



**MİMAR SİNAN GÜZEL SANATLAR ÜNİVERSİTESİ**

**2019 YILI**

**KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

## ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU

Kamu kaynağı kullanan kamu idarelerinin faaliyetleriyle bütçe uygulamalarında saydamlığın, hesap verebilirliğin arttırılması ve kamuoyunun genel denetiminin sağlanması amacıyla çıkarılan **5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanununun 30. maddesi**, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçlarını; ikinci altı aya ilişkin beklentilerini; hedef ve faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklamalarını hükme bağlanmıştır.

Buna göre, Üniversitemizin 2019 yılı Ocak - Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz - Aralık dönemine ait hedef ve faaliyetlerini gösteren 2019 Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunu kamuoyunun bilgisine sunarız.

**Prof. Dr. Handan İNCİ ELÇİ**  
**Rektör**

## I. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMASONUÇLARI

- Kamu kurumlarının gelir-gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 7154 sayılı 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2018 tarih ve 30642 mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak 01.01.2019 tarihi itibariyle yürürlüğe girmiştir.
- Üniversitemize, 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 144.861.000,00 TL'si hazine katkısı ve 5.904.000,00 TL'si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 150.765.000,00 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiştir.
- 2019 yılı bütçe ödeneğinin kullanıma açılan "ekonomik kod"un1. düzeydeki gider kalemleri itibariyle dağılımı Tablo 1'de gösterilmiştir.

Tablo 1: Ekonomik koda göre başlangıç ödeneği tablosu.

EKONOMİK KOD	ÖDENEK TUTARI
01- Personel Giderleri	102.628.000,00
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	16.913.000,00
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7.681.000,00
05- Cari Transferler	4.041.000,00
06- Sermaye Giderleri	19.502.000,00
<b>TOPLAM</b>	<b>150.765.000,00</b>

## A) Bütçe Giderleri

- Ocak-Haziran 2019 döneminde, kurum bütçe ödeneklerinin **yüzde 49'u** kullanılmış durumdadır.
- Geçen yılın ilk altı aylık döneminde kurum bütçe giderlerindeki gerçekleşme oranı **yüzde 48** olmuştur.
- Üniversitemizin haziran ayı sonu itibariyle toplam bütçe giderleri 2019 yılında 2018 yılına göre **%15 oranında azalışla** 74.382.174 TL olarak gerçekleşmiştir.
- Bütçe **giderlerimiz içinde en büyük payı %71 oranıyla personel giderleri** almaktadır. Bu oranı %12 oranıyla sosyal güvenlik kurumlarına devlet primleri giderleri, %7 oranıyla mal ve hizmet alım giderleri, %5 oranıyla sermaye giderleri ve cari transferler izlemektedir.
- 2018 yılı Ocak-Haziran dönemi ile 2019 yılının aynı dönemi karşılaştırıldığında, personel giderlerinin % 23, sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde %24, cari transferlerin % 17 **oranında artış**, mal ve hizmet alım giderlerinde %20 sermaye giderlerinde ise % 86 **oranında azalış** meydana gelmiştir.

## B) Bütçe Gelirleri

- 2019 yılında 150.765.000 TL olarak öngörülen bütçe gelirleri, haziran ayı sonu itibarıyla **54.709.053 TL ile başlangıç ödeneğinin %36'sı olarak gerçekleşmiştir.**
- Bu rakamın % 92'si hazine yardımı, % 8'i ise öz gelirimiz olan öğrenci katkı payları ve diğer gelirlerden oluşmaktadır.
- Haziran ayı sonu itibarıyla 2018yılı ile kıyaslandığında **2019 yılı gelirlerinde %27 oranında azalış meydana geldiği gözlenmiştir.**

### C) Finansman

- 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemizde net finansman öngörülmemiştir. Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından vize edilen ayrıntılı finansman programı çerçevesinde Üniversitemiz giderleri, hazine yardımları ve öz gelirlerimizden karşılanmıştır.
- 2019 yılı başlangıç ödeneğimiz 150.765.000 TL'dir.
- İlk altı aylık dönemde 2.358.010 TL likit karşılığı ödenek kaydı, 76.819,77 TL bağış ve yardımların devri yapılmıştır. Ayrıca 361.050 TL gelir fazlası karşılığı ödenek ekleme ile 14.475 TL bağış ve yardımların ödenek kaydı işlemi yapılmıştır. Eklemelerle birlikte bütçe büyüklüğü **153.575.354,77 TL**'ye ulaşmıştır.

## II. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

18 Ocak 2019 itibariyle Üniversitemizin Rektörlük yönetiminin değişmesi ve buna bağlı olarak kurumun devir teslim işlemleri nedeniyle ilk altı ay hedeflerin belirlenmesi ve imkanların araştırılmasıyla değerlendirilmiştir.

Bu süreçte en belirgin faaliyetler, kurumsal iletişimin sağlanması için düzenlenen etkinlikler olmuştur. Üniversitemizin açılış töreni, 8 Mart Kadınlar günü nedeniyle kadın çalışanlarımızla bir araya gelme ve sorunlarını dinleme programı, Milli Mücadelenin 100. Yılı kutlamaları kapsamında, 19 Mayıs Atatürk'ü Anma Gençlik ve Spor Bayramı için düzenlenen gösteri ve konserler, öğrencilerimizle birlikte düzenlediğimiz yıl sonu Sanat Şenliği, Sıfır Atık projesinin uygulanması için gerekli altyapı yatırımları, akademik yayın kalitesini arttırmak amacıyla Tasarım Kuram dergimizin uluslararası indekslere girebilmesi için yapılan altyapı hazırlığı ilk altı ay için en somut faaliyet ve harcama birimlerimiz olmuştur. Bu harcamalar 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak ve Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak yapılmış ve kaynakların etkili/verimli kullanılmasına azami dikkat gösterilmiştir.

### **III. TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİ İÇİN BEKLENTİLER VEHEDEFLER**

#### **A) Bütçe Giderleri**

- Temmuz-Aralık 2019 döneminde, Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde, personel maaşlarının hesaplanmasına esas olan katsayıların artışı nedeniyle, yaklaşık olarak %7 oranında artış olacağı öngörülmekte ve bu nedenle üniversitemizin ek ödeneye ihtiyaç duyulacağı düşünülmektedir.
- Resim ve Heykel Müzesi inşaatının tamamlanarak 2020 yılında açılışının yapılacak olması nedeniyle mevcut proje ödeneğinin yaklaşık %282 artışla kullanılacağı öngörülmektedir.
- Diğer ödeneklerin çoğunluğunun ise ayrıntılı finansman programında gösterilen aylık dağılıma uygun şekilde tamamının harcanacağı öngörülmektedir.

#### **B) Bütçe Gelirleri**

- 2019 yılında 150.765.000 TL olan gelir tahminimizin, yılsonunda 170.038.000 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 Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımların yılsonu itibariyle 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 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

- Üniversitemizin bütçe harcamalarında önceliğimiz eğitim ve öğretim kalitesini artırmak ve öğrencilerimizin öğrenim gördükleri veya ilgi duydukları alanlarda mümkün olabilecek en donanımlı şekilde mezun olabilmelerini sağlamaktır. Bu hedef doğrultusunda eğitim mekânlarının iyileştirilmesi, Merkez Kütüphane'nin fiziki açıdan ıslah edilmesi ve kullanım kapasitesinin artırılması, sanat ve tasarım ihtisas alanımızı göz önünde tutarak performans amaçlı mekânlar oluşturulması ve öğrenci kulüp çalışmaları için fiziki şartların sağlanması için çalışılacaktır.
- Akademik kadromuzun araştırma süreçlerinde ve bilgi paylaşımı aşamasında desteklenmesi de esastır. Bu amaçla Araştırma ve Uygulama Merkezlerimizin fiziksel koşullarının iyileştirilmesi, ISBN, e-ISBN, ISSN, e-ISSN'li üniversite yayınlarının sayısının artırılması için gerekli alt yapı kurulacak, Basılı ve/veya elektronik ortamdaki üniversite yayınlarının ulusal ve uluslararası endekslerde taranması için gerekli düzenlemeler yapılacaktır.
- İdari personelimizin çalışma verimliliğini artırması için bilgi işlem alanına yatırım yapılması, kurumsal belgelerin arşivlenmesi, uzmanlık alanlarında hizmet içi eğitimlerle bilgilerini güncelleme imkanı tanınması, yabancı dil yeterliliklerini arttırmak için kurslar açılması planlanmaktadır. Ayrıca, mekân düzenlemeleriyle daha elverişli çalışma ortamları sağlanması ve ulaşım imkânlarının iyileştirilmesi de önceliklerimiz içindedir.

Bunların yanı sıra,

- Üniversitenin açık ve kapalı mekânlarının artırılması ve iyileştirilmesi,
- Üniversitemizde engelsiz yerleşke yaklaşımına uygun düzenlemelerin yapılması,
- Beşiktaş Yerleşkesinde hizmete geçecek olan Sürekli Eğitim Merkezi'nin faaliyetlerinin artırılması için programlarının iyileştirilmesi ve genişletilmesi
- İstanbul Resim ve Heykel Müzesi'nin 2020 başında dünya standartlarında bir müze kimliğiyle açılışa hazırlanması için gerekli kadroların ve üst yapının oluşturulması için ihtiyaç duyulan yatırımların yapılması,
- Müze arşivinin dijitalleştirilme sürecinin tamamlanması,

- Tophane’de yer alan ve kurumumuzun kullanımına verilen İmalat-ı Harbiye Usta Mektebi alanında, Mimar Sinan Araştırma Merkezi ve Múzesi’nin kurulması için gerekli çalışmaların yapılması,
- İstanbul’un en değerli tarihi mekânlarından olan ve günümüzde kullanım dışı kalan Nusretiye Kasrı’nın “Büyük Onarım” ile şehrin kúltür ve eğitim hayatına katılımının sağlanması da 2019 yılının ikinci altı ayımız için harcama önceliklerimiz içinde ilk sıralarda yer almaktadır.

Ek: 1) Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu

2) Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu





BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı:

2019

Kurum Kodu:

38.11 - MİMAR SİNAN GÖZEL SANATLAR ÜNİVERSİTESİ

	2018 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2019 BASLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI + (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI + (%)		2019 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ	
			2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019		2018	2019		
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAM</b>	<b>185.973.764</b>	<b>150.765.000</b>	<b>11.286.589</b>	<b>14.637.068</b>	<b>8.834.427</b>	<b>15.520.748</b>	<b>8.654.565</b>	<b>9.512.338</b>	<b>12.709.611</b>	<b>1.321.873</b>	<b>17.162.368</b>	<b>275.351</b>	<b>16.140.569</b>	<b>13.441.674</b>	<b>74.788.128</b>	<b>54.709.053</b>	<b>-27</b>	<b>40</b>	<b>36</b>	<b>170.038.000</b>	
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.547.049	2.293.000	157.000	232.414	953.711	627.623	366.529	347.872	266.316	130.928	180.061	97.693	166.718	28.487	1.690.335	1.465.018	-13	48	64	2.200.000	
03.1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	3.019.964	2.286.000	133.871	209.959	520.082	598.158	243.170	331.612	249.475	92.788	157.182	61.974	82.770	26.688	1.386.550	1.321.157	-5	46	58	2.000.000	
03.2 Malların kullanma veya faaliyette bulunma izni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03.3 KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03.4 Kurumlar Hasılatı	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03.5 Kurumlar Karları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03.6 Kira Gelirleri	527.085	7.000	23.129	22.456	33.629	29.465	123.359	16.261	16.841	38.160	22.879	35.720	83.948	1.799	303.785	143.861	-53	58	2.055	200.000	
03.9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	178.433.444	144.861.000	11.017.675	14.367.000	8.170.000	14.371.500	8.120.925	8.877.120	11.633.000	0	16.881.500	475	15.865.235	13.273.000	71.688.335	50.889.095	-29	40	35	164.296.000	
04.1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04.2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alın	178.046.044	144.861.000	11.015.800	14.367.000	8.170.000	14.367.000	8.046.500	8.446.000	11.633.000	0	16.881.000	0	15.852.500	13.267.000	71.598.800	50.447.000	-30	40	35	163.652.000	
04.3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04.4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağ	83.077	0	0	0	0	0	10.000	76.820	0	0	500	475	12.735	6.000	23.235	83.295	238	28	0	84.000	
04.5 Proje Yardımları	304.323	0	1.875	0	0	4.500	64.425	354.300	0	0	0	0	0	0	66.300	358.800	441	22	0	360.000	
04.6 Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05. Diğer Gelirler	4.017.364	3.611.000	113.114	37.783	112.116	521.626	171.601	292.595	810.294	1.193.352	102.385	180.125	109.551	142.007	1.419.061	2.367.489	67	35	66	3.686.000	
05.1 Faiz Gelirleri	896.300	333.000	358	398	68.053	480.115	59.837	201.134	49.165	257.123	48.988	103.842	49.379	47.857	275.780	1.090.470	295	31	327	1.100.000	
05.2 Kiji ve Kurumlardan Alınan Paylar	147.846	23.000	42.125	16.305	14.829	5.368	4.030	5.722	4.321	13.633	18.045	15.865	7.672	50.092	91.023	107.075	18	62	466	150.000	
05.3 Para Cezaları	71.500	0	0	0	0	0	71.500	0	0	0	0	0	0	0	4.088	71.500	4.088	-94	100	0	5.000
05.9 Diğer Çeşitli Gelirler	2.901.718	3.255.000	70.632	20.990	29.233	36.143	36.233	85.739	756.808	922.596	35.332	60.418	52.500	39.971	980.758	1.165.857	19	34	36	2.300.000	
06. Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06.1 Taşınmaz Satış Gelirleri	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06.2 Taşınır Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06.3 Menkul Kıymet ve Varlık Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06.9 Diğer Sermaye Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08. Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.1 Yurtiçi Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.2 Yurtdışı Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09. Red ve İadeler (-)	24.092	0	1.200	129	1.400	0	4.490	5.249	0	2.408	1.578	2.943	935	1.820	9.403	12.548	31	40	0	13.000	
09.1 Vergi Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09.2 Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09.3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	22.019	0	1200	129	1.400	0	3.458	5.249	0	2.408	863	2.943	608	1.820	7.529	12.548	67	34	0	13.000	
09.4 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09.5 Diğer Gelirler	2.074	0	0	0	0	0	1.032	0	0	0	715	0	327	0	2.074	0	0	100	0	0	
09.8 Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	