



**MİMAR SİNAN GÜZEL SANATLAR ÜNİVERSİTESİ**

**2018 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**



## ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanununun 30. maddesinde, Genel Yönetim Kapsamındaki İdarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklenti, hedef ve faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Söz konusu hüküm ile kamu kaynağı kullanan kamu idarelerinin gerçekleştirmiş olduğu faaliyetler ile bütçe uygulamalarında saydamlığın, hesap verebilirliğin artırılması ve kamuoyunun genel denetiminin sağlanması amaçlanmaktadır.

Bu amaç doğrultusunda Üniversitemizin 2018 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz-Aralık dönemi beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini içeren 2018 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

**Prof. Yalçın KARAYAĞIZ**

**Rektör**

## I. OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Kamu kurumlarının gelir-gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 7066 sayılı 2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2017 tarih ve 30287 mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak 01.01.2018 tarihi itibariyle yürürlüğe girmiştir.

Üniversitemize, 2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 143.488.000,00 TL'si hazine katkısı ve 4.795.000,00 TL'si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 148.283.000,00 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiştir.

2018 yılı bütçe ödeneğinin kullanıma açılan ekonomik kod 1. düzeyde gider kalemleri itibariyle dağılımı aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo: Ekonomik koda göre başlangıç ödeneği tablosu.

EKONOMİK KOD	ÖDENEK TUTARI
01- Personel Giderleri	77.502.000,00
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	12.751.000,00
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	13.775.000,00
05- Cari Transferler	3.755.000,00
06- Sermaye Giderleri	40.500.000,00
<b>TOPLAM</b>	<b>148.283.000,00</b>

## **A) Bütçe Giderleri**

Ocak-Haziran 2018 döneminde, kurum bütçe ödeneklerinin yüzde 59'u kullanılmış durumdadır. Geçen yılın ilk altı aylık döneminde kurum bütçe giderlerindeki gerçekleşme oranı yüzde 45 olmuştur.

Üniversitemizin haziran ayı sonu itibariyle toplam bütçe giderleri 2018 yılında 2017 yılına göre % 56 oranında artışla 87.482.994 TL olarak gerçekleşmiştir. Bütçe giderlerimiz içinde en büyük payı % 49 oranıyla personel giderleri almaktadır. Bu oranı % 32 oranıyla sermaye giderleri, %8 oranıyla sosyal güvenlik kurumlarına devlet primleri giderleri, %8 oranıyla mal ve hizmet alım giderleri ve % 4 oranıyla da cari transferler izlemektedir.

2017 yılı Ocak-Haziran dönemi ile 2018 yılının aynı dönemi karşılaştırıldığında personel giderlerinin % 17, sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin %16, cari transferlerin % 20 artış sermaye giderlerinin % 596 artış göstermiş olup; mal ve hizmet alım giderlerinde ise artış meydana gelmemiştir.

## **B) Bütçe Gelirleri**

2018 yılında 148.283.000 TL olarak öngörülen bütçe gelirleri, haziran ayı sonu itibarıyla 74.789.529 TL ile başlangıç ödeneğinin %50'si olarak gerçekleşmiştir.

Bu rakamın % 96'sı hazine yardımı, % 4'ü ise öz gelirimiz olan öğrenci katkı payları ve diğer gelirlerden oluşmaktadır. Haziran ayı sonu itibarıyla 2017 yılı ile kıyaslandığında 2018 yılı gelirlerinde % 20 oranında artış meydana geldiği gözlenmiştir.

## **C) Finansman**

2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemizde net finansman öngörülmemiştir. Maliye Bakanlığınca vize edilen ayrıntılı finansman programı çerçevesinde Üniversitemiz giderleri, hazine yardımları ve öz gelirlerimizden karşılanmıştır. 2018 yılı başlangıç ödeneğimiz 148.283.000 TL'dir. İlk altı aylık dönemde 14.435.079 TL likit karşılığı ödenek kaydı, 119.662 TL bağış ve yardımların devri yapılmıştır. Ayrıca 71.300 TL gelir fazlası karşılığı ödenek ekleme ile 22.735 TL bağış ve yardımların ödenek kaydı işlemi yapılmıştır. Eklemelerle birlikte bütçe büyüklüğü 162.931.776 TL'ye ulaşmıştır.

## **II. OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER**

Ocak-Haziran 2018 döneminde kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması için gereken işlemler yapılmıştır. Bütçe imkânları dâhilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak harcamalar gerçekleştirilmiştir. 2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak ve Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak, kaynakların etkili ve verimli kullanılmasının sağlanmasına çalışılmış ve bu hedefler doğrultusunda gerekli önlemler alınmıştır.

## **III. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

### **A) Bütçe Giderleri**

Üniversitemiz Temmuz-Aralık 2018 döneminde Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin memur maaşlarının hesaplanmasına esas olan katsayıların artışı nedeniyle yaklaşık olarak % 9 oranında fazla gerçekleşeceği ve ek ödeneye ihtiyaç duyulacağı düşünülmektedir. Resim ve Heykel Müzesi inşaatının tamamlanarak yılsonunda açılışının yapılacak olması nedeniyle mevcut proje ödeneğinin yaklaşık %50 artışla kullanılacağı öngörülmektedir. Diğer ödeneklerin çoğunluğunun ise ayrıntılı finansman programında gösterilen aylık dağılıma uygun şekilde tamamının harcanacağı öngörülmektedir.

### **B) Bütçe Gelirleri**

2018 yılında 148.283.000 TL olan gelir tahminimizin, yılsonunda 173.500.300 TL olarak gerçekleşeceği düşünülmektedir. Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri harcamalarının bütçe başlangıç ödeneklerinden fazla gerçekleşeceğinin tahmin edilmesinden dolayı Merkezi Yönetim Bütçesine Dâhil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımların yılsonu itibarıyla planlanandan fazla olacağı öngörülmektedir.

### **C) Finansman**

Üniversitemizde genel olarak yapılacak harcamalar bütçe ödenekleri çerçevesinde gerçekleştirilecektir. Bununla birlikte ödeneklerin yetersiz kalması durumunda personel giderlerini karşılama ödeneği, yedek ödenek ve üniversitemizin likit imkanları da giderlerin finansmanında kullanılabilir.

#### **IV. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

2018 yılı Temmuz-Aralık döneminde yılsonu hedeflerine ulaşmak temel önceliklerimiz arasındadır. Üniversitemiz harcamaları, kaynakların etkili, ekonomik, verimli kullanılması esasına dayanılarak belirlenen bütçe hedefleri doğrultusunda ve ayrıntılı finansman programı çerçevesinde azami tasarruf anlayışı ile yapılmaya devam edilecektir.

Üniversitemizin eğitim anlayışı çerçevesinde öğrencinin eğitim süresi içerisinde yaratıcı gücünü açığa çıkarmak, sezgilerini geliştirmek, araştırma, bulma, uygulama, deneme, denetleme ve sonuçlandırma süreçlerini içeren bilimsel ve sanatsal metotlar çerçevesinde düşüncesini geliştirmek, öğrencinin bilimsel araştırma yöntemleriyle endüstri alanında uygulama yapmasını amaçlamaktadır.

Üniversitemizin eğitim ve öğretim hizmetlerinin gerçekleştirildiği binalarda mevcut fiziki alanların daha iyi hizmet verebilmesine yönelik altyapının iyileştirilmesi, yenilenmesi, bakım ve onarımı için “Büyük Onarım” ve “Kampüs Altyapısı” projeleri 2018 yılının ikinci altı aylık döneminde de devam edecektir. Bunun yanısıra Prof. Sami ŞEKEROĞLU Sinema TV Merkezi’ne “Büyük Onarım” projesi kapsamında derslik, kütüphane ve kantin yapım işleri Eylül ayı itibariyle tamamlanarak öğrencilerin kullanımına açılacaktır.

“Resim ve Heykel Müzesi” projesi ile 2013 yılında yapımına başlanan müze inşaatının tamamlanarak 2018 yıl sonunda açılışının yapılması ve faaliyete geçirilmesi planlanmaktadır.

Derslik ve Merkezi Birimler Projesi kapsamında yapılan, Beşiktaş Kampüs İnşaatının kaba işleri ve dış cephe kaplaması tamamlanarak geçici kabulü yapılmış olup, geri kalan ince işler ile ilgili ihalesi gerçekleştirilmiş, işyeri teslimi yapılmıştır. 2018 yılsonuna kadar tamamlanarak eğitim-öğretime açılması planlanmaktadır.

Yüksekokul binası ile ilgili proje çalışmaları tamamlanmış, mevcut binanın yıkımı gerçekleşmiş olup ihalesi ve işyeri teslimi yapılmıştır.

Nusretiye Kasrı’nın restorasyonunun yapılabilmesi ile ilgili olarak, Anıtlar Kurulu’ndan gereken izinler alınınca restorasyona başlanacaktır.

Resim Restorasyon Atölyesi ve Laboratuvarı projesi devam etmektedir. Restorasyon için gerekli kimyasal malzemeler, solventler, restorasyon boyları, Kızılötesi Reflectography için Apollo Kamera ve buna bağlı makro lens, aydınlatma seti, filtre seti temini yapılacaktır.

“Film Arşivi Restorasyonu” projesi kapsamında uzaktan erişimle film restorasyonu için güncellenen yazılım kullanılarak veri alışverişi denemeleri yapılmış ve İnternet sitesinin eksiklerinin giderilmesi çalışmaları devam etmektedir.

“Erken Dönem Konulu Türk Filmlerinin Restorasyonu” proje kapsamında Prof. Sami ŞEKEROĞLU Sinema TV Merkezi arşivinde muhafaza edilmekte olan erken dönem filmlerinin yüksek çözünürlükte taranarak dijital ortama aktarılması ve restore edilmesi işlemleri devam etmektedir.

“Prestij Aks ve Odakları için Kentsel Tasarım Atlası Modeli” projesinin %80 i tamamlanmış olup, 2018 yılsonuna kadar İstanbul'un önemli bir prestij aksında Kentsel Tasarım Rehberi ile ilişkili bir Kent Atlası Modeli oluşturulması planlanmaktadır.

Kurumdaki bilgi sistemlerinin entegre edilerek yönetim bilgi sistemi oluşturulması planlanmaktadır.

- Ek: 1) Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu  
2) Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu





