



T.C GAZİOSMANPAŞA ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

PERFORMANS

ÖN MALİ KONTROL

BÜTÇE

MUHASEBE

İÇ KONTROL

MEVZUAT

2013 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Ocak-2014



GAZİOSMANPAŞA ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

2013 YILI

BİRİM FAALİYET RAPORU

Ocak - 2014



İÇİNDEKİLER

BİRİM YÖNETİCİ SUNUŞU.....	3
I- GENEL BİLGİLER.....	4
A- Misyon ve Vizyon.....	4
B-Yetki, Görev ve Sorumluluklar.....	4
C- İdareye İlişkin Bilgiler.....	6
1- Fiziksel Yapı.....	6
2- Örgüt Yapısı.....	7
3- Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar.....	10
4- İnsan Kaynakları.....	11
5- Sunulan Hizmet.....	12
6- Yönetim ve İç kontrol Sistemi.....	12
II- AMAÇ VE HEDEFLER.....	13
A- İdarenin Amaç ve Hedefleri.....	13
B- Temel Politikalar ve Öncelikler.....	14
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	15
A- Mali Bilgiler.....	15
1- Bütçe Uygulama Sonuçları.....	15
2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar.....	16
3- Mali Denetim Sonuçları.....	16
B- Performans Bilgileri.....	17
1- Faaliyet ve Proje Bilgileri.....	17
2- Performans Sonuçlarının Değerlendirilmesi.....	28
IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ.....	31
A- Üstünlükler.....	31
B- Zayıflıklar.....	31
C- Değerlendirme.....	31
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER.....	31
EK	
Harcama Yetkilisi İç Kontrol Güvence Beyanı.....	32



BİRİM YÖNETİCİ SUNUŞU

Maliye Bakanlığına bağlı olarak hizmet veren Bütçe Dairesi Başkanlıkları 5436 sayılı Kanunla 31.12.2005 tarihi itibariyle kapatılarak yerine 01.01.2006 tarihinden itibaren hizmet vermek üzere Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları kurulmuştur. Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanun'un 60'inci ve 5436 sayılı Kanun'un 15'inci maddesine dayanılarak hazırlanan "*Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik*" çerçevesinde görev yapmaktadır.

5018 sayılı Kanunun yürürlüğe girmesiyle 2006 mali yılında mali işlemlerde köklü değişiklikler olmuştur. Bunlardan biride Strateji Geliştirme Birimlerinin oluşturulmasıdır. 5018 sayılı Kanunun amacı kamu kaynaklarının etkili, verimli ve ekonomik kullanılması, hesap verilebilirliği ve saydamlığı sağlamak üzere kamu mali yönetiminin yapısı ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm mali kontrolü düzenlemektedir. Bu doğrultuda kamu idarelerinin faaliyetlerini yerine getirirken daha planlı ve özverili olmaları gerekmektedir.

5018 sayılı Kanunla gelen diğer bir yenilik ise her bir harcama biriminin faaliyetlerini stratejik plana göre yapmaları ve bu plana göre gerçekleştirilen faaliyetlerin raporlanmasıdır.

Bu nedenle, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığımız birim faaliyet raporu 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanun'un 41'inci maddesine dayanılarak, Maliye Bakanlığı tarafından düzenlenen Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik gereğince hazırlanmıştır.

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme
Daire Başkanı



I- GENEL BİLGİLER

A. Misyon ve Vizyon

Misyon

Üniversitemiz mali hizmetlerini, bütçe ve mali mevzuata uygun saydamlık ve hesap verme ilkesi çerçevesinde ön mali kontrol ile yerine getirirken aynı zamanda performans ve kalite ölçütleri geliştirmek, stratejik planın hazırlanmasını sağlamaktır.

Vizyon

Mali mevzuata hakim işinde uzman personeli ile saydam, hesap verebilir kaliteli hizmet sunan bir başkanlık olmak.

B. Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Tarihçe

5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu kamu idarelerinin mali hizmetlerini, mali yönetim ve kontrol sistemlerinin kurularak kendileri tarafından yapılmasını öngörmektedir. 1050 sayılı Kanunla kurulmuş olan Bütçe Daire Başkanlıkları 5018 sayılı Kanunla kaldırılarak yerine, 10 Aralık 2003 tarihinde kabul edilen ve 24 Aralık 2003 tarihli Resmi Gazetede yayımlanan 5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanun'unun 9 ile 60'ncü maddesinde ve 60'ncü maddeye ek olarak 5436 sayılı Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun'un 15'inci maddesinde belirtilen görevleri yerine getirmek amacıyla 01.01.2006 tarihinde Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı kurulmuştur.

Birimin Yapısı ve Görevleri

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının teşkilat yapısı ve faaliyetleri 18.02.2006 tarihli ve 26084 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 2006/9972 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile "Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik"le belirlenmiştir.



Strateji Geliştirme Birimlerinin Görevleri

- a-** 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.
- b-** İdarenin görev alanına giren konularda performans ve kalite ölçütleri geliştirmek ve bu kapsamda verilecek diğer görevleri yerine getirmek.
- c-** İdarenin yönetimi ile hizmetlerin geliştirilmesi ve performansla ilgili bilgi ve verileri toplamak, analiz etmek ve yorumlamak.
- d-** 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.
- e-** Yönetim bilgi sistemlerine ilişkin hizmetleri yerine getirmek.
- f-** İdarede kurulmuşsa Strateji Geliştirme Kurulunun sekretarya hizmetlerini yürütmek.
- g-** İdarenin stratejik plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek.
- h-** 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.
- i-** Mevzuatı uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde, ayrıntılı harcama programı hazırlamak ve hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ödeneğin ilgili birimlere gönderilmesini sağlamak.
- j-** Bütçe kayıtlarını tutmak, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplamak, değerlendirmek ve bütçe kesin hesabı ile malî istatistikleri hazırlamak.
- k-** İlgili mevzuatı çerçevesinde idare gelirlerini tahakkuk ettirmek, gelir ve alacaklarının takip ve tahsil işlemlerini yürütmek.
- l-** Genel bütçe kapsamı dışında kalan idarelerde muhasebe hizmetlerini yürütmek.
- m-** Harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarını da esas alarak idarenin faaliyet raporunu hazırlamak.
- n-** İdarenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek.
- o-** İdarenin yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını



izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak.

p- İdarenin, diğer idareler nezdinde takibi gereken malî iş ve işlemlerini yürütmek ve sonuçlandırmak.

r- Malî kanunlarla ilgili diğer mevzuatın uygulanması konusunda üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak.

s- Ön malî kontrol faaliyetini yürütmek.

t- 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.

u- Bakan ve/veya üst yönetici tarafından verilecek diğer görevleri yapmak.

C. İdareye İlişkin Bilgiler

1- Fiziksel Yapı

1.1- Hizmet Alanları

1.1.1. İdari Personel Hizmet Alanları

	Sayısı (Adet)	Alanı (m ²)	Kullanan Sayısı
Servis	3	90	11
Çalışma Odası	3	45	4
Toplam	6	135	15

1.2- Arşiv Alanları

Arşiv Sayısı: 2 Adet

Arşiv Alanı : 75 m²



2- Örgüt Yapısı

2.1. Birimin Üniversite İçindeki Yeri

Rektörlük bünyesinde Yükseköğretim Kanunu çerçevesinde örgütlenen sekiz daire başkanlığından biri olan Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 01.01.2006 tarihinde 5018 ve 5436 sayılı Kanunların öngördüğü mali hizmetler ve stratejik planlama çalışmalarını yürütmek üzere kurulmuştur.

Başkanlığımız; Bütçe ve Performans Programı Müdürlüğü, Stratejik Yönetim ve Planlama Müdürlüğü, Muhasebe Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü ile İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Müdürlüğü olmak üzere dört alt birimden oluşmaktadır.

2.2. Birimlerimizin görevleri:

A- Bütçe ve Performans Programı Müdürlüğü

- 1-** Performans programı hazırlıklarının koordinasyonunu sağlamak,
- 2-** Bütçeyi hazırlamak,
- 3-** Ayrıntılı harcama veya finansman programını hazırlamak,
- 4-** Bütçe işlemlerini gerçekleştirmek ve kayıtlarını tutmak,
- 5-** Ödenek gönderme belgesi düzenlemek,
- 6-** Gelirlerin tahakkuku ile gelir ve alacakların takip işlemlerini yürütmek,
- 7-** Yatırım programı hazırlıklarının koordinasyonunu sağlamak, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- 8-** Bütçe uygulama sonuçlarını raporlamak; sorunları önleyici ve etkililiği artırıcı tedbirler üretmek,
- 9-** İdare faaliyetlerinin stratejik plan, performans programı ve bütçeye uygunluğunu izlemek ve değerlendirmek.



B- Stratejik Yönetim ve Planlama Müdürlüğü

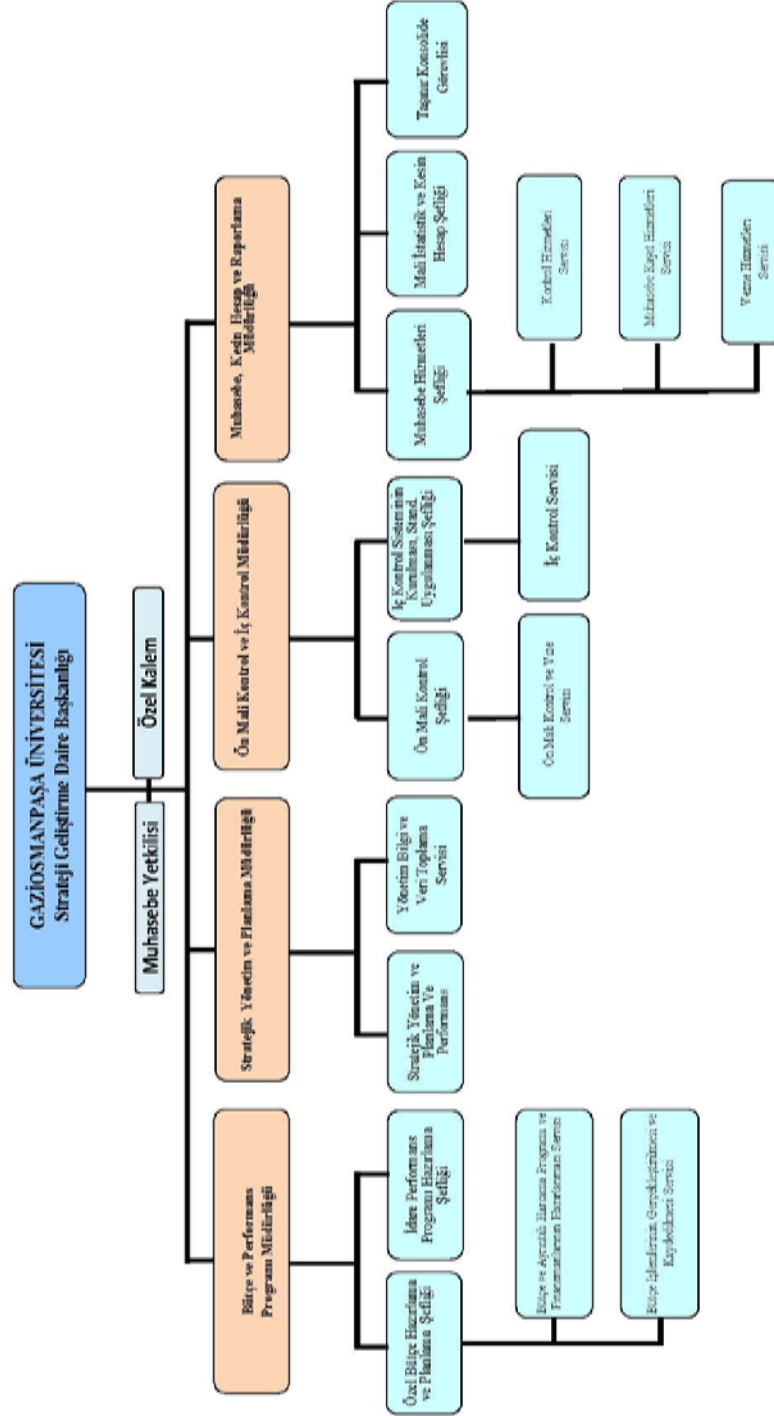
- 1- İdarenin stratejik planlama çalışmalarına yönelik bir hazırlık programı oluşturmak, idarenin stratejik planlama sürecinde ihtiyaç duyulacak eğitim ve danışmanlık hizmetlerini vermek veya verilmesini sağlamak ve stratejik planlama çalışmalarını koordine etmek.
- 2- Stratejik planlamaya ilişkin diğer destek hizmetlerini yürütmek.
- 3- İdare faaliyet raporunu hazırlamak.
- 4- İdarenin misyonunun belirlenmesi çalışmalarını yürütmek.
- 5- İdarenin görev alanına giren konularda, hizmetleri etkileyecek dış faktörleri incelemek.
- 6- Yeni hizmet fırsatlarını belirlemek, etkililik ve verimliliği önleyen tehditlere tedbirler almak.
- 7- Kurum içi kapasite araştırması yapmak, hizmetlerin etkililiğini ve yararlanıcı memnuniyetini analiz etmek ve genel araştırmalar yapmak.
- 8- İdarenin üstünlük ve zayıflıklarını tespit etmek.
- 9- İdarenin görev alanıyla ilgili araştırma-geliştirme faaliyetlerini yürütmek.
- 10- İdare faaliyetleri ile ilgili bilgi ve verileri toplamak, tasnif etmek, analiz etmek.

C- Muhasebe Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü

- 1- Genel bütçe kapsamı dışındaki idarelerde muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- 2- Bütçe kesin hesabını hazırlamak,
- 3- Mal yönetim dönemine ilişkin icmal cetvellerini hazırlamak,
- 4- Malî istatistikleri hazırlamak.

D-İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Müdürlüğü

- 1- İç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- 2- İdarenin görev alanına ilişkin konularda standartlar hazırlamak,
- 3- Ön malî kontrol görevini yürütmek,
- 4- Amaçlar ile sonuçlar arasındaki farklılığı giderici ve etkililiği artırıcı tedbirler önermek.





3- Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

3.1- Yazılımlar

“say2000i” muhasebe programı
e-bütçe programı
Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi
KBS sistemi

3.2- Bilgisayarlar

Masa üstü bilgisayar sayısı : 16 Adet
Taşınabilir bilgisayar sayısı: 5 Adet
say2000i Monitör : 5 Adet

3.3- Diğer Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Cinsi	İdari Amaçlı (Adet)	Eğitim Amaçlı (Adet)	Araştırma Amaçlı (Adet)
Projeksiyon			
Slayt makinesi			
Tepegöz			
Episkop			
Barkot Okuyucu			
Baskı makinesi			
Fotokopi makinesi	1		
Faks	1		
Fotoğraf makinesi			
Kameralar			
Televizyonlar			
Tarayıcılar			
Müzik Setleri			
Mikroskoplar			
Yazıcı	6		



4 . İnsan Kaynakları

4.1. İdari Personel

İdari Personel (Kadroların Doluluk Oranına Göre)			
	Dolu	Boş	Toplam
Genel İdari Hizmetler	14		14
Sağlık Hizmetleri Sınıfı			
Teknik Hizmetleri Sınıfı			
Eğitim ve Öğr. Hiz. Sınıfı			
Toplam	14		14
Hizmet Alımı	2		2
Genel Toplam	16		16

4.2. İdari Personelin Eğitim Durumu

İdari Personelin Eğitim Durumu					
	İlköğretim	Lise	Ön Lisans	Lisans	Y.L. ve Dokt.
Kişi Sayısı		1	5	10	
Yüzde		0,06	0,31	0,63	

4.3. İdari Personelin Hizmet Süreleri

İdari Personelin Hizmet Süresi						
	1 – 3 Yıl	4 – 6 Yıl	7 – 10 Yıl	11 – 15 Yıl	16 – 20 Yıl	21 - Üzeri
Kişi Sayısı	4	3	1	5	2	1
Yüzde	0,25	0,19	0,06	0,31	0,13	0,06



4.4. İdari Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı

İdari Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı						
	21-25 Yaş	26-30 Yaş	31-35 Yaş	36-40 Yaş	41-50 Yaş	51- Üzeri
Kişi Sayısı	2	3	3	3	4	1
Yüzde	0,12	0,19	0,19	0,19	0,25	0,06

5. Sunulan Hizmetler

5.1. İdari Hizmetler

Strateji geliştirme birimlerinin 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

6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Başkanlığımıza 2013 yılı bütçesi ile ödenek tahsis edilmiş, harcama yetkisi Rektörlük Makamı'nın 4.02.2013 tarihli ve 108 sayılı oluru ile; başkanlığın bütçesinde yer alan ödeneklerin (01.1 ve 02.1 harcama kalemleri hariç) harcanmasında Daire Başkanının harcama yetkisi görevini yürütmesi ve gerçekleştirme görevlisi yetkisinin ise görevlendireceği kişiler tarafından yürütülmesi öngörülmüştür.



II- AMAÇ ve HEDEFLER

A. İdarenin Amaç ve Hedefleri

Stratejik Amaç-1: Mali hizmetlerin etkin, verimli ve saydam bir şekilde yerine getirilmesi için kurumsal ve teknolojik alt yapıyı güçlendirmek.

Hedef -1: Bütçe işlemlerinin tamamını internet ortamında gerçekleştirmeye yönelik bilgi ağının 2009 yılının sonuna kadar oluşturulmasını sağlamak.

- Harcama birimlerinin bütçe ödeneklerinin web sayfası üzerinden izlenebilir duruma getirilmesi
- Harcama birimlerinin bütçelerinin elektronik ortamda hazırlanması
- Bütçe ve Muhasebe işlemleri ile ilgili mali raporların web sayfamızda yayımlanması

Hedef-2: Başkanlığımızın bütün birimlerinin işlemlerinin elektronik ortamda sağlanmasına yönelik teknolojik alt yapıyı 2009 yılı sonuna kadar tamamlamak

- Başkanlığımızın yazışmalarının elektronik ortamda yürütülmesinin sağlanması

Hedef -3: Mali mevzuat ve bütçe konularını içeren web sayfamızın 2009 yılı sonuna kadar oluşturulması.

- Mali mevzuatın güncellenerek izlenmesi

Hedef -4: Başkanlığımız alt birimlerinin çalışma usullerine ilişkin yönergelerin 2009 yılı sonuna kadar hazırlanması

- Görev tanımının yapılarak iş bölümünün oluşturulması

Stratejik Amaç -2: Çalışanlarımızın mesleki bilgilerini ve çalışma motivasyonunu arttırmak.



Hedef-1: Çalışanların bilgilendirilmesi amacıyla hizmet içi eğitimin 2009 yılından itibaren her yıl düzenli olarak uygulanması

- Başkanlığımız çalışanları ile tüm harcama birimleri çalışanlarının katılımını sağlamak

Hedef -2: Çalışma ortamının çalışanların daha verimli olabileceği bir hale getirilmesinin 2009 yılı sonuna kadar tamamlanması

- Başkanlığımız mekan yetersizliğinin giderilmesi

Hedef – 3: Ofis araç ve gereçlerinin 2009 yılı sonuna kadar tamamlanması

- Bilgisayar ve programlarının sağlanması

B. Temel Politikalar ve Öncelikler

Üniversitemiz stratejik planı hazırlanırken, Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı tarafından hazırlanan “Türkiye’nin Yükseköğretim Stratejisi” raporu stratejik amaçlarımızı belirlemede etken olmuştur. Ayrıca Orta Vadeli Programda yer alan amaç, politikalar ve makro büyüklükler ile orta vadeli mali planda belirlenen teklif tavanları dikkate alınarak yıllar itibarıyla amaç ve hedefler bazında kaynak dağılım tahmininde bulunulmuştur.

Üniversitemiz, bütçe ve yatırım programı tekliflerinin hazırlanmasına, 5018 sayılı Kanunun 16’ncı maddesi gereğince hazırlanarak Resmi Gazetede yayımlanan Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe hazırlama ve Yatırım Programı Hazırlama Rehberi esas teşkil etmektedir.

Ayrıca, gelir ve gider tekliflerinin hazırlanmasında; Orta vadeli program ve malî planda belirlenen temel büyüklükler ile ilke ve esaslar, kalkınma planı ve yıllık program öncelikleri ile kurumun stratejik planları çerçevesinde belirlenmiş ödenek tavanları, çok yıllık bütçeleme anlayışı dikkate alınır.



III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A. Mali Bilgiler

1. Bütçe Uygulama Sonuçları

1.1. Bütçe Giderleri

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının Bütçe Ödeneği ve Gerçekleşme

	2013	2013	Gerçek.
	Bütçe Başlangıç	Gerçekleşme	Oranı
	Ödeneği	Toplamı	
	TL	TL	%
Bütçe Giderleri Toplamı	554.000,00	584.220,21	105,45
01 - Personel Giderleri	448.000,00	480.999,68	107,36
02 - Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	71.000,00	77.546,74	109,21
03 - Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	35.000,00	25.673,79	0,73
05 - Cari Transferler			
06 - Sermaye Giderleri			



2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımız 2013 yılı ödeneğinin harcanması ile ilgili ayrıntılı bilgiler

Tertip	Tarih	Harcamanın Cinsi	Harcama Miktarı
01- Personel Giderleri	Muh.Tr.		480.999,68
38.49.02.23-01.3.2.00-2-01.1		Personel Ücret Ödemesi	480.999,68
02-Sos.Güv.Kur.Dev.Prim Gid.			77.546,74
38.49.02.23-01.3.2.00-2-02.1		SGK Devlet Prim Gideri	77.546,74
03- Mal ve Hizmet Alım Gid.			25.673,79
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.2		Tük.Yön.Mal. Malz.Alımı	11.653,93
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.2.1.01		Kırtasiye Alımları	9.638,05
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.2.1.04		Diğer Yayın Alımları	200,00
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.2.3.02		Akaryakıt ve Yağ Alımları	1.815,88
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.3		Yolluklar	8.617,55
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.3.1.01		Yurt içi Geçici Görev Yolluğu	5.863,42
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.3.2.01		Yurt içi Sürekli Görev Yolluğu	2.754,13
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.5		Hizmet Alımları	1.824,84
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.5.2.02		Telefon Abonelik ve Kull. Ücr.	1.502,00
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.5.4.02		Sigorta Giderleri	322,84
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.7		Menkul Mal Bakım-On. Gid.	3.577,47
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.7.1.02		Büro Makina Teçhizat Alımı	2.950,00
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.7.3.02		Makine Techizat Bakım On. Gid.	377,60
38.49.00.01-01.3.2.00-2-03.7.3.03		Mal ve Malzeme Alımı	249,87
Harcama Genel Toplamı			584.220,21

2. Mali Denetim Sonuçları

Üniversitemiz 2013 yılı iç ve dış denetimi yapılmış olup, sonuçlar yayımlanmamıştır.



B. Performans Bilgileri

1. Faaliyet ve Proje Bilgileri

1.1. Faaliyet Bilgileri

Birimlerimizin 2013 Yılı Faaliyetleri

- 1- “2011-2012 Eğitim-Öğretim Yılı Faaliyet Raporu” hazırlanarak Yükseköğretim Kuruluna gönderildi.
- 2- 2012 yılı Birim Faaliyet Raporları hazırlanması çağrısı yapıldı.
- 3- Birim Faaliyet Raporları esas alınarak “2012 Yılı Faaliyet Raporu” hazırlanarak ilgili kurumlara gönderildi.
- 4- 2014-2018 dönemi stratejik plan çalışmaları tamamlanarak Rektörlük Makamı’nın 1.11.2013 tarihli ve 1051 sayılı OLUR’u ile yürürlüğe girmiştir. İlgili kurumlara gönderilmiş ve kamuoyuna duyuru yapılmıştır.
- 5- “İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole Tabi Mali Karar ve İşlemlere İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönerge” gereğince, 28 adet taahhüt evrakı ve sözleşme tasarısı üzerinde ön mali kontrol yapılarak, harcama birimlerinden uygulamadaki eksiklikleri tespit edilenler mevzuat hükümleri çerçevesinde görüş yazısı ile bilgilendirilmiştir.
- 6- “İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole Tabi Mali Karar ve İşlemlere İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönerge”nin 17’nci maddesi gereğince, 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu’nun 4/B maddesi ile 4/C maddesine göre sözleşmeli personel olarak çalışan 14 personelin 2013 yılı hizmet sözleşmeleri ön mali kontrole tabi tutulmuştur.
- 7- 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanun’unun 55’inci maddesi gereğince, Maliye Bakanlığınca 26.12.2007 tarihli ve 26738 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği” ile Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü’nün 04.02.2009 tarihli ve 1205 sayılı yazısına istinaden hazırlanan “Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı” 29.06.2009 tarihli üst yönetici onayıyla yürürlüğe girmiş olup, iç kontrol eylem planı revize hazırlık çalışmaları yapılmıştır.
- 8- 278 adet hak ediş ödemesine ait ödeme emri belgesi ve ekleri üzerinde kontrol işlemi yapılmıştır. Bunlardan 9 adedi mali mevzuat hükümlerine göre eksik ya da hatalı olduğundan düzeltilmek üzere ilgili harcama birimine iade edilmiştir.



9- Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce hazırlanarak yayımlanan “*Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Rehberi*”ne uygun olarak eylem planında öngörülen faaliyet ve düzenlemelerin gerçekleşme sonuçları eylem planı formatında izlenmiştir. Rektörlük Makamı’nın 15.01.2013 tarihli ve 33 sayılı oluru ile revize edilerek, K.İ.K.S. Uyum Eylem Planı revizeli son durum tabloları başkanlığın web adresinde yayımlanmıştır.

10- Üniversitemiz 2013 Yılı Bütçesinin Ayrıntılı Finansman Programı teklifi 5018 sayılı Kanun’un 20’inci maddesine istinaden hazırlanarak vize edilmek üzere Maliye Bakanlığı’na gönderilmiş olup, Bakanlıkça onaylanan AFP icmal vize cetvellerine istinaden de AFP Detay Programı oluşturulmuştur.

11- AFP detay programına göre Üniversitemiz Harcama Birimlerinin serbest üçer aylık ödenek dilimlerine göre Ödenek Gönderme Belgelerinin hazırlanması veya hazırlattırılması ve onaylanması işlemleri yürütülmüştür.

12- Üniversitemiz 2012 Yılı Bütçesinde ve Yatırım Programında yer alan yatırım projelerine ilişkin gerçekleşme ve uygulama sonuçlarını gösteren “*Yatırım Değerlendirme Raporu*” 5018 sayılı Kanun’un 25’inci maddesi gereğince hazırlanarak ilgili kurumlara gönderilmiştir.

13- Harcama birimlerinin talepleri doğrultusunda kurum içi aktarma, yedek ödenek talepleri, revize ve tenkis işlemleri yıl içerisinde gerçekleştirilmiştir.

14- 2013 Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği (Sıra No:4) gereğince, dönemler itibariyle Hazine Yardımı Serbest Tabloları hazırlanarak Maliye Bakanlığı’na gönderilmiştir.

15- 5018 sayılı Kanun’un 30’uncu maddesi gereğince Üniversitemiz “*2013 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler*” raporu hazırlanarak Temmuz 2013 ayı içerisinde kamuoyuna açıklanmıştır.

16- Üniversitemiz 2014-2016 Dönemi Bütçe Teklifi 31.07.2013 tarihine kadar hazırlanarak Maliye Bakanlığına sunulmuş olup, 17.10.2013 tarihinde kadar ise Bütçe Tasarısı’nın hazırlık çalışmaları Maliye Bakanlığı nezdinde yapılarak Bütçe Tasarısı hazırlanmıştır.

17- Üniversitemiz, harcama birimlerinin yatırım programı hazırlıklarının koordinasyonu sağlanarak, Yatırım Programı Teklifi hazırlanarak ilgili kurumlara gönderilmiştir.

18- Kurumsal Düzeyde Kanunlaşan ve Resmi Gazetede yayımlanan, Üniversitemiz 2013 Yılı Bütçesinin Dağılımı harcama birimleri itibariyle yapılmıştır.

19- 2013 yılı Performans Programı hazırlanmıştır.



20-Üniversitemiz Yatırım Programında yer alan projelere ilişkin ‘*Yatırım Uygulama Raporu*’ üçer aylık dönemler itibariyle hazırlanarak Kalkınma Bakanlığı’na gönderilmiştir.

21- Maaş, işçi ücretleri, ek ders, fazla mesai, özlük haklarına ilişkin ödemeler ile yolluk, elektrik, su, telefon, tarifeye bağlı ödemeler, ilan ve sigorta giderleri, mahkeme harç ve yargılama giderlerine ait ödeme emri belgesi ile muhasebe işlem belgesi olmak üzere toplam **15.421** adet yevmiye doğrudan kontrol edilerek say2000i sisteminde onaylanmıştır.

22- 2012 yılı Kesin Hesap Cetveli hazırlanmıştır.

23- Üniversitemiz ve üniversitemize bağlı birimlerin taşınır mallarının envanter kayıtları ve alımları say2000i sistemine girilerek taşınır cetvellerinin yıl sonunda doğruluğu kontrol edilmiştir.

24- 2012 yılı Yönetim Dönemi cetvelleri hazırlanarak ilgili kurumlara gönderilmiştir.

25- Sene sonu işlemleri içinde “13 no lu Taşınır Sayım Döküm Cetveli” ve “14 no lu Harcama Yönetim Hesap Cetveli” kontrol edilip dosyalarına eklendikten sonra 2013 yılı taşınır işlemleri kapatılmıştır.

26- Taşınır Kayıt Kontrol Yetkililerine, “Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi Taşınır Modülü” ile ilgili eğitim verilmiştir.

27- 2013 yılında idari birimlerin yaptıkları ihalelerde, 4734 sayılı Kamu İhale Kanununa göre ihale komisyonunda Başkanlığımızdan mali işlerden sorumlu personel olarak katılım sağlanmıştır.

2013 Mali Yılı Gerçekleşen Bütçe Miktarı

Üniversitemiz Rektörlük, Rektörlüğe bağlı bölümler ve merkezler ile Enstitü, Fakülte, Yüksekokul, Meslek Yüksekokullarının Personel Giderleri, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, Diğer Cari Giderler, Cari transferler ve Sermaye Giderlerinin karşılanması için 2013 Mali Yılı Bütçesi ile toplam 134.227.000,00 TL ödenek verilmiştir.

Yıl içerisinde Maliye Bakanlığı bütçesinde yer alan “*yedek ödenek ve yatırımları hızlandırma ödeneklerinden*” 7.187.000,00 TL, “*gelir tahmini fazlalığı karşılığı*” 1.212.219,00 TL, “*likit karşılığı*” 12.308.142,00 TL ile “*şartlı bağış ve yardım karşılığı*” 646.284,00 TL olmak üzere toplam 21.353.645,00 TL ödenek eklenmesi yapılmış olup, toplam



Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
2013 Yılı Birim Faaliyet Raporu

ödenek miktarı 155.580.645,00 TL ulaşmıştır. Yıl içerisinde yapılan bloke ve tenkislerden sonra toplam 149.859.443,00 TL ödenek göndermesi yapılmış olup, bundan 139.756.068,00 TL harcanmıştır.

2013 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile verilen toplam 134.227.000,00 TL gider bütçesinin finansmanı için, 121.173.000,00 TL hazine yardımı ve 13.054.000,00 TL öz gelir ve diğer gelirler olmak üzere bütçe kanununda yer almıştır. Yıl sonu gelir gerçekleşmesi ise toplam 132.907.995,00 TL olmuştur. Gelir gerçekleşmesinin %88,03'sü Alınan Bağış ve Yardımlar, %6,33'ü Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, %5,64'ü ise Diğer Gelirlerden oluşmaktadır.

2013 yılı bütçe ödeneği gider gerçekleşmesi 2012 yılına oranla %27,80 artarken, bütçe gelir gerçekleşmesinde de 2012 yılına oranla %16,93 artış olmuştur.

Tablo 1: 2013 Yılı Bütçe Gelirleri

Açıklama		2013		
		Bütçe Tahmini	Gerçekleşme Toplamı	Gerçekleşme Oranı (%)
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	7.251.000,00	8.413.922,13	116,04
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	121.173.000,00	116.992.851,25	96,55
05	Diğer Gelirler	5.803.000,00	7.501.221,62	129,26
Toplam		134.227.000,00	132.907.995,00	99,02



Tablo 2: 2013 Yılı Bütçe Giderleri

Açıklama	2013 Bütçe Başlangıç Ödeneği	2013 Gerçekleşme Toplamı	Gerçekleşme Oranı (%)
01- Personel Giderleri	68.734.000,00	71.904.368,83	104,61
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	11.314.000,00	11.782.026,27	104,14
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	18.396.000,00	17.718.569,83	96,32
05- Cari Transfer	2.083.000,00	1.908.889,06	91,64
06- Sermaye Giderleri	33.700.000,00	36.442.213,81	108,14
Bütçe Giderleri Toplamı	134.227.000,00	139.756.067,80	104,12

Tablo 3: 2012-2013 Yılları Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre Ödenek ve Harcama

	2012		2013	
	Bütçe Ödeneği (Ödenek Gönderme)	Harcama	Bütçe Ödeneği (Ödenek Gönderme)	Harcama
01- Genel Kamu Hizmetleri	10.021.000,00	9.793.988,00	11.275.500,00	10.825.269,00
02- Savunma Hizmetleri	11.000,00	3.968,00	16.000,00	11.292,00
03- Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri	4.017.000,00	3.780.090,00	4.315.000,00	4.249.037,00
07- Sağlık Hizmetleri	15.680.500,00	8.585.687,00	19.993.000,00	13.370.875,00
08- Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri	2.373.000,00	1.952.484,00	4.392.500,00	4.255.705,00
09- Eğitim Hizmetleri	91.873.982,00	85.237.646,00	109.867.443,00	107.043.889,80
Toplam	123.976.482,00	109.353.863,00	149.859.443,00	139.756.067,80



Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
2013 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Tablo 4: 2012-2013 Yılları Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

AÇIKLAMA	2012			2013			
	BÜTÇE TAHMİNİ	GERÇEKLEŞME TOPLAMI	Gerçekleşme Oranı (%)	BÜTÇE TAHMİNİ	GERÇEKLEŞME TOPLAMI	Gerçekleşme Oranı (%)	
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10.252.000,00	9.596.061,70	93,60	7.251.000,00	8.413.922,13	116,04
03.1.1.01	Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Geliri	10.000,00	20.905,00	209,05	11.000,00	28.950,00	263,18
03.1.2.04	Kurs Toplantı Seminer vb. Faaliyet Geliri	0,00	0,00	0,00	0,00	132.505,80	0,00
03.1.2.29	Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	3.277.000,00	2.458.627,43	75,03	512.000,00	473.190,93	92,42
03.1.2.31	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	5.227.000,00	5.407.383,60	103,45	5.000.000,00	5.519.707,53	110,39
03.1.2.32	Yaz Okulu Gelirleri	260.000,00	346.937,14	133,44	270.000,00	239.947,25	88,87
03.1.2.33	Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	0,00	0,00	0,00	160.000,00	426.500,00	266,56
03.1.2.34	Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	177.000,00	121.177,10	68,46	200.000,00	12.887,00	6,44
03.1.2.35	Doktora Gelirleri	39.000,00	19.762,80	50,67	35.000,00	1.935,00	5,53
03.1.2.37	Kantin Kafeterya İşletme Gelirleri	1.000,00	42.336,12	4.233,61	2.000,00	285.273,10	14.263,66
03.1.2.45	Uzaktan Öğretimden Elde Edilen Gelirler	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
03.1.2.99	Diğer hizmet gelirleri	900.000,00	855.826,79	95,09	700.000,00	857.306,13	122,47
03.6.1.01	Lojman Kira Gelirleri	140.000,00	73.897,92	52,78	100.000,00	79.756,02	79,76
03.6.1.99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	200.000,00	247.541,93	123,77	250.000,00	355.963,37	142,39
03.9.9.99	Diğer Çeşitli Teşebbüs ve Mülkiyet Gelir.	21.000,00	1.665,87	7,93	1.000,00	0,00	0,00
4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	99.728.000,00	98.755.028,77	99,02	121.173.000,00	116.992.851,25	96,55
04.2.1.01	Hazine yardımı (Cari)	76.388.000,00	73.649.545,00	96,42	89.504.000,00	90.512.210,30	101,13
04.2.2.01	Hazine yardımı (Sermaye)	23.340.000,00	24.840.000,00	106,43	31.669.000,00	25.834.356,77	81,58
04.4.1.01	Kurumlardan Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.4.1.02	Kişilerden alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.4.1.03	Kurumlardan Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	264.782,17	0,00	0,00	645.582,58	0,00
04.4.1.04	Kişilerden Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	0,00	701,60	0,00	0,00	701,60	0,00
5	Diğer Gelirler	1.646.000,00	5.318.349,26	323,11	5.803.000,00	7.501.221,62	129,26
05.1.9.01	Kişilerden Alacaklar Faizleri	15.000,00	3.923,88	26,16	15.000,00	2.613,39	17,42
05.1.9.03	Mevduat Faizleri	100.000,00	865.846,44	865,85	316.000,00	694.220,05	219,69
05.1.9.99	Diğer Faizler	10.000,00	11.052,67	110,53	15.000,00	25.252,13	168,35
05.2.6.16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	1.400.000,00	2.103.941,55	150,28	1.464.000,00	2.466.569,27	168,48
05.2.9.01	Çalışanlardan Tedavi Katılım Payı	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.3.2.99	Diğer İdari Para Cezaları	0,00	4.475,22	0,00	0,00	12.284,48	0,00
05.9.1.01	İrat Kaydedilecek Nakdi Teminatlar	3.000,00	2.300,00	76,67	1.000,00	3.351,00	335,10
05.9.1.03	İrat Kaydedilecek Teminat Mektupları	2.000,00	44.232,00	2.211,60	1.000,00	0,00	0,00
05.9.1.06	Kişilerden Alacaklar	100.000,00	109.995,52	110,00	100.000,00	134.798,90	134,80
05.9.1.19	Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	0,00	1.819.976,00	0,00	3.841.000,00	3.782.124,00	98,47
05.9.1.99	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	16.000,00	352.605,98	2.203,79	50.000,00	380.008,40	760,02
GENEL TOPLAM		111.626.000,00	113.669.439,73	101,83	134.227.000,00	132.907.995,00	99,02

Tablo 5: 2012-2013 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek ve Harcama

KODU	TERTİP	2012			2013		
		TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	GER. ORANI	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	GER. ORANI
	PERSONEL GİDERLERİ	63.193.400,00	62.469.269,00	98,85	72.240.900,00	71.904.368,83	99,53
1	MEMURLAR	62.560.900,00	61.941.648,00	99,01	71.270.400,00	70.966.624,72	99,57
2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	157.000,00	143.268,00	91,25	559.000,00	553.518,35	99,02
4	GEÇİCİ PERSONEL	475.500,00	384.353,00	80,83	383.500,00	357.046,13	93,10
5	DİĞER PERSONEL	0,00	0,00	0,00	28.000,00	27.179,63	97,07
	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	10.432.700,00	10.320.484,00	98,92	11.841.500,00	11.782.026,27	99,50
1	MEMURLAR	10.275.000,00	10.182.737,00	99,10	11.614.000,00	11.575.828,78	99,67
2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	31.000,00	27.774,00	89,59	110.000,00	106.461,22	96,78
4	GEÇİCİ PERSONEL	126.700,00	109.973,00	86,80	112.500,00	98.905,11	87,92
5	DİĞER PERSONEL	0,00	0,00	0,00	5.000,00	831,16	16,62
	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	16.110.382,00	14.478.455,00	89,87	20.122.043,40	17.718.569,83	88,06
1	ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	32.000,00	21.358,00	66,74	56.000,00	18.720,85	33,43
2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	9.158.300,00	8.511.046,00	92,93	10.463.960,40	9.021.874,87	86,22
3	YOLLUKLAR	1.011.553,00	852.427,00	84,27	1.078.158,00	866.632,73	80,38
4	GÖREV GİDERLERİ	42.500,00	28.314,00	66,62	40.000,00	16.823,71	42,06
5	HİZMET ALIMLARI	4.788.129,00	4.122.250,00	86,09	6.388.925,00	5.933.849,62	92,88
6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	100.000,00	87.273,00	87,27	635.000,00	575.961,54	90,70
7	MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	527.900,00	462.254,00	87,56	845.000,00	726.293,73	85,95
8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	435.000,00	386.899,00	88,94	605.000,00	557.417,66	92,14
9	TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	15.000,00	6.634,00	44,23	10.000,00	995,12	9,95
	CARİ TRANSFERLER	1.863.000,00	1.862.977,00	100,00	2.083.000,00	1.908.889,06	91,64
1	GÖREV ZARARLARI	1.572.000,00	1.571.977,00	100,00	1.659.000,00	1.658.889,06	99,99
3	KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	291.000,00	291.000,00	100,00	424.000,00	250.000,00	58,96
	SERMAYE GİDERLERİ	32.377.000,00	20.222.678,00	62,46	43.572.000,00	36.442.213,81	83,64
1	MAMUL MAL ALIMLARI	9.797.000,00	8.174.025,00	83,43	11.570.000,00	11.478.198,08	99,21
3	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	100.000,00	97.113,00	97,11	300.000,00	266.775,95	88,93
4	GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	2.000,00		0,00	2.000,00	0,00	0,00
5	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	21.058.000,00	10.610.064,00	50,38	27.910.000,00	21.207.693,87	75,99
6	MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	100.000,00	28.476,00	28,48	100.000,00	7.941,40	7,94
7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.320.000,00	1.313.000,00	99,47	3.690.000,00	3.481.604,51	94,35
	TOPLAM	123.976.482,00	109.353.863,00	88,21	149.859.443,40	139.756.067,80	93,26

Tablo 6: 2013 Yılı Bütçe Ödeneklerinin Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde Birimlere Dağılımı (Gerçekleşme)

Birim Kodu	Birim Adı	01- Personel Giderleri		02- Sosyal Güvenlik Kur. Dev. Prim. Gid		03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri		05- Cari Transfer		06- Sermaye Gideri		TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	TOPLAM HARCAMA
		TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA				
200	Sağlık Bilimleri Enstitüsü	250.000,00	249.399,86	22.000,00	21.790,53	11.200,00	4.845,63					283.200,00	276.096,02
230	Tıp Fakültesi	9.917.700,00	9.916.799,55	1.823.700,00	1.819.474,10	478.000,00	428.936,09					12.219.400,00	12.165.209,74
234	Dış Hekimliği Fakültesi	750.000,00	749.957,65	134.000,00	133.856,26	338.000,00	334.552,63					1.222.000,00	1.218.366,54
276	Tokat Sağlık Yüksekokulu	1.030.000,00	1.029.783,43	187.500,00	186.544,46	28.000,00	25.962,76					1.245.500,00	1.242.290,65
277	Erbaa Sağlık Yüksekokulu	195.000,00	194.876,17	30.100,00	30.081,92	18.000,00	16.280,78					243.100,00	241.238,87
300	Erbaa Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu	311.800,00	305.476,44	52.000,00	50.791,15	21.000,00	4.148,23					384.800,00	380.415,82
301	Turhal Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu	691.000,00	675.733,04	109.100,00	108.707,12	40.500,00	34.524,33					840.600,00	818.964,49
302	Tokat Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu	59.000,00	58.339,59	11.500,00	11.477,29	3.000,00	0,00					73.500,00	69.816,88
330	Sağlık Araştırma ve Uygulama Merkezi	5.206.000,00	5.201.859,75	1.068.000,00	1.064.061,88	419.000,00	362.086,49			13.300.000,00	6.742.867,35	19.993.000,00	13.370.875,47
400	Fen Bilimleri Enstitüsü	2.239.000,00	2.238.912,68	125.000,00	124.313,89	51.800,00	45.488,97					2.415.800,00	2.408.695,54
432	Fen-Edebiyat Fakültesi	6.547.500,00	6.537.096,21	984.500,00	985.017,37	101.000,00	81.512,41					7.633.000,00	7.601.625,99
447	Ziraat Fakültesi	5.857.000,00	5.851.259,95	992.000,00	989.329,15	129.000,00	123.075,13					6.978.000,00	6.963.664,23
461	Mühendislik ve Doğa Bilimleri Fakültesi	2.134.000,00	2.133.381,79	364.500,00	363.998,74	71.000,00	61.685,25					2.569.500,00	2.559.085,78
477	Turhal Uyg. Tek. ve İş. Yüksekokulu	18.000,00	17.388,36	3.000,00	2.573,91	6.000,00	5.241,58					27.000,00	25.203,85
500	Niksar Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu	419.800,00	404.230,23	63.000,00	62.123,54	37.000,00	25.084,54					519.800,00	491.438,31
501	Tokat Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu	728.000,00	724.625,43	146.500,00	144.155,75	3.000,00	992,90					877.500,00	869.774,08
604	Sosyal Bilimler Enstitüsü	1.032.000,00	1.019.414,14	86.000,00	85.528,98	44.000,00	14.229,34					1.162.000,00	1.119.170,46
605	Eğitim Bilimleri Enstitüsü	492.900,00	475.048,39	10.000,00	8.963,25	74.000,00	11.493,11					576.900,00	495.504,75
631	Eğitim Fakültesi	4.345.000,00	4.272.616,41	651.500,00	651.097,17	79.000,00	73.594,40					5.075.500,00	4.997.307,98
643	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	3.837.500,00	3.778.673,73	544.000,00	539.763,37	76.500,00	64.884,53					4.458.000,00	4.385.501,63
647	Güzel Sanatlar Fakültesi	65.000,00	64.585,74	10.000,00	9.937,64	3.000,00	2.555,25					78.000,00	77.076,63
654	İlahiyat Fakültesi	917.200,00	906.292,96	158.000,00	157.029,79	46.000,00	41.017,65					1.121.200,00	1.104.340,40
672	Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu	857.500,00	843.465,54	115.400,00	115.325,29	45.000,00	39.311,69					1.017.900,00	998.102,52
677	Devlet Konservatuarı	322.300,00	322.097,68	55.000,00	54.047,73	5.000,00	3.214,20					382.300,00	378.359,61
681	Zile Turizm Otellilik ve İşl. Yüksekokulu	1.091.600,00	1.084.492,28	152.000,00	150.954,26	137.000,00	116.083,87					1.380.600,00	1.351.530,41
683	Yabancılar Yüksekokulu	191.000,00	190.807,31	31.000,00	30.217,55	11.000,00	5.725,78					233.000,00	226.750,64

Birim Kodu	Birim Adı	01- Personel Giderleri		02- Sosyal Gıv. Kur. Dev. Prim. Gid		03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri		05- Cari Transfer		06- Sermaye Gideri		TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	TOPLAM HARCAMA
		TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA	TOPLAM ÖDENEK GÖNDERME	HARCAMA		
689	Niksar Uygulamalı Bilimler Yüksekokulu	17.000,00	16.498,99	3.000,00	2.568,46	18.000,00	0,00					38.000,00	19.057,45
700	Tokat Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu	2.226.700,00	2.222.371,25	348.000,00	345.940,79	87.000,00	76.875,87					2.661.700,00	2.645.187,91
701	Zile Meslek Yüksekokulu	1.363.800,00	1.358.381,02	213.700,00	212.478,12	153.000,00	132.037,37					1.730.500,00	1.702.866,51
702	Niksar Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu	626.100,00	622.791,85	93.000,00	92.149,98	58.500,00	38.127,01					777.600,00	753.068,84
703	Resadiye Meslek Yüksekokulu	472.800,00	472.687,82	80.500,00	79.890,65	50.000,00	49.138,49					603.300,00	601.716,96
704	Almus Meslek Yüksekokulu	599.000,00	598.931,49	93.500,00	92.790,62	41.000,00	35.522,60					733.500,00	727.244,71
705	Erbaa Meslek Yüksekokulu	1.216.100,00	1.213.477,77	198.500,00	197.429,55	72.500,00	51.326,63					1.487.100,00	1.462.233,95
706	Turhal Meslek Yüksekokulu	1.067.100,00	1.053.986,08	170.000,00	168.673,56	72.500,00	66.721,76					1.309.600,00	1.291.361,40
707	Artova Meslek Yüksekokulu	524.000,00	522.508,94	90.500,00	89.788,27	25.000,00	18.883,32					639.500,00	631.180,53
708	Koyunhisar Meslek Yüksekokulu	521.000,00	519.646,50	80.000,00	78.966,93	39.000,00	29.399,53					640.000,00	628.012,96
709	Pazar Meslek Yüksekokulu	466.000,00	465.896,52	73.500,00	73.005,39	15.000,00	13.292,88					554.500,00	552.184,79
759	Diğer Merkezler	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	1.770,00					32.000,00	1.770,00
789	Diğer Bölümler	2.179.000,00	2.176.760,84	457.000,00	455.194,62	5.000,00	0,00					2.641.000,00	2.631.955,46
901	Özel Kalem Rektörlük	122.000,00	120.193,32	19.000,00	18.050,19	3.012.043,40	2.781.962,48					3.350.000,00	3.350.000,00
902	Özel Kalem Genel Sekreterlik	818.500,00	818.290,44	151.000,00	150.359,82	26.000,00	21.787,98					995.500,00	990.438,24
904	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	3.446.000,00	3.441.618,91	653.000,00	651.673,04	9.365.000,00	7.933.626,45	250.000,00		3.120.000,00	2.913.841,78	17.008.000,00	15.190.760,18
905	Personel Daire Başkanlığı	1.967.000,00	1.962.443,56	301.000,00	297.595,09	16.000,00	11.843,75					3.943.000,00	3.930.771,46
906	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	210.000,00	208.467,97	35.000,00	34.749,04	47.500,00	42.974,50					800.000,00	799.685,28
907	Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	794.000,00	788.764,94	136.000,00	132.492,93	4.327.000,00	4.148.288,30					200.000,00	199.549,89
908	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	480.000,00	479.876,66	80.000,00	79.392,41	12.000,00	4.006,25					572.000,00	563.275,32
909	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	2.623.000,00	2.622.596,32	464.000,00	459.279,79	306.000,00	295.064,90					22.802.000,00	22.436.289,51
910	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	477.000,00	474.883,27	87.000,00	86.297,43	7.000,00	5.605,00					571.000,00	566.785,70
911	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	483.000,00	480.999,68	78.000,00	77.546,74	40.000,00	25.673,79					601.000,00	584.220,21
912	Hukuk Müşavirliği	36.000,00	35.510,38	7.000,00	6.562,76	19.000,00	6.153,43					62.000,00	48.226,57
	TOPLAM	72.240.900,00	71.904.368,83	11.841.500,00	11.782.026,27	20.122.043,40	17.718.569,83	2.083.000,00	1.908.889,06	43.572.000,00	36.442.213,81	149.859.443,40	139.756.067,80



**Tablo 7: Öğrenci Maliyeti
(2013 Yılı Eğitim ve Öğretim Hizmetleri Harcama ve Öğrenci Maliyetleri)**

Sıra No	Harcama Birimi Adı	Toplam Harcama	Öğrenci Sayısı
1	Ziraat Fakültesi	6.963.664,23	929
2	Eğitim Fakültesi	4.997.307,98	2.381
3	Fen-Edebiyat Fakültesi	7.601.625,99	2.557
4	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	4.383.501,63	3.504
5	Tıp Fakültesi	12.165.209,74	366
6	Mühendislik ve Doğa Bilimleri Fakültesi	2.559.065,78	975
7	İlahiyat Fakültesi	1.104.340,40	382
8	Dış Hekimliği Fakültesi	1.218.366,54	41
9	Tokat Sağlık Yüksek Okulu	1.242.290,65	685
10	Beden Eğitimi ve Spor Yüksek Okulu	998.102,52	541
11	Zile Dinçerler Turizm İşl. ve Otel. Yüksek Okulu	1.351.530,41	969
12	Yabancı Diller Yüksek Okulu	226.750,64	
13	Erbaa Sağlık Yüksekokulu	241.238,87	139
14	Fen Bilimleri Enstitüsü	2.408.695,54	1.142
15	Sosyal Bilimler Enstitüsü	1.119.170,46	576
16	Sağlık Bilimleri Enstitüsü	276.036,02	80
17	Eğitim Bilimleri Enstitüsü	495.504,75	546
18	Tokat Teknik Bilimler Meslek Yüksek Okulu	869.774,08	2.011
19	Tokat Sosyal Bilimler Meslek Yüksek Okulu	2.645.187,91	1.524
20	Zile Meslek Yüksek Okulu	1.702.895,51	1.351
21	Niksar Sosyal Bilimler Meslek Yüksek Okulu	753.068,84	583
22	Niksar Teknik Bilimler Meslek Yüksek Okulu	491.438,31	584
23	Reşadiye Meslek Yüksek Okulu	901.716,96	150
24	Almus Meslek Yüksek Okulu	727.244,71	218
25	Erbaa Meslek Yüksek Okulu	1.462.233,95	1.161
26	Turhal Meslek Yüksek Okulu	1.291.361,40	1.135
27	Artova Meslek Yüksek Okulu	631.180,53	98
28	Koyulhisar Meslek Yüksek Okulu	628.012,96	166
29	Pazar Meslek Yüksek Okulu	552.184,79	74
30	Erbaa Sağlık Hiz. Meslek Yüksek Okulu	360.415,82	245
31	Turhal Sağlık Hiz. Meslek Yüksek Okulu	818.964,49	596
32	Özel Kalem	6.270.205,99	
33	Diğer Bölümler	2.631.955,46	
34	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.190.760,18	
35	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	1.085.876,79	
36	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	5.249.096,06	
37	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	566.785,70	
	Toplam	94.182.762,59	25.709



Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
2013 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Ortalama Öğrenci Maliyeti

	Bütçesi	Öğrenci Sayısı	Ortalama Maliyet
09-Eğitim Hizmetleri	94.182.762,59	25.709	3.663,42

Tablo 8: Maliyet Fayda/ Maliyet Etkinlik Analiz

Açıklama	Tüketim Miktarı	Personel Başına Gider(₺)	Kapalı Alan Başına Gider (₺)	Hizmet Kapalı Alan Yüzölçümü (m2)	Çalışan Başına Düşen Ortalama Alan(m2)	Personel Başına Düşen Gider(₺)	Personel Başına Ulaşım Gideri(₺)	Personel Sayısı	Personel Başına Ödenen Yolluk Tutarı(₺)
2013	Elektrik(Kw)								
	Su(m3)								
	Doğalgaz(Kwh)								
	Temizlik Hizmet Alımı								
	Güvenlik Hizmet Alımı								
	Telefon ve internet Gideri					93,88			
	Ulaşım Gideri								
	Yurtiçi Görevlendirme							23	254,93
	Yurtdışı Görevlendirme								



3. Performans Sonuçlarının Değerlendirilmesi

Stratejik Amaç-1: Mali hizmetlerin etkin, verimli ve saydam bir şekilde yerine getirilmesi için kurumsal ve teknolojik alt yapıyı güçlendirmek.

Hedef -1: Bütçe işlemlerinin tamamını internet ortamında gerçekleştirmeye yönelik bilgi ağının 2009 yılının sonuna kadar oluşturulmasını sağlamak.

Gerçekleşme: Harcama birimlerinin bütçeleri “e-bütçe” programında hazırlanmakta ve bütçe ödenekleri izlenebilmektedir. Bütçe ve muhasebe işlemleri ile ilgili mali raporlar, 5018 sayılı Kanunun 30’uncu maddesi gereğince üniversitemiz “Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler” raporu hazırlanarak Temmuz 2013 ayı içinde kamuoyuna açıklanmıştır. İlgili kanunun 41’inci maddesi gereği “2012 Yılı Faaliyet Raporu” hazırlanarak web sitemizde yayınlanarak kamuoyuna duyurulmuştur.

Hedef-2: Başkanlığımızın bütün birimlerinin işlemlerinin elektronik ortamda sağlanmasına yönelik teknolojik alt yapıyı 2011 yılı sonuna kadar tamamlamak

Gerçekleşme: Başkanlığımız ile birimler arasındaki yazışmalarda elektronik posta adresi kullanılarak kağıt sarfiyatı azaltılmıştır.

Hedef -3: Mali mevzuat ve bütçe konularını içeren web sayfamızın 2011 yılı sonuna kadar oluşturulması.

Gerçekleşme: Başkanlığımız web sayfası yeniden düzenlenmiştir. Mali mevzuat ile ilgili bilgiler güncellenerek yayınlanmaktadır.

Hedef -4: Başkanlığımız alt birimlerinin çalışma usullerine ilişkin yönergelerin 2011 yılı sonuna kadar hazırlanması

Gerçekleşme: Başkanlığımız birimlerinin “Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönerge” güncellenerek Senatonun 12.10.2011 tarih ve 01-21 no lu karar sayısı ile yürürlüğe girmiştir.

Başkanlığımız “Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi” güncellenerek Senatonun 12.10.2011 tarih ve 01-21 no lu karar sayısı ile yürürlüğe girmiştir.



Stratejik Amaç-2: Çalışanlarımızın mesleki bilgilerini ve çalışma motivasyonunu arttırmak.

Hedef-1: Çalışanların bilgilendirilmesi amacıyla hizmet içi eğitimin 2009 yılından itibaren her yıl düzenli olarak uygulanması

Gerçekleşme:

- Ocak 2013 tarihinde, TÜBİTAK tarafından düzenlenen “Proje Harcamalarının Mevzuata Uygun ve Etkin Gerçekleştirilmesi” eğitimine mali hizmetler uzman yardımcısı katılmıştır.
- Şubat 2013 tarihinde, Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce düzenlenen Kamu Hesaplama Bilgi Sisteminin (KBS) alt sistemi olan Harcama Yönetim Sistemi (HYS) eğitimine muhasebe yetkilisi ve başkanlığımız personeli katılımı sağlanmıştır.
- Mayıs 2013 tarihinde, Maliye Bakanlığı ve Van Yüzüncü Yıl Üniversitesi işbirliği ile; Maliye Bakanlığı üst düzey yöneticileri ile üniversitelerin Strateji Geliştirme Daire Başkanlarının katılımıyla gerçekleştirilen “2012 Yılı Değerlendirme Toplantısı”na Daire Başkanı katılımı sağlanmıştır.
- Kasım 2013 tarihinde, Yükseköğretim Kurulu Başkanlığınca düzenlenen “Akademik Değişim Programları Semineri”ne daire başkanı katılmıştır.
- Kasım 2013 tarihinde, Personel Daire Başkanlığınca YÖNED Eğitim Danışmanlık Organizasyon Ticaret Limited Şirketinden hizmet alımı ile gerçekleştirilen “5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu İle 4737 sayılı Kamu İhale Mevzuatı, 4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu, Protokol Kuralları ve Taşınır Mal Yönetmeliği” konulu eğitim seminerine başkanlık personelinin katılımı sağlanmıştır.



- Kasım 2013 tarihinde, Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğünce düzenlenen “Kamu Elektronik Belge Yönetim Sistemi” eğitimine daire personeli katılımı sağlanmıştır.
- Aralık 2013 tarihinde, Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce düzenlenen “Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS Ürün Devri)” konulu eğitim seminerine muhasebe yetkilisi katılmıştır.
- Muhasebe Yetkilisi Farabi ve Erasmus değişim programları ile ilgili eğitimlere katılmıştır.

Hedef -2: Çalışma ortamının çalışanların daha verimli olabileceği bir hale getirilmesinin 2011 yılı sonuna kadar tamamlanması

Gerçekleşme: Başkanlığımızın mekan ihtiyacı giderilememiş, mefruşat eksiklikleri tamamlanmıştır.

Hedef -3: Ofis araç ve gereçlerinin 2011 yılı sonuna kadar tamamlanması

Gerçekleşme: Başkanlığımızın ihtiyacı olan ofis araç ve gereçleri tamamlanmıştır.



IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A- Üstünlükler

- Mevzuata hakim, öz verili çalışan personelin bulunması
- Teknolojik donanımın yeterliliği
- İç paydaşlarla ilişkilerin güçlü olması
- Başkanlık içi iletişimin güçlü olması

B- Zayıflıklar

- Fiziki mekan yetersizliği,
- Personel sayısının yetersizliği,
- Kurum içinde hizmet içi eğitimin artırılması,
- Personel maaşlarının düşük olması,

C- Değerlendirme

2013 yılında ödeme emri belgesi ve muhasebe işlem belgesi olmak üzere toplam **15.421** adet yevmiye say2000i sisteminde onaylanmıştır.

“2012 Yılı Kesin Hesabı” hazırlanarak ilgili kurumlara gönderilmiştir.

2014 yılı bütçesi ile birlikte Performans Programı hazırlanmıştır.

“2012 Yılı Faaliyet Raporu” ve “2012 Yılı Yatırım Değerlendirme Raporu” hazırlanarak ilgili kurumlara gönderilmiştir.

Başkanlığımız koordinatörlüğünde yürütülen 2014-2018 dönemi stratejik plan çalışmaları tamamlanarak Rektörlük Makamı'nın 1.11.2013 tarihli ve 1051 sayılı OLUR'u ile yürürlüğe girmiştir.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

Başkanlığımızın artan iş yükü nedeniyle nitelikli personel sayımızın artırılması gerekmektedir.

Personelimizin mesleki bilgi ve deneyimlerini arttırmaları için kamu kurumlarının düzenlediği seminerlere katılımları sağlanmalıdır. Ayrıca kapalı alan genişlemesi sağlanmalıdır.



Ek-1: Harcama Yetkilisinin İç Kontrol Güvence Beyanı

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. (Tokat-30.01.2014)

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme
Daire Başkanı