134.470,01	7.739.896,46
Ücret Avansları	6	23.141,93	13.803,50
Tübitak Kaynaklarından Verilen İş Avansları	15	158.180,00	158.180,00
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	31	2.166.755,92	2.166.755,92
Görev Giderleri Kredisi	12	150.183,04	150.183,04
Hizmet Alımları Kredisi	40	57.084,00	57.084,00
Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri Kredisi	17	608.491,19	608.491,19
Mamul Mal Alımları Kredisi	22	3.605.112,58	3.605.112,58
Gayri Maddi Hak Alımları Kredisi	2	292.209,54	292.209,54
AB Hibelerinden Verilen Avanslar	9	131.793,93	131.793,93
Diğer Bütçe Dışı Avanslar	12	65.827,50	65.827,50
TOPLAM	328	24.456.690,98	15.052.779,00

2021 yılında Üniversitemiz genelinde yürütülen ve Başkanlığımızca takibi yapılan projeler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Proje Adı	Adet
Araştırma Alt Yapı Projesi (Gimrikam)	1
Bilimsel Araştırmalar Projesi	76
Tübitak Projeleri	17
Gençlik ve Spor Bakanlığı Projeleri	1
Mevlana Programı Projeleri	1
Avrupa Birliği Projeleri	33
Boren Projesi	1
Ankara Kalkınma Ajansı Projesi	1
Yeşilay Projesi	1
Genel Toplam	132

İç Kontrol Hizmetleri:

Üniversitemizin 2021-2022 yıllarını kapsayan Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı hazırlanarak İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kuruluna sunulmuş olup, üst yönetici onayı ile yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının web sitesinde yayımlanmış ve Kalite Yönetim Sistemine eklenmiştir. Üniversitemiz birimlerine, eylem planında ön görülen koşulların plandaki süreler dikkate alınarak yerine getirmeleri hususunda bilgilendirme yapılmış ve birimlerden süreleri içerisinde bitirilmesi gereken eylemler hakkında periyodik olarak Kalite Yönetim Sistemine veri girişleri yapmaları istenmiştir.

Üniversitemiz “2021 Yılı İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu” hazırlık çalışmaları başlatılmış olup, Kalite Yönetim Sisteminden alınan rapor konsolide edilerek İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kuruluna sunulacak, üst yönetici onayı alınarak Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilecek ve web sitesinde yayımlanarak kamuoyu bilgilendirilecektir.

İdarenin Görev Alanına İlişkin Konularda Standartlar Hazırlanması Çalışmaları Kapsamında Sunulan Hizmetler;

Harcama Birimlerinin faaliyetleri sonucu ortaya çıkan gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerine ilişkin mali karar ve işlemlerin idarenin bütçesi, bütçe tertibi, kullanılabilir ödenek tutarı, harcama programı, finansman programı, merkezi yönetim bütçe kanunu ve diğer mali mevzuat hükümlerinin 2021 yılı içinde etkin olarak uygulanması sağlanmış olup, ayrıca harcama birimlerimize mali mevzuat ile karar alma ve işlemlerinde gerekli destek başkanlığımız tarafından sağlanmıştır.

Ön Malî Kontrol;

2021 yılında Başkanlığımızca ön mali kontrol faaliyetleri; 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar ile Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Ön Mali Kontrol Yönergesi çerçevesinde yürütülmüş olup, 5 adet ihale işlem dosyası ön mali kontrol işlemine tabi tutulmuştur. Aşağıdaki tabloda ön mali kontrole tabi tutulan işlemler detayları ile gösterilmiştir.

Sıra No	Ön Mali Kontrole Tabi Tutulan İşlemler	Ön Mali Kontrole Tabi Tutulan İşlemlerin Türü	İşin Miktarı
1	Serbest Piyasadan Elektrik Enerjisi Alımı	Mal Alımı	17.000.000 kWh Elektrik Enerjisi
2	Öğrenci Yaşam Merkezi Yapım İşİ	Yapım İşİ	13.378m ²
3	Personel Servisi Hizmet Alımı	Hizmet Alımı	12 Adet Araç ile 252 İş Günü
4	Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Ana Giriş Kapısı ve Çevre Düzenleme Yapım İşİ	Yapım İşİ	1 Adet Ana Giriş Kapısı ve Çevre Düzenleme Yapım İşİ
5	Öğrenci ve Personel İçin Taşımalı, Malzemeli Yemek Hizmeti Alımı	Hizmet Alımı	180.000 Öğün/Adet

657 sayılı Devlet Memurları Kanunun 152. maddesine dayanılarak yürürlüğe konulan Bakanlar Kurulu Kararı uyarınca, zam ve tazminat ödemesi yapılacak personelin kadro veya görev unvanları, sınıfları, dereceleri, sayıları ve hizmet yerleri ile bunlara uygun olarak ödenecek zam ve tazminatın miktarını gösteren ve serbest kadro üzerinden hazırlanan cetvel ile bunların birimler itibarıyla dağılımını gösteren listeler kontrol edilmiştir.

Ayrıca ön mali kontrol yönergesine göre ön mali kontrole tabi olmamakla beraber harcama birimlerinden Başkanlığımıza gelen ödeme emri belgeleri ve ekleri, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği ve Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Hakkında Genel Tebliğ (Sayı 2007/1) kapsamında incelenmiş olup, 19 adet ödeme emri belgesi ve eklerinde eksik ve noksanlıkların olduğu tespit edilerek, eksik ve noksanlıkların giderilmesi için ilgili birimlere iade edilmiştir.

Yazılı ve Sözlü Görüş Hizmetleri:

2021 yılında üst yönetim ve harcama birimlerinin mali mevzuat ile karar ve işlemlerine ilişkin tüm bilgi ve belge ihtiyacı karşılanmış, ihtiyaç duyulan konularda sözlü ve yazılı görüş verilmiştir.

Taşınır ve Taşınmaz Kayıtları:

Kurumumuzda 2021 yılına ait İlk Madde ve Malzeme (150), Tesis, Makine ve Cihazlar (253) ve Demirbaşlar (255) hesap kodlarındaki taşınır işlemlerine ilişkin olarak düzenlenen ve muhasebe işlemleri tamamlanan taşınır işlem fişleri türleri itibarıyla aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Taşınır İşlem Fişi Türü	Adet
Devretme	651
Devralma	647
Satın Alma	267
Envanter	3
Bağış Alma	63
İç İmkanlarla Üretim	6
Tüketim Malzemesi Çıkışı	93
Kayıttan Düşme	25
Kayıttan Düşme Hurda	6
Düzeltilme Giriş/Çıkış	49
TOPLAM	1810

Yapılan bu işlemler sonucunda kurumumuzda fiili olarak bulunan taşınır malzemelerin muhasebe kayıtlarının ikili kod düzeyinde tutarlılığı sağlanmıştır. 2021 yılında yapılan tüm taşınır işlemlerine ait muhasebe kayıtlarının birer sureti her harcama birimi için ayrı olacak şekilde Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında dosyalanarak dış denetim için hazır hale getirilmiştir.

Daire Başkanlığı olarak 2021 yılında 8 adet devralma, 1 adet satın alma ve 3 adet tüketim çıkışı olmak üzere toplam 12 adet taşınır işlem fişi düzenlemiş olup, gerekli muhasebe işlemleri tamamlanmıştır. Aşağıdaki tabloda Başkanlığımızın malzeme grupları itibariyle genel taşınır rakamları gösterilmiştir.

2021 yılı sonu itibariyle Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı taşınır rakamları;

Taşınır Grubu	Hesap Toplamı
İlk Madde ve Malzeme (150 Grubu)	5.175,97
Tesis, Makine ve Cihazlar (253 Grubu)	660,80
Taşıtlar (254 Grubu)	0,00
Demirbaşlar (255 Grubu)	141.549,26
Genel Toplam	147.386,03

Yukarıdaki tabloda gösterilen Başkanlığımıza ait rakamlar 2021 yılı sonu itibariyle 2022 yılına devretmiştir.

II- AMAÇ VE HEDEFLER

A-İDARENİN AMAÇ VE HEDEFLERİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı temel amaç ve hedef olarak; kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda Üniversitemiz kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere mali yönetimimizin yapısını ve işleyişini, bütçemizin hazırlanmasını, uygulamasını, tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlamasını ve mali kontrolün yapılmasını belirlemiştir.

B-TEMEL POLİTİKALAR VE ÖNCELİKLER

Üniversitemiz kurulduğu tarihten bu yana sürekli büyüme ve gelişim halinde olup, bu süreçte Başkanlığımız personeli görevini en iyi şekilde yerine getirmiş, bilgi, beceri ve eğitim düzeyini arttırarak daha iyi bir hizmet verir hale gelmiştir.

Bu kapsamda;

Kısa, orta ve uzun vadeli hedefleri gözden kaçırmaksızın bilgi ve iradeye dayalı olarak etkin bir kamu yönetimi için;

- Planlı çalışmak ve böylece önceden oluşabilecek riskleri ortadan kaldırmak, Kamuoyunu doğru ve güvenilir bir şekilde bilgilendirmek,
- Personelin motivasyonunu yüksek tutarak iş birliği içinde çalışmasını sağlamak,
- Etkin ve verimli bir danışmanlık hizmeti vermek,
- Başkanlık personelinin etkin ve verimli çalışmasını sağlamak için eğitim ve izleme faaliyetlerini artırmak,
- Kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik, verimli ve tasarruflu bir şekilde kullanımını sağlamak.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A- MALİ BİLGİLER

Bütçe Uygulama Sonuçları

2019-2021 Dönemi Orta Vadeli Programında kamu kaynaklarının kullanımının etkinliğini takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verebilirliği arttıracak performans esaslı program bütçeleme hayata geçirileceği ifade edilmiş olup, 2021 yılı itibarıyla performans esaslı program bütçeleme sistemine geçilmiştir.

Performans esaslı program bütçeleme sistemine geçiş ile birlikte mevcut bütçe sisteminde değişiklik meydana gelmiş ve kamu kaynaklarının kullanımının etkinliğini takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verebilirliği artıracak şekilde yeni bütçe sistemi program, alt program ve faaliyet olarak gruplandırılmıştır.

2021 yılı 7258 Sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Başkanlığımıza tahsis edilen ödeneklerin yeni bütçe yapısı aşağıdaki tabloda program, alt program ve faaliyet bazında gösterilmiştir.

Program	Alt Program	Faaliyet	2021 KBÖ	Toplam Ödenek	Harcama
62- Yükseköğretim	239-Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim	756-Yükseköğretim Kurumları Birinci Öğretim	900.000,00	878.950,44	—
98- Yönetim ve Destek Programı	900-Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler	9006-Genel Destek Hizmetleri	530.000,00	530.000,00	23.600,00
		9001-Strateji Geliştirme ve Mali Hizmetler	2.381.000,00	1.411.604,09	1.396.377,63
Toplam			3.811.000,00	2.820.554,53	1.419.977,63

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2021 Yılı Yıl Sonu Ödenek Durum Bilgisi

2021 yılı 7258 Sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Başkanlığımıza tahsis edilen ödenek miktarları aşağıdaki tabloda program, alt program ve faaliyet bazında gösterilmiştir.

Alt FAALİYET	TERTİP	KBÖ	EKLENEN	DÜŞÜLEN	TOPLAM ÖDENEK	HARCAMA
Yükseköğretim Kurumları Birinci Öğretim	62.239.756.5638-0497.0010-02-03.02	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00
	62.239.756.5638-0497.0010-02-03.03.10	70.000,00	0,00	21.049,56	48.950,44	0,00
	62.239.756.5638-0497.0010-02-03.07	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
	62.239.756.5638-0497.0010-02-03.08	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Genel Destek Hizmetleri	98.900.9006.5659-0497.0010-02-03.05	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	23.600,00
	98.900.9006.5659-0497.0010-02-03.07	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Strateji ve Mali Hizmetler	98.900.9001.7595-0497.0010-02-01.01	2.129.000,00	0,00	918.167,92	1.210.832,08	1.210.832,08
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-02.01	235.000,00	0,00	51.227,99	183.772,01	183.772,01
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-03.02	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	1.773,54
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-03.03.10	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-03.03.20	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-03.05	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
TOPLAM		3.811.000,00	0,00	990.445,47	2.820.554,53	1.419.977,63

Başkanlığımıza 2021 yılı 7258 Sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 3.811.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Yıl içinde personel giderleri kaleminden kurum içi aktarmalarla birlikte 918.167,92 TL, sosyal güvenlik kurumlarına devlet prim giderleri kaleminden 51.227,99 TL ve yurtiçi geçici görev yolluğu kaleminden 21.049,56 TL düşülmüştür. Böylelikle toplam bütçe ödeneğimiz 2.820.554,53 TL olmuştur. 2021 yılında toplam 1.419.977,63 TL harcama yapılmıştır.

Bu giderler incelendiğinde harcamaların üç ana gider grubunda gerçekleştiği görülmektedir. Ana gider grupları ve harcama tutarları aşağıdaki gibidir;

-01-Personel Giderleri için 2.129.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, yıl içinde yapılan kurum içi aktarma ile 918.167,92 TL düşülmüş ve toplam ödenek 1.210.832,08 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 56,87' si olan 1.210.832,08 TL harcanmıştır.

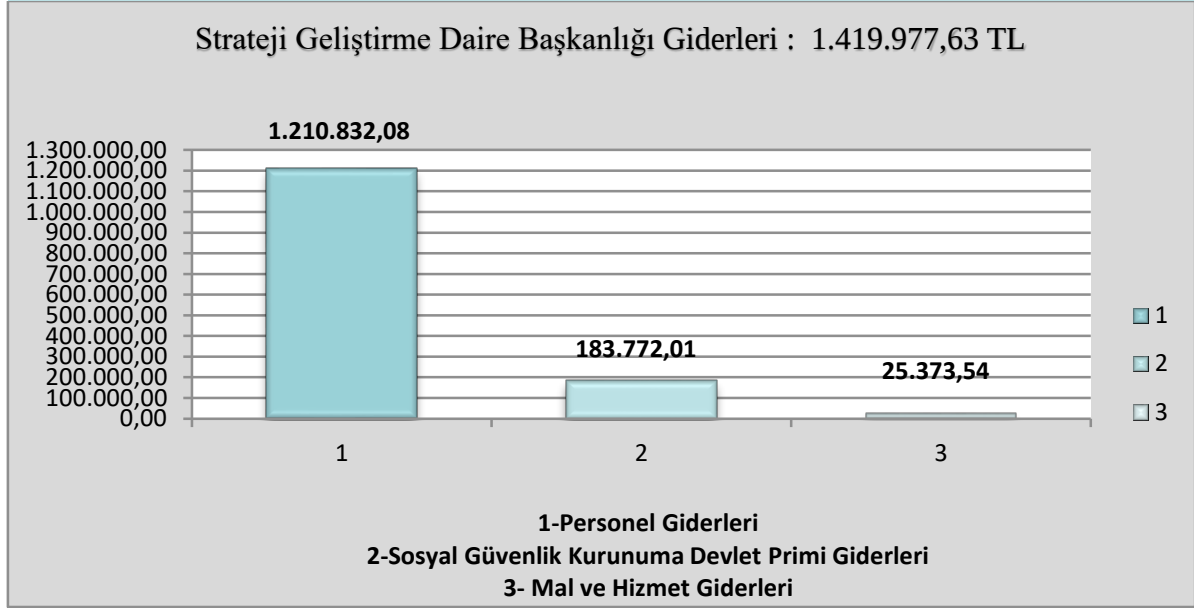
-02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri için bütçemize 235.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, yıl içinde yapılan kurum içi aktarma ile 51.227,99 TL düşülmüş ve toplam ödenek 183.772,01 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 78,20' si olan 183.772,01 TL harcanmıştır.

-03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 1.447.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin 1.430.000,00 TL' si 2021 yılı bütçe kanunu ile tahsissiz gelirlerden karşılanmak üzere tahsis edilmiş olup, gelir gerçekleştirmelerine göre harcama birimlerinin mal ve hizmet alımları ihtiyaçlarında kullanılacağından Başkanlığımız bütçesi altında izlenmektedir. Kalan 17.000,00 TL' si ise Başkanlığımız mal ve hizmet alım giderleri bütçesinde kullanılmak üzere tahsis edilmiştir.

Mal ve hizmet alımları bütçesinden toplamda 25.373,54 TL gider yapılarak, başlangıç ödeneğine göre % 1,75' i harcanmıştır. Bu hesap grubundan yapılan ödenek kullanımlarının ayrıntıları incelendiğinde başlangıç ödeneğine göre harcamaların,

- % 1,63' ü Hizmet Alım Giderleri,
- % 0,12' si Tüketim Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderlerinden oluşmaktadır.

Birimimiz gider kalemlerinde meydana gelen harcama tutarları aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımızın 2021 yılında toplam ödeneği, yapılan ekleme ve düşme işlemleri ile birlikte 2.820.554,53 TL olmuştur. Toplam ödeneğimizin %50,34' ü olan 1.419.977,63 TL' si 2021 yılı yılsonu itibariyle harcanmıştır.

B- MALİ DENETİM SONUÇLARI

Üniversitemizin 2021 yılı içinde 2020 yılı Sayıştay Denetimi sonuçlanmış olup, “2020 Yılı Sayıştay Denetim Sonuçları Raporu” ile belirtilen hususlara ilişkin olarak ilgili birimler Başkanlığımızca bilgilendirilmiş ve gerekli çalışmalar yapılmıştır. Aynı zamanda 2021 yılı denetimini yürütmek üzere yeni Sayıştay ekibi denetimlerine başlamış bulunmaktadır.

C- PERFORMANS BİLGİLERİ

2021 Yılı Performans Programında performans göstergelerinin veri toplama, analiz ve değerlendirilmesine ilişkin tüm iş ve işlemler Başkanlığımızca yürütülerek, diğer sorumlu birimlerle ilgili koordinasyon sağlanmıştır.

IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A- ÜSTÜNLÜKLER

Başkentte bulunmamız nedeniyle tüm kamu idareleri ve merkezleri ile iç içe olması ile genç, dinamik ve öğrenmeye açık bir ekibe sahip olmak.

B- ZAYIFLIKLAR

Hizmet içi eğitim ve kurslara yeterli zaman ve maddi kaynak ayrılamaması,

Başkanlığın görev ve yapısının diğer birimler tarafından tam olarak anlaşılamaması nedeniyle yaşanan birimler arası çatışmalar,

Başkanlığın görev ve fonksiyonları ile görev yapan personele sunulan mali ve sosyal hakların orantısız olması,

Personel sayısının yetersizliği.

C- DEĞERLENDİRME

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında tüm iş ve işlemler;

Raporlama ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü 1 Şube Müdürü,

Muhasebe Kesin-Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü, Raporlama ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürü uhdesinde yürütülerek 1 Muhasebe Yetkilisi ile 1 Mali Hizmetler Uzmanı ve 4 Bilgisayar İşletmeni,

Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü, 1 Şube Müdür V. 1 Mali Hizmetler Uzmanı, 1 Bilgisayar İşletmeni ve 1 Elektrik-Elektronik Mühendisi (13/b-4 Md. görevlendirmesi ile),

Stratejik Planlama Şube Müdürlüğü, Bütçe ve Performans Programı Şube Müdür V. uhdesinde ve Kalite Koordinatörlüğü sekretarya hizmetleri 1 Şube Müdürü tarafından yürütülmektedir.

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile ikincil ve üçüncül mevzuatın getirdiği mali düzenlemelere harcama birimlerimizin uyum sorununu aşmak için harcama birimlerimizin personellerinin de tecrübeli ve öğrenime açık personellerden oluşmasının sağlanması gerekmektedir.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

Kamu Mali Yönetimi Sisteminin paylaşılan ve yürütülen bir yapı olduğu gerçeği tüm Üniversitemiz birimlerince anlaşılmalıdır. Yönetim kadrosu ve personel kadrosundaki eksikliğin giderilmesi hızla büyüyen Üniversitemizin ihtiyaçlarına kaliteli ve öngörülen düzeyde cevap verilebilmesi için önem arz etmektedir.

VI- İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama Yetkilisi olarak yetkim dâhilinde;

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 dâhilindeki hususlara dayanmaktadır.

Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim. (Ankara .../01/2022)

Osman KURUÇAY
Strateji Geliştirme Daire
Başkanı