



**T.C.
BARTIN ÜNİVERSİTESİ**

**2014 MALİ YILI I. ÜÇ AYLIK BÜTÇE,
PERFORMANS PROGRAMI ve MUHASEBE
GERÇEKLEŞMELERİ DEĞERLENDİRME
RAPORU**

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRESİ BAŞKANLIĞI

NİSAN - 2014

BARTIN

A. 2014 MALİ YILI I. ÜÇ AYLIK BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun amacı, kalkınma planları ve programlarında yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verilebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere, kamu mali yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını, mali kontrolünü düzenlemek ve kamuoyunun zamanında bilgilendirilmesini sağlamaktır.

Bu nedenle üniversitemizde mali saydamlığın sağlanabilmesi amacıyla 2014 Mali Yılı I. Üç Aylık Bütçe, Performans Programı ve Muhasebe Gerçekleşmeleri Raporu hazırlanarak Üst Yönetici ve kamuoyunun zamanında bilgilendirilmesi amaçlanmıştır.

Söz konusu bu raporda 2014 mali yılının ilk üç ayında gerçekleşen bütçe hareketleri, üniversitemiz stratejik planında yer alarak 2014 performans programıyla takip edilen hedef ve göstergeleri sağlamada alınan yol, iç kontrol ve ön mali kontrol kapsamında yer alan işlemler ile muhasebe alanında gerçekleştirilen işler yer almaktadır. Raporda, aynı zamanda, 4734 sayılı Kamu İhale Kanununun idarelerce uyulması gereken diğer kurallar başlıklı 62/1 maddesinin “Bu Kanunun 21. ve 22. maddelerindeki parasal limitler dahilinde yapılacak harcamaların yıllık toplamı, idarelerin bütçelerine bu amaçla konulacak ödeneklerin %10'unu Kamu İhale Kurulunun uygun görüşü olmadıkça aşamaz.” hükmünü içermesi nedeniyle birimimizce takip edilen 21/f - 22/d maddeleri kapsamındaki alımlara ilişkin mali durum tablosu da yer almaktadır.

2013 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 48.652.000 ₺ ödenek tahsis edilmiş, üniversitemiz ihtiyaçları ve harcama birimlerimizin talepleri doğrultusunda bu tutara net olarak 9.522.778 ₺ ödenek eklenmiştir. 2013 yılında Bütçe Kanunu ile üniversitemize tahsis edilen ödeneğin üzerinde toplam 49.390.528 ₺ tutarında harcama yapılmış ve toplamda kaynaklarımızın kullanım oranı %85 olmuştur.

2014 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 61.291.000 ₺ ödenek tahsis edilmiş ve mali yıl başlangıcıyla birlikte;

- Kurum esaslı olarak 28.12.2013 tarih ve 28864 mükerrer sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren 2014 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödeneklerin harcama birimlerine dağılımı Üniversitemiz Yönetim Kurulu’na sunulmuş ve onaylanmış,
- Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce yayınlanan 2014 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Genelgesi (Sıra No: 1)’ne uyulmuş,
- Üniversitemiz Ayrıntılı Finans Programı Maliye Bakanlığı vizesine müteakip uygulamaya konulmuş ve birimler bilgilendirilmiş,
- İller Yatırım Projelerini İzleme Raporu hazırlanarak Valiliğe gönderilmiş,
- 2013 Mali Yılı Bütçe Giderleri Kesip Hesap Cetvelleri Değerlendirme Raporu Üst Yöneticiye sunulmuş ve web sayfamızda yayınlanarak kamuoyuna duyurulmuş,
- Üniversitemiz 2013 Yılı Yatırım İzleme ve Değerlendirme Raporu hazırlanarak Kalkınma Bakanlığına gönderilmiş ve web sayfamızda yayınlanarak kamuoyuna duyurulmuştur.

I. BÜTÇE DENGESİ

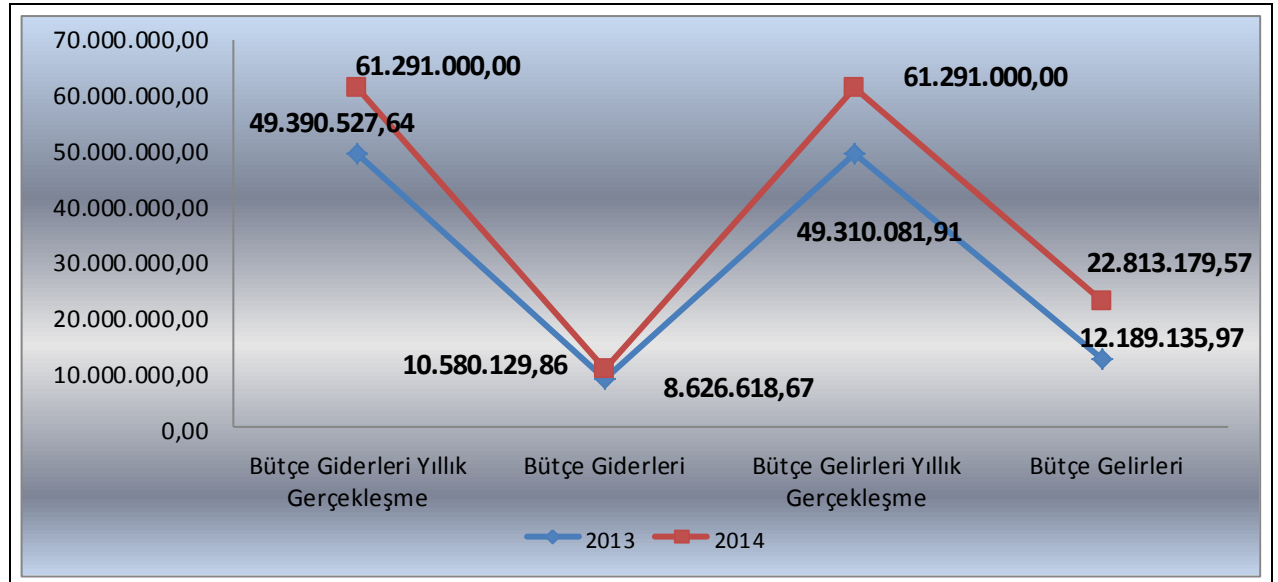
Üniversitemize 2014 Mali Yılı Merkezi Yönetim Bütçesi ile I. üç aylık dönemde tahsis edilen bütçe ödeneklerinden gerçekleşen bütçe giderleri, bütçe gelirleri ve bütçe dengesi 2013 yılı ile karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

I. Üç Aylık Bütçe Gerçekleşmeleri							
AÇIKLAMA	2013 YILI			2014 YILI			YILLIK DEĞİŞİM ORANI (%)
	YILLIK GERÇEKLEŞME	I.ÜÇ AYLIK		YILLIK GERÇEKLEŞME	I.ÜÇ AYLIK		
		GERÇEKLEŞME	%		GERÇEKLEŞME	%	
BÜTÇE GİDERLERİ	49.390.528	8.626.619	17	61.291.000,00	10.580.130	17	23
BÜTÇE GELİRLERİ	49.390.528	12.192.490	25	61.291.000,00	22.813.180	37	87
BÜTÇE DENGESİ	0	3.565.871		0	12.233.050		

Üniversitemiz 2013 mali yılı I. üç aylık dönemde bütçe giderleri gelir - gider farkı 3.565.871 ₺ olarak gerçekleşmiş ve 2014 mali yılının aynı döneminde 12.233.050 ₺ tutarına ulaşmıştır.

2013 mali yılı I. üç aylık dönemde bütçe giderleri 8.626.619 ₺ olarak gerçekleşmiş, 2014 mali yılı aynı dönemde % 23 oranında artarak 10.580.130 ₺ olmuştur.

2013 mali yılı I. üç aylık dönemde 12.192.490 ₺ olarak gerçekleşen bütçe gelirleri, 2014 mali yılının aynı döneminde % 87 oranında artarak 22.813.180 ₺ olarak gerçekleşmiştir.



II. BÜTÇE GİDERLERİ

2014 mali yılında Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemize 61.291.000 ₺ tutarında ödenek tahsis edilmiş olup ilk üç ayda gerçekleşen bütçe giderleri aşağıdaki tabloda 2013 mali yılı ile karşılaştırmalı olarak yer almaktadır.

I. Üç Aylık Bütçe Gider Gerçekleşmeleri							
AÇIKLAMA	2013 YILI			2014 YILI			YILLIK DEĞİŞİM ORANI (%)
	YILLIK GERÇEKLEŞME	ÜÇ AYLIK		YILLIK GERÇEKLEŞME ¹	ÜÇ AYLIK		
		GERÇEKLEŞME	%		GERÇEKLEŞME	%	
01 PERSONEL GİDERLERİ	22.370.264	5.590.105	25	25.805.768	7.033.600	27	26
02 SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	3.234.819	878.409	27	3.737.500	1.098.343	29	25
03 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	7.374.686	755.046	10	7.082.085	834.933	16	11
05 CARİ TRANSFERLER	460.411	175.301	38	638.000	155.874	28	-11
06 SERMAYE GİDERLERİ	15.950.347	1.227.758	8	25.000.000	1.457.380	8	19
TOPLAM	49.390.528	8.626.619	17	62.263.353	10.580.130	18	23

¹: 2014 yılı Yıllık Gerçekleşme Sütunu KBÖ yerine Toplam Ödenek değerleri baz alınarak hazırlanmıştır.

2014 mali yılında Mart ayı itibarı ile düşülen ve eklenen ödenek tutarları aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Birimler	Eklenen	Düşülen
Akademik Birimler	715.659	-
İdari Birimler	263.194	6.500
Genel Toplam	978.853	6.500
Net Eklenen	972.353	
KBÖ	61.291.000	
Toplam Ödenek	62.263.353	

Yapılmış olan bu ekleme ve düşmeleri akademik ve idari birimler olarak sınıflandırdığımızda; ödenek hareketliliğinin akademik birimlerimizde daha yoğun olduğunu söylemek mümkündür.

Birimlerimize yapılan ödenek ekleme ve düşme işlemleri, akademik ve idari birimler olarak sırasıyla ilgili kalemler gösterilerek detaylandırılmıştır.

a. Akademik Birimlerde Ödenek Hareketleri Tablosu

Fonksiyonel Kod	09.4.1.00		09.4.1.07			09.4.1.14		Toplam
Ekonomik Kod	1.4	3.3	1.1	1.4	2.4	1.1	3.2	
Edebiyat Fakültesi			61.346			524		61.870
Fen Fakültesi			10.066					10.066
İİBF			412.829	3.000	2.000			417.829
Mühendislik Fakültesi			175.333					175.333
Orman Fakültesi	1.500							1.500
Fen Bilimleri Enstitüsü						8.400	3.600	12.000
Sosyal Bilimler Enstitüsü						6.300	2.700	9.000
BESYO		5.000	12.202					17.202
Bartın MYO			1.924			913		2.837
Sağlık Hiz. MYO			8.022					8.022
Toplam	1.500	5.000	681.722	3.000	2.000	16.137	6.300	715.659

b. İdari Birimlerde Ödenek Hareketleri Tablosu

İDARİ BİRİMLER	Eklenen	Düşülen
Özel Kalem (Rektörlük)	173.694	
09.4.2.20-2-03.5	15.000	
09.4.2.21-2-01.5	3.908	
09.4.2.21-2-03.3	147.942	
09.4.2.21-2-03.5	5.343	
09.9.9.03-2-01.1	1.000	
09.9.9.03-2-02.1	500	
İMİD	25.000	6.500
09.4.1.00-2-03.2	25.000	
01.3.9.00-2-01.4		4.500
01.3.9.00-2-02.4		2.000
SKS	64.500	
09.6.0.00-2-03.5	500	
09.6.0.06-2-03.2	9.000	
09.6.0.06-2-03.5	20.000	
09.6.0.07-2-03.7	35.000	
Toplam	263.194	6.500

III. BÜTÇE GELİRLERİ

2014 mali yılı I. üç aylık bütçe gelir gerçekleştirmeleri 2013 mali yılıyla karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

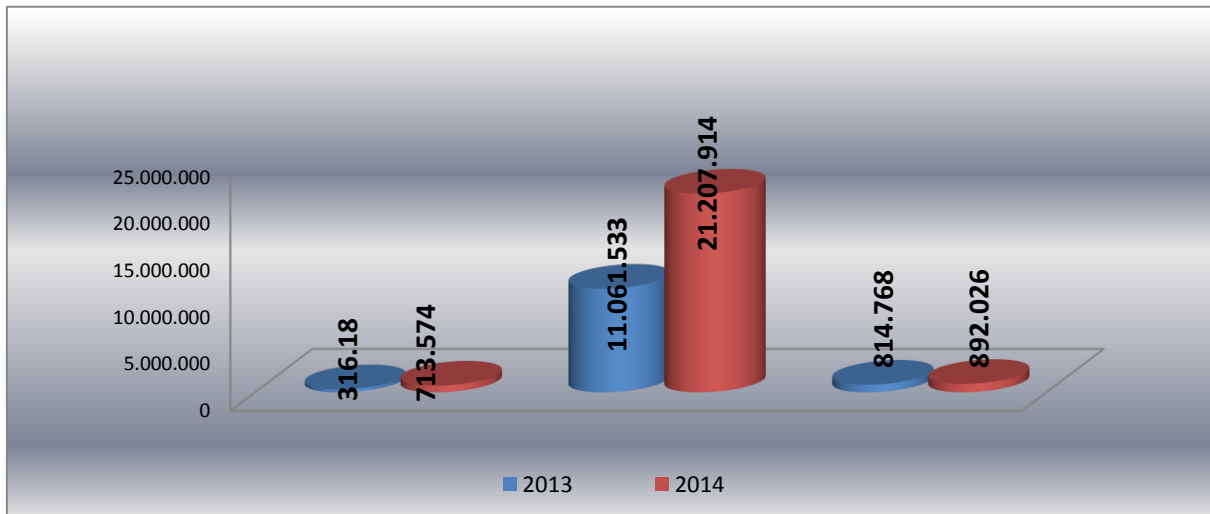
I. ÜÇ AYLIK BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ							
AÇIKLAMA	2013 YILI			2014 YILI			YILLIK DEĞİŞİM ORANI (%)
	YILLIK GERÇEKLEŞME	I.ÜÇ AYLIK		YILLIK GERÇEKLEŞME	I.ÜÇ AYLIK		
		GERÇEKLEŞME	%		GERÇEKLEŞME	%	
03 TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	3.336.622	316.189	9	1.892.000	713.574	38	126
04 ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	43.762.214	11.061.533	25	57.996.000	21.207.914	37	92
05 DİĞER GELİRLER	2.211.246	814.768	37	1.403.000	892.026	64	9
TOPLAM	49.310.082	12.192.490	25	61.291.000	22.813.514	37	87

2013 mali yılı I. üç aylık dönemde bütçe gelirleri 12.192.490 ₺ olarak gerçekleşmiş, 2014 mali yılının aynı döneminde % 87 oranında artarak 22.813.514 ₺ olarak gerçekleşmiştir. Birinci üç aylık gelir gerçekleştirmesinin 2014 mali yılı içerisindeki oranı %37'dir.

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin; 2013 mali yılı I. üç aylık dönemde 316.189 ₺ olarak gerçekleşen gelir tahsilatı 2014 yılının aynı döneminde % 126 oranında artarak 713.574 ₺ gerçekleşmiştir.

04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin; 2013 mali yılı I. üç aylık dönemde 11.061.533 ₺ olarak gerçekleşen gelir tahsilatı 2014 mali yılının aynı döneminde %92 oranında artarak 21.207.914 ₺ gerçekleşmiştir.

05 Diğer Gelirlerin; 2013 mali yılı I. üç aylık dönemde 814.768 ₺ olarak gerçekleşen gelir tahsilatı 2014 mali yılının aynı döneminde %9 oranında artarak 892.026 ₺ gerçekleşmiştir.



IV. 4734 sayılı KAMU İHALE KANUNU 21/f - 22/d MADDELERİ KAPSAMINDA YAPILAN ALIMLARA İLİŞKİN MALİ DURUM

2014 mali yılı ile üniversitemize tahsis edilen ödenekler doğrultusunda 4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 21/f – 22/d maddeleri kapsamında yapılan alımlarda dikkat edilmesi gereken %10 sınırı belirlenmiş olup takibi yapılmaktadır.

	MAL ALIMİ (03.2-03.6-03.7-06.1)	HİZMET ALIMİ (03.5)	YAPIM İŞLERİ (03.8-06.5-06.7)
KURUM HARCAMA	377.741,81	67.034,35	21.529,34
TOPLAM ÖDENEK	5.516.000,00	3.228.000,00	22.559.000,00
0,1*	551.600,00*	322.800,00*	2.255.900,00*
KALAN	173.858,19	255.765,65	2.234.370,66
kullanılan (%)	68,48	20,77	0,95

Yukarıda yer alan tablo incelendiğinde özellikle “Mal Alımı” kapsamında yer alan toplam ödenek 5.516.000 ₺ tutarında olup 4734 sayılı Kanunun 62/1 maddesince belirlenen %10 sınırı 551.600 ₺’dir ve mali yıl başlangıcından bu yana bu tutarın 377.741,81 ₺ kadarı harcanmıştır. Bu durum önümüzdeki dönemler için üniversitemiz mal alımları açısından önemli risk teşkil etmektedir.

4734 sayılı Kanunun idarelerce uyulması gereken diğer kurallar başlıklı 62/1 maddesinin “Bu Kanunun 21. ve 22. maddelerindeki parasal limitler dahilinde yapılacak harcamaların yıllık toplamı, idarelerin bütçelerine bu amaçla konulacak ödeneklerin %10’unu Kamu İhale Kurulunun uygun görüşü olmadıkça aşamaz.” hükmünü içermesi nedeniyle yukardaki tabloda (*) ile işaretli tutarların belirli bir orana düşmesi durumunda bu kapsamda alım yapacak birimlerin Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığından yazılı onay alması gerekecektir.

Üniversitemiz birimlerinin bu kapsamda yaptıkları alım detaylarına bakıldığında özellikle Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığının 03.2 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları ile 03.5 Hizmet Alımları kaleminden gerçekleştirdiği harcamalar riskli olarak göze çarpmaktadır.

Üniversitemiz harcama birimlerinin bu kapsamda yaptıkları alım detaylarına aşağıdaki tabloda yer verilmiştir.

Birimler	MAL ALIMI			HİZMET ALIMI	YAPIM İŞLERİ		
	03.2	03.7	06.1		03.5	03.8	06.5
Bartın Orman Fak.	2.514	3.549	-	-	245	-	-
Edebiyat Fak.	4.997	3.953	-	-	749	-	-
Eğitim Fak.	-	-	-	-	-	-	-
Fen Fakültesi	-	446	-	-	-	-	-
İİBF	3.731	-	-	-	492	-	-
İslami İlimler Fak.	-	-	-	-	1.930	-	-
Mühendislik Fak.	4.061	2.479	-	-	-	-	-
Bartın Sağ. Hiz. MYO	998	496	-	-	-	-	-
Bartın MYO	70	925	-	-	-	-	-
BESYO	-	-	-	-	-	-	-
Eğitim Bilimleri Enst.	-	-	-	-	-	-	-
Fen Bilimleri Enst.	-	-	-	-	-	-	-
Sosyal Bilimler Enst.	-	-	-	-	-	-	-
Akademik Top.	16.370	11.848	-	-	3.416	-	-
İdari Birimler							
Bilgi İşlem D. Başk.	-	-	-	-	-	-	-
Hukuk Müşavirliği	-	-	-	-	-	-	-
İMİD	45.103	10.662	33.099	62.314	1.357	-	-
Kütüphane ve Dok. Dairesi Başkanlığı	234	-	-	-	-	-	-
Öğrenci İşleri D. Başk.	699	-	-	-	-	-	-
Özel Kalem	-	1.100	-	-	-	-	-
Personel Dairesi Başk.	-	-	-	-	-	-	-
SGDB	-	-	-	-	-	-	-
SKS	240.242	18.384	-	4.720	-	-	-
Yapı İşleri ve Tk. D. B.	-	-	-	-	-	-	16.756
İdari Toplam	286.278	30.146	33.099	67.034	1.357	-	16.756
Genel Toplam	302.649	41.994	33.099	67.034	4.773	-	16.756

B. 2014 MALİ YILI PERFORMANS PROGRAMI I. ÜÇ AYLIK GERÇEKLEŞMELERİ

Üniversitemiz 2013 - 2017 Dönemi Stratejik Planı doğrultusunda hazırlanan 2014 Yılı Performans Programında; 15 performans hedefi, bu hedeflere ilişkin 33 faaliyet ve 38 performans göstergesi belirlenmiş, bu hedeflere ulaşmak için performans maliyeti olarak 23.686.400,00 ₺ bütçe tahsis edilmiştir.

Üniversitemiz 2014 yılı Performans Programının gerçekleşmesinden sorumlu 14 harcama birimi bulunmaktadır. Aynı zamanda 2014 Yılı Performans Programında performans hedefi bulunmayan birimler ise aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2014 yılı Performans Programı		
Gerçekleşmeden Sorumlu Birimler	Performans Hedefi Olmayan Birimler	Rapor Göndermeyen Birimler
Eğitim Fakültesi	Edebiyat Fakültesi	Mühendislik Fakültesi
Fen Fakültesi		
İİBF	Eğitim Bilimleri Enstitüsü	Fen Bilimleri Enstitüsü
İslami İlimler Fakültesi		
Mühendislik Fakültesi	Meslek Yüksekokulu	Sosyal Bilimler Enstitüsü
Orman Fakültesi		
Fen Bilimleri Enstitüsü	Sağlık Hizmetleri MYO	BESYO
Sosyal Bilimler Enstitüsü		
BESYO	Genel Sekreterlik	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı
Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı		
İMİD Başkanlığı	Öğrenci İşleri Dairesi Başkanlığı	Kütüphane ve Dök. Dairesi Başkanlığı
Kütüphane ve Dök. Dairesi Bşk.		
SKS Dairesi Başkanlığı	Personel Dairesi Başkanlığı	SKS Dairesi Başkanlığı
Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Bşk.	Hukuk Müşavirliği	Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Bşk.

Üniversitemiz 2014 Yılı Performans Programı I. üç aylık dönemi gerçekleştirmelerini takip etmek adına birimlerimizden rapor istenmiş olup birimlerimizce gerekli özen gösterilmemiştir. Bazı birimlerimiz söz konusu raporları zamanında göndermemiş, bazı birimlerimiz ise hiçbir rapor göndermemiştir. Üniversitemizin, performans programında yer alan performans hedeflerine başarılı bir şekilde ulaşabilmesi için tüm birimlerimizin bilgi akışını sağlamada gerekli özeni göstermesi gerekmektedir.

“e-butçe” sistemi kullanılarak sağlanan performans programı I. üç aylık gerçekleştirme sonuçları aşağıdaki tablolarda yer almaktadır.

EK:4
Performans Hedefi İzleme ve Değerlendirme (PHİD) Formları

Yıl/Dönem		2014							
İdare Adı		38.88 - BARTIN ÜNİVERSİTESİ							
Performans Hedefi-1		2014 yılında Üniversitemiz tanıtım etkinlikleri düzenlenerek çevre ve toplum tarafından daha iyi tanınmasına yönelik tanıtım filmi, katalog ve kitap basımını sağlamak, şenlik ve spor etkinlikleri düzenlemek.							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Basımı yapılan katalog, broşür ve kitapçık sayısı/Sayı	1.986,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
2	Hazırlanan tanıtım filmi sayısı/Sayı	5,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
3	Katılım sağlanan spor turnuvaları sayısı/Sayı	20,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
4	Diploma kabı sayısı/Sayı	300,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-2		2014 yılında eğitim destek hizmetlerinin kapasitesi bir önceki yıla göre %20 artırılabacak.							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Eğitim amaçlı kullanılan bilgisayar sayısı/Sayı	828,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
2	Eğitim amaçlı kullanılan projeksiyon vb. araç gereç sayısı/Sayı	90,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
3	Dersliklerin ve laboratuvarların sayısı ve donanımındaki iyileşme/Sayı	119,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-3		Üniversitemiz internet hızı bir önceki yıla göre % 33 oranında artırılacak							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Bilgi-işlem internet hızı ile kapasitesindeki artış/Oran	33,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-4		2014 yılında kütüphane materyal sayısını %20 artırmak.							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Kitap sayısı/Sayı	31.669,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
2	Satın alınan basılı dergi sayısı/Sayı	38,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
3	Kitap dışı materyaller/Sayı	1.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-5		Fen laboratuvarında yapılan deney sayısını artırmak							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Laboratuvarlarda yapılan deney sayısı/Sayı	120,00		13,00	0,00	0,00	0,00	13,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Moleküler biyoloji laboratuvarında verilen dersler kapsamında yapılan deney sayısı ilk üç aylık dönem itibarıyla 13 tanedir. Ocak ve Şubat aylarına rastgelen tatiller ve vize sınavları nedeniyle ders işlenmemiş buna bağlı olarak da deneysel çalışmalarda yoğunluk olmamıştır. Yapılan deneysel çalışmalar sonucunda 5000 ₺ tutarında maliyet oluşmuştur.							

Performans Hedefi-6		Kütüphanemizdeki elektronik kitap sayısını %20 artırmak							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	E-kitap sayısı/Sayı	1.224,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-7		Öğrenci merkezli eğitim uygulamalarını yaygınlaştırmak							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yıllonun Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Öğrenci görüşlerini içeren memnuniyet araştırmaları sayısı/Sayı	4,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
2	Uyum programları sayısı/Sayı	20,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
3	Bilgilendirme çalışmaları ve etkinlik sayıları/Sayı	2,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-8		Mezun iletişim sistemindeki duyuru sayısı artırılacak ve sistemin bakımı sağlanacak							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yıllonun Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Mezun iletişim sistemindeki duyuru sayısı/Sayı	15,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-9		Akademik ve idari personeli teşvik etme ve başarılarını ödüllendirme sistemi oluşturulacaktır.							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yıllonun Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Akademik ve idari personelden ödüllendirilen sayısı/Sayı	43,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-10		Akademik personelin yurtiçinde ve yurt dışında uzmanlık alanlarıyla ilgili düzenlenen bilimsel toplantılara katılmalarını desteklemek							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Akademik personel sayısı/Sayı	80,00		2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Yurtiçi bilimsel toplantılara iki akademik personelimiz gönderilmiş olup bu doğrultuda 1.930,25 ₺ tutarında maliyet oluşmuştur.							

Performans Hedefi-11		2014 yılında öğretim elemanlarının ulusal ve uluslararası projelere katılımını ve araştırma yapmak için yurtdışına gönderimi bir önceki yıla göre artırmak.							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Yurtdışına araştırma amaçlı gönderilen öğretim elemanı sayısı/Sayı	12,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-12		Abone olunan veri tabanı sayısını %10 artırmak.							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Abone olunan veri tabanı sayısı/Sayı	10,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-13		2014 yılında konferans, panel ve seminerler düzenleme ve bilimsel toplantı ve faaliyetlere katılımı bir önceki yıla göre artırmak.							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Birimler düzeyinde düzenlenen konferans, panel ve seminer sayısı/Sayı	36,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
2	Bilimsel toplantı ve faaliyetlere katılan konuşmacı ve dinleyici sayısı/Sayı	14,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
3	Bilimsel toplantı tür ve sayısı/Sayı	16,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-14		Ulusal ve uluslararası düzeyde yayın sayısının artırılmasını sağlamak							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Ulusal düzeydeki bilimsel toplantılarda yayınlanan bildiri sayısı/Sayı	48,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
2	Uluslararası bilimsel toplantılarda yayınlanan bildiri sayısı/Sayı	57,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
3	Ulusal dergilerde yıllık yayın sayısı/Sayı	6,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
4	Uluslararası indekslerde taranan dergilerdeki yıllık yayın sayısı/Sayı	4,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

Performans Hedefi-15		Üniversitenin fiziki şartlarını düzeltmek ve kapasitesini artırmak							
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef (a)	Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (b)	Gerçekleşme					Gerçekleşme Durumu
				I. Üç Aylık	II. Üç Aylık	III. Üç Aylık	IV. Üç Aylık	Kümülatif (c)	
1	Eğitim ve idari binalara ait bakım onarım çalışmalarının tamamlanma oranı/Yüzde	100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
2	Eğitim Fakültesi idari binasının etüt projesinin tamamlanması/Yüzde	100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
3	Fen Fakültesi idari binasının etüt projesinin tamamlanması/Yüzde	100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
4	Sayısal derslik binasının etüt projesinin tamamlanması/Yüzde	100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
5	Kütüphane binasının etüt projesinin tamamlanması/Yüzde	100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
6	Lojman binasının etüt projesinin tamamlanması/Yüzde	100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
7	Kapalı spor salonu ve beden eğitimi spor yüksekokulu binasının yapılması/Yüzde	25,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
8	TOKİ I. Etap (Merkezi derslik, idari binalar ve yemekhane binaları) yapım işi/Yüzde	85,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
9	Lojman ve sosyal tesislerin yapılması/Yüzde	10,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
10	Kampüs altyapısının yapılması/Yüzde	30,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	İyileştirilmeli
Değerlendirme		Birimlerimizce ilgili performans hedefi doğrultusunda I. dönemde herhangi bir çalışma yapılmamıştır. İzleyen dönemlerde gerekli çalışmalar yapılacaktır.							

C. İÇ KONTROL ve ÖN MALİ KONTROL KAPSAMINDA I. ÜÇ AYLIK DÖNEMDEKİ GERÇEKLEŞMELER

I. İÇ KONTROL

“İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole Tabi Mali Karar ve İşlemlere İlişkin Usul ve Esaslar” hazırlanmış olup 2014 mali yılında kamuoyuna duyurularak uygulamaya konulmuştur.

Ayrıca Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planında öngörülen eylemlerin gerçekleşme sonuçlarının takibi ve raporlanması için birimlere yazı yazılmış ve raporlanma aşamasına geçilmiştir.

II. ÖN MALİ KONTROL

Ön mali kontrolden geçerek uygun görüş verilen dosyalar aşağıda belirtilmiştir.

- Taahhüt Dosyası (2 adet)
- Sözleşme (6 adet)
- Yan Ödeme ve Kadro Dağılım Cetvelleri

D. 2014 MALİ YILI I. ÜÇ AYLIK DÖNEMİ MUHASEBE GERÇEKLEŞMELERİ

2014 mali yılı I. üç aylık döneminde 2013 mali yılına ilişkin olarak;

- Dönem sonu işlemleri gerçekleştirilmiş,
- 2013 mali yılı Yönetim Dönemi Hesabı hazırlanıp Sayıştay'a gönderilmiş,
- 2013 mali yılı Kesin Hesabı hazırlanmıştır.

2014 mali yılına ait dönem başı işlemleri gerçekleştirilerek başlanmış ve Sayıştay raporları gönderilmiştir. Öte yandan öğrenci harç gelirlerinin dağıtımı ve gelir kayıtları gerçekleştirilmiştir. Aynı zamanda 2013 yılında gerçekleşen ihalelere ait taahhüt dosyaları açılmakla birlikte takibi yapılmaya devam edilmektedir.

Üniversitemiz bünyesinde gerçekleştirilen ihalelere mali üye gönderilmiştir.

İhalelere ilişkin teminat mektuplarının kayıtları ve takibi yapılmaktadır.

Bilimsel Araştırma, Erasmus, Farabi ve Mevlana Öğrenci Değişim Programı günlük ödeme işlemleri gerçekleştirilmiştir.

17 – 21 Şubat 2014 tarihleri arasında “Maaş, Mali ve Sosyal Hakların Uygulanması” ile ilgili hizmet içi eğitim programı gerçekleştirilmiştir.

II. Orman Entomolojisi ve Patolojisi Sempozyumu mali işlemleri gerçekleştirilmeye devam edilmektedir.

2014 mali yılı Ocak – Şubat - Mart ayları ay sonu işlemleri gerçekleştirilmiş ve Sayıştay raporları gönderilmiş olup Mart sonu itibariyle yapılan işlem sayı ve tutarları aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

İşlem	Adet / Tutar
İşlem Fişi	1.659 adet
İcra takibi	10 dosya
	542.525,03 ₺
Kişi Borcu Dosyası	19 dosya
	23.468,20 ₺
İşlemleri Yapılan TÜBİTAK Projesi sayısı	8 proje
	1.176.375,00 ₺
Aylık vadeli ve günlük repo hesapları açılarak gerçekleştirilen faiz gelirleri	91.812,22 ₺
Vergi dairesine ödenen vergi miktarı	579.319,00 ₺

TÜBİTAK PROJELERİ

Proje No	Yürütücü	Başlama Tarihi	Bitiş Tarihi	Proje Adı	Proje Tutarı
112R042	Yard. Doç. Dr. Deniz AYDEMİR	01.04.2013	01.04.2016	Nanopartikül Takviyeli Polivinil Asetat (P.V.A) Tutkalı ile Üretilen Mobilya Birleştirmelerinin Mekanik Performansının Belirlenmesi ve Görüntü Analizi	197.075,00
212T250	Yard. Doç. Dr. İlhan PEKGÖZLÜ	15.05.2013	15.05.2014	Pb ²⁺ , Dy ³⁺ , Sm ³⁺ ve Tb ³⁺ Katkılı Sr ₂ Be ₂ B ₂ O ₇ Bileşiğinin Sentezi ve Fotolüminesans Özelliği	25.000,00
1130146	Doç. Dr. Ayben KILIÇ	01.06.2013	01.06.2015	Kraft Kağıt Hamuru Üretiminde Bazı Bor Bileşiklerinin Kağıt Hamuru Verimi ve Polisakkarit Bileşimine Etkileri	298.360,00
1130734	Yard. Doç. Dr. Nuri Kaan ÖZKAZANÇ	15.07.2013	15.05.2014	Kastamonu Bartın Küre Dağları Milli Parkının Bartın İli Sınırlarında Kalan Bölümünün Çekirge (insecta:Ortoptera) Türleri	29.440,00
113M173	Yard. Doç. Dr. Halil ÇALIŞKAN	01.10.2013	01.10.2015	Farklı Ara Tabakalar Kullanarak Cbn Kaplamaların Karbür Kesici Takımlar Üzerine Adezyon Özelliklerinin Ve Kesme Performansının Geliştirilmesi	222.000,00
113M178	Yard. Doç. Dr. Yılmaz KÜÇÜK	15.09.2013	15.09.2015	Atık FeCr Cüruf Tozunun Termal Sprey Yöntemi ile Kaplanarak Aşınma Ve Oksidasyon Davranışlarının Oksit İçerikli Ticari Kaplamalarla Karşılaştırılması	129.950,00
1130543	Yard. Doç. Dr. Sevgi GÖRMÜŞ	15.10.2013	15.04.2016	Kentsel-Kırsal Kuşaklarda Peyzaj Deseni ve Ekolojik Süreç Etkileşimi: Denizli Örneği	274.550,00
113R049	Yard. Doç. Dr. Abdullah Cahit KARAOĞLANLI	15.03.2014	15.09.2016	Gaz Türbinleri İçin Yenilikçi Kaplama Teknolojileri Kullanılarak Yeni Tip Termal Bariyer Kaplama (Tbc) Malzemelerinin Geliştirilmesi, İzotermal Oksidasyon ve Hasar Davranışlarının İncelenmesi	155.500,00
TOPLAM TUTAR					1.176.375,00