

2024



MİMAR SİNAN
GÜZEL SANATLAR
ÜNİVERSİTESİ

1882

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

SUNUŐ

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 beklentilerini; hedef ve faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklamalarını hükmüne göre, Üniversitemizin 2024 yılı Ocak - Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz - Aralık dönemine ait hedef ve faaliyetlerini gösteren 2024 Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunu kamuoyunun bilgisine sunarız.

Prof. Dr. Handan İNCİ ELÇİ
Rektör

I. OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

- Kamu kurumlarının gelir-gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 7489 sayılı 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2023 tarih ve 32416 mükerrer sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak 01.01.2024 tarihi itibarıyla yürürlüğe girmiştir.
- Üniversitemize, 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 1.333.093.000 TL’si hazine yardımı ve 45.274.000 TL’si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 1.378.367.000 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiştir.
- Cumhurbaşkanımız Sayın Recep Tayyip Erdoğan tarafından 6 Mayıs 2024 Pazartesi günü Kabine toplantısı sonrası yapılan açıklamada kamuda alınacak tasarruf tedbirleri kapsamında cari ve yatırım ödeneklerinden kesinti yapılacağı belirtilmiştir.
- Ayrıca, 2024/7 sayılı ve Tasarruf Tedbirleri konulu Cumhurbaşkanlığı Genelgesi ile kamu kurum ve kuruluşlarının harcamalarında tasarruf sağlanması, bürokratik işlemlerin azaltılması ve kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanımına ilişkin kapsamlı tedbirler öngörülmüştür.
- 2024 yılı bütçe ödeneklerinin “ekonomik kod”un 1. düzeydeki gider kalemleri itibarıyla dağılımı ve kesintiler sonrası tutarlar Tablo 1’de gösterilmiştir.

Tablo 1: Ekonomik Koda Göre Başlangıç Ödeneği ve Tedbir Uygulamaları Tablosu

EKONOMİK KOD	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ TUTARI	TASARRUF TEDBİRLERİ KAPSAMINDA KESİNTİ TUTARI	KESİNTİ SONRASI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ TUTARI
01- Personel Giderleri	856.145.000	-	856.145.000
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	113.437.000	-	113.437.000
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	96.443.000	7.820.100	88.622.900
05- Cari Transferler	55.842.000	-	55.842.000
06- Sermaye Giderleri	256.500.000	25.650.000	230.850.000
TOPLAM	1.378.367.000	33.470.100	1.344.896.900

A) Bütçe Giderleri

- Ocak-Haziran 2024 döneminde, kurum bütçe ödeneklerinin başlangıç ödeneğine **yüzde 45,59'u** kullanılmış durumdadır.
- Geçen yılın ilk altı aylık döneminde kurum bütçe giderlerindeki gerçekleşme oranı **yüzde 40,91** olmuştur.
- Üniversitemizin Haziran ayı sonu itibariyle toplam bütçe giderleri 2024 yılında 2023 yılına göre **% 107,45 oranında artışla** 628.348.601 TL olarak gerçekleşmiştir.
- Bütçe **giderlerimiz içinde en büyük payı yaklaşık % 69 oranıyla personel giderleri** almaktadır. Bu oranı yaklaşık %10 oranıyla sosyal güvenlik kurumlarına devlet primleri giderleri, %7 oranıyla mal ve hizmet alım giderleri, %6 oranıyla cari transferler ve % 8 oranıyla sermaye giderleri izlemektedir.
- 2024 yılı Ocak- Haziran dönemi ile 2023 yılının aynı dönemi karşılaştırıldığında,
personel giderlerinde % 130,23
sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde % 87,92
mal ve hizmet alım giderlerinde % 62,48
cari transferler giderinde % 56,28
sermaye giderlerinde ise % 67,60 **oranında artış** meydana gelmiştir.

B) Bütçe Gelirleri

- 2024 yılında 1.378.367.000 TL olarak öngörülen bütçe gelirleri, Haziran ayı sonu itibarıyla **684.489.647 TL ile başlangıç ödeneğinin 49,66'sı** olarak gerçekleşmiştir.
- Bu rakamın % 98'i hazine yardımı, % 2'si ise öz gelirimiz olan öğrenci katkı payları ve diğer gelirlere oluşmaktadır.
- Haziran ayı sonu itibarıyla 2023 yılı ile kıyaslandığında **2024 yılı gelirlerinde % 142,47** oranında artış meydana geldiği gözlenmiştir.

C) Finansman

- 2024 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.
- 2024 yılı başlangıç ödeneğimiz **1.378.367.000 TL**'dir.
- İlk altı aylık dönemde 24.691.673,20 TL likit karşılığı ödenek kaydı, 504.268,06 TL gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı, 1.363.486,75 TL bağış ve yardımların devri ile 3.100.000 TL şartlı bağış ve yardım kaydı yapılmıştır.

- Bütçe uygulamaları ile bütçe büyüklüğü 1.408.026.428,01 TL'ye ulaşmış gözükse de tasarruf tedbirleri kapsamında 33.470.100 TL tutarında ödenek kesintisi gerçekleşmiştir.

II. OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- 2024 yılının ilk alt ayında Cumhurbaşkanı uygun görüşü ile 2023 yılında deprem dayanımının yetersiz olması dolayısıyla yıkılarak yapımına başlanan Üniversitemiz Fındıklı Ek Eğitim Binasının giderleri için 14.220.000 TL, Yayın Alımı projesinin giderleri için 481.418 TL ve İstanbul Resim ve Heykel Müzesi'nde kurulan Fumigasyon Odası alt projesi için 2.265.968 TL likit karşılığı ödenek kaydı gerçekleştirilmiştir.
- Üniversitemiz bilgisayar alımlarında kullanılmak şartıyla V Vakfı tarafından yapılan 2.500.000 TL tutarında bağış ve yardım, Cumhurbaşkanı uygun görüşü ile Muhtelif İşler Projesine ödenek kaydedilmiştir.
- Üniversitemizin muhtelif birimlerince gerek duyulan alt yapı çalışmaları ile büyük onarım giderlerinin karşılandığı Kampüs Altyapısı projesine 1.880.000 TL ve Büyük Onarım projesine 13.667.000 TL olmak üzere toplam 15.547.000 TL tutarında yatırımları hızlandırma ödeneği talebi yapılmıştır.
- Üniversitemizin Balmumcu Yerleşkesi İnşaatına başlanabilmesi için öncelikle deprem riski nedeniyle tahliye edilen yerleşkede yer alan nitrat tabanlı (selüloz nitrat) filmlerin taşınabilmesi amacıyla 100-150 metrekarelik uygun müstakil bir mekan veya uygun mekan inşa edilmesi için 1000-2000 metrekarelik bir arazi tahsisi gerektiği İstanbul Valiliği İl Planlama ve Koordinasyon Kurulu'nda gündeme getirilmiştir.
- Üniversitemiz bünyesinde 2022 yılında kurulan Yabancı Diller Yüksekokulu ile 2023 yılında kurulan İletişim Fakültesi'nin teşkilatlanma çalışmaları yürütülmektedir.
- Üniversitemiz 2025-2029 Dönemi Stratejik Planı hazırlık çalışmaları yürütülmektedir.
- 2024/7 sayılı Tasarruf Genelgesinin yayımlanmasından itibaren Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı ile Genel Sekreterlikçe yapılan çalışmalar neticesinde Üniversitemiz envanterine kayıtlı hizmet araçlarının yerleşke havuzlarının planlanması, yurt dışı görevlendirmelerin zorunlu olmadıkça yapılmaması, uluslararası açık telefon hatlarının mevzuat gereğinden fazla olup olmadığının kontrolü, bütçe teklif süreçlerinin tasarruf anlayışı ile yapılmasına yönelik özellikle 06.1 Mamul Mal Alımı ve 06.3 Gayrimaddi Hak Alımları ödeneklerinde talebi olan birimlerden ihtiyacın ötelenememesi ve zorunluluğu ile ilgili gerekçe raporu istenmesi vb. çalışmalar yürütülmüştür.
- Üniversitemiz bünyesinde Kamu Binalarında Tasarruf Hedefi ve Uygulama Rehberi kapsamında çalışmalarda bulunmak üzere 03.01.2024 tarihinde imzalanan Binalarda Enerji Yöneticiliği Hizmet Alımı İşine Ait Sözleşme ile Bomonti Binası, Fındıklı Merkez Kampüsü ve İstanbul Resim Heykel Müzesi'nin enerji yöneticiliği hizmeti alınmaya başlanmıştır.

- Bu kapsamda binalarda elektrik ana dağıtım ve yüksek enerji tüketen ısıtma, soğutma, havalandırma ve aydınlatma sistemleri incelenmiştir. 2023 yılı doğal gaz ve elektrik tüketimleri analiz edilerek tüketilen enerjinin TEP (ton eşdeğer petrol) değerleri hesaplanmıştır. Bu sistemlerin 2025-2027 yılı bütçe teklifleri çalışmalarında kullanılmak üzere Rehberde yer alan hedefler açısından değerlendirilmesi istenmiştir.
- Aynı zamanda Üniversitemizin Bomonti Binasının çatısı ile Kilyos / Sarıyer mevkiinde güneş enerjisinden elektrik üretmek için kurulması düşünülen Güneş Enerji Santrali (GES) yatırımının da temel veriler açısından değerlendirilmesi istenmiştir.
- Üniversitemiz 2024 Yılı Yatırım Programında Eğitim / Yükseköğretim ve Eğitim / Kültür sektörlerinde bulunan yatırım projelerinin tamamının 2024 yılı proje başlangıç ödeneklerinin %10'u tasarruf tedbirleri kapsamında kesilmiştir.
- Bu kapsamda Üniversitemiz cari ve yatırım ödeneklerinde yapılan kesintiler değerlendirilmiş, mevcut yatırım projeleri arasında yeniden önceliklendirme yapılmıştır. Bu çalışmanın sonucunda gerçekleştirilmesi halinde mevcut ve kesinti sonrası ödenek bakiyesi nedeniyle karşılama gücünü yaşanabilecek Mimarlık Fakültesi Binası (Münire Sultan Sarayı) çatı bakım onarımları işi revize edilerek iş ve maliyet açısından minimize edilmiştir.
- Ocak – Haziran ayında gerçekleştirilen kurumsal kazanımlarımız ve etkinliklerimiz için gerekli harcamalar, 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak ve Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgesi çerçevesinde kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasına azami dikkat gösterilmiştir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİ İÇİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A) Bütçe Giderleri

- Temmuz-Aralık 2024 döneminde, Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde, personel maaşlarının hesaplanmasına esas olan katsayıların **artması** nedeniyle, üniversitemizin ek ödeneğe ihtiyaç duyacağı düşünülmektedir.
- Üniversitemiz ihale yoluyla gerçekleştirilen yemek hizmetlerinden yararlanan öğrencilerin beslenme giderlerinin karşılanması amacıyla 2024 yılının ikinci altı ayında yedek ödenek talebi yapılması planlanmaktadır.
- Üniversitemizce ihale yoluyla gerçekleştirilen yemek hizmetlerinden yararlanan personele dair “Devlet Memurları Yiyecek Yardımı Yönetmeliği Uygulama Tebliği (Sıra No:2)” kapsamında yapılan ödemeler için 05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler ekonomik kodunda yer alan ödeneklerin % 84’ü yılın ilk 6 ayında kullanılmıştır. Bu nedenle Temmuz-Aralık dönemi için 05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler ekonomik koduna yedek ödenek talebi yapılması planlanmaktadır.

- 2023 Yılı Yatırım Programı ile başlayan Fındıklı Ek Eğitim Binası Projesinin 2024 yılında tamamlanabilmesi için hakediş, iş artışı ve fiyat farkı ödemelerinin karşılanabilmesi amacıyla 8.826.000 TL tutarında yatırımları hızlandırma ödeneği; ayrıca Tophane-i Amire Tarihi Kimlik ve Çevre Düzenleme Projesi Hazırlanması kapsamında planlanan çalışmaların yapılabilmesi amacıyla 3.000.000 TL likit karşılığı ödenek kaydı talep edilmiştir. Söz konusu taleplerin uygun görülmesi halinde 06 Sermaye Giderleri harcamalarında artış öngörülmektedir.
- Diğer ödeneklerin çoğunluğunun ise ek bütçe ve ayrıntılı finansman programında gösterilen aylık dağılıma uygun şekilde tamamının harcanacağı öngörülmektedir.

B) Bütçe Gelirleri

- 2024 yılında **1.378.367.000** TL olan gelir tahminimizin, yılsonunda aşılacağı düşünülmektedir.
- Her ne kadar tasarruf tedbirleri kapsamında Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımların 33.470.100 TL kadarı kesilse de; Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri harcamalarının bütçe başlangıç ödeneklerinden fazla gerçekleşeceğinin tahmin edilmesi, Üniversitemizde yapılması planlanan yatırımları hızlandırma ödeneği talepleri ve yedek ödenek talep çalışmaları nedeniyle 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, yatırımları hızlandırma ödeneği, yedek ödenek ve üniversitemizin likit imkanları da giderlerin finansmanında kullanılabilir.

IV. TEMMUZ - ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

- Üniversite bünyesinde oluşturulan kullanılmakta olan iç yazılım sistemlerinin geliştirilmesine yönelik çalışmalar sürdürülmektedir.
- Balmumcu Yerleşkesi İnşaatı Etüt Projesi kapsamında 2024 yılının ikinci altı ayında Üniversitemiz Balmumcu Yerleşkesinde mevcut binada bulunan nitrat tabanlı (selüloz nitrat) filmlerin taşınmasının ardından deprem dayanımı yetersiz olan binanın yeniden yapılmak üzere yıkılması planlanmaktadır.
- 2024-2025 eğitim öğretim döneminde faaliyete başlayacak İletişim Fakültesi ve Yabancı Diller Yüksekokulu için derslik, laboratuvar, büro ve bilişim donatımları gerçekleştirilecektir.
- Üniversitemiz Fen Bilimleri, Güzel Sanatlar ve Sosyal Bilimler Enstitülerinin birleştirilerek Lisansüstü Eğitim Enstitüsü'nün açılması çalışmalarının tamamlanması beklenmektedir.

- Fındıklı Ek Eğitim Binasının tamamlanması ve Bomonti Binasında geçici alanlarda hizmet veren çeşitli birimlerin taşınması planlanmaktadır.
- Bilgi İşlem Daire Başkanlığınca muhtelif birimler için network ekipmanı alımları, kablosuz ağ sistemi ve muhtelif donanımların alınması planlanmaktadır.
- Üniversitemizin iç yazılımlarından biri olan Talep Yönetim Sistemi aracılığıyla birimlerden gelen taleplerin ilgisine göre Bilgi İşlem, İdari ve Mali İşler ile Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlıkları iletilmesiyle yenileme veya çözüm taleplerinde sorunun saptanmasının ardından gerekli avadanlık malzemesinin satın alınması ile kurum personeline sorunun giderilmesine çalışmalarının artırılması planlanmaktadır.
- İdari personelimizin çalışma verimliliğini arttırması için uzmanlık alanlarında hizmet içi eğitimlerle bilgilerini güncelleme imkânı tanınmasına ve Cumhurbaşkanlığı Uzaktan Eğitim Kapısı aracılığıyla çeşitli alanlarda eğitimlerin duyurulmasına devam edilecektir.

Bunların yanı sıra;

- Üniversitenin açık ve kapalı mekânlarının artırılması ve iyileştirilmesi,
- Üniversitemizde engelsiz yerleşke yaklaşımına uygun düzenlemelerin yapılması,
- 2024/7 sayılı Tasarruf Tedbirleri konulu Genelge hükümlerine göre Üniversitemiz faaliyetlerinin sürdürülmesinde azama tasarruf anlayışı ile alım ve ihale süreçlerinin yürütülmesi

hedeflenmektedir.

- Ek: 1) Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu
2) Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu
3) Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

EKONOMİK	2024		2024		2024		2024		2024		2024		2024		2024		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI ** (%)		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI			2023	2024	
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024				
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	740.434.067	1.378.367.000	38.834.629	111.455.930	59.763.926	93.358.089	41.011.075	95.896.689	57.228.426	126.583.729	46.869.672	99.607.554	59.185.581	101.446.610	302.893.308	628.348.601	107,45	40,91	45,59	1.464.824.223
01 - PERSONEL GİDERLERİ	454.121.340	856.145.000	30.654.751	92.765.311	36.539.902	62.370.621	28.136.094	65.811.313	31.720.101	75.858.411	29.016.896	68.720.758	32.932.406	69.608.616	189.000.149	435.135.030	130,23	41,62	50,82	969.454.495
01.01 - MEMURLAR	352.409.363	673.182.000	25.790.609	78.555.538	32.250.120	52.335.750	24.004.602	53.605.567	24.415.552	52.058.140	24.377.607	53.401.775	24.625.550	53.454.656	155.464.040	343.411.426	120,89	44,11	51,01	763.705.138
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	17.404.672	71.192.000	1.157.671	5.328.683	1.040.418	3.590.026	1.068.904	3.911.905	1.288.863	4.990.167	621.846	4.775.850	750.759	4.592.830	5.928.462	27.189.460	358,63	34,06	38,19	63.243.440
01.03 - İŞÇİLER	80.028.515	101.040.000	3.484.394	8.448.752	2.721.777	6.059.309	2.990.739	8.054.967	5.500.220	18.127.310	3.520.523	9.965.529	7.007.563	10.731.114	25.225.217	61.386.982	143,36	31,52	60,76	138.244.699
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	4.278.790	10.498.000	222.076	432.338	527.586	385.537	71.848	238.874	515.466	682.793	496.920	577.604	548.534	830.016	2.382.431	3.147.162	32,10	55,68	29,98	4.261.218
01.05 - DİĞER PERSONEL	0	233.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET P	70.206.552	113.437.000	4.969.168	11.709.466	6.014.540	8.441.699	4.925.700	9.058.060	5.283.795	11.150.570	4.822.796	9.330.537	5.615.274	9.750.713	31.631.272	59.441.044	87,92	45,05	52,40	133.048.432
02.01 - MEMURLAR	50.283.925	84.281.000	4.107.157	9.234.242	5.295.425	6.665.500	4.011.734	6.836.239	3.923.751	6.594.983	3.943.072	6.567.126	3.906.779	6.660.826	25.187.918	42.558.916	68,97	50,09	50,50	94.443.575
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.792.008	6.537.000	80.051	563.663	106.957	435.837	93.581	450.705	88.806	576.724	67.723	606.314	94.150	585.374	531.268	3.218.617	505,84	29,65	49,24	7.455.113
02.03 - İŞÇİLER	17.273.731	21.049.000	733.203	1.807.976	533.424	1.271.338	611.534	1.720.606	1.188.564	3.837.279	732.471	2.027.212	1.522.653	2.331.290	5.321.850	12.995.701	144,20	30,81	61,74	29.463.916
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	856.888	1.570.000	48.757	103.586	78.733	69.024	208.850	50.510	82.674	141.583	79.530	129.885	91.692	173.223	590.236	667.810	13,14	68,88	42,54	1.685.827
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	61.517.700	96.443.000	3.173.115	6.461.295	5.763.184	7.022.414	4.921.503	9.290.527	4.784.122	6.342.458	4.115.744	8.606.682	4.572.871	6.682.025	27.330.538	44.405.401	62,48	44,43	46,04	106.309.694
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	42.015.810	73.820.000	2.964.432	5.884.988	4.568.056	6.032.422	3.698.602	4.140.292	3.105.889	5.505.438	2.846.099	6.245.487	3.139.129	5.040.939	20.322.207	32.849.567	61,64	48,37	44,50	79.175.446
03.03 - YOLLUKLAR	772.767	1.861.000	12.578	11.472	14.672	30.244	37.025	62.945	32.436	58.310	131.198	110.112	45.053	53.421	272.961	326.504	19,62	35,32	17,54	1.103.637
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	676.271	665.000	10.608	85.857	10.210	26.977	26.376	318.045	106.459	57.793	9.876	447.285	3.767	55.070	167.296	991.027	492,38	24,74	149,03	1.998.869
03.05 - HİZMET ALIMLARI	15.956.077	16.923.000	159.655	449.989	1.093.704	634.282	1.008.707	4.272.260	1.426.127	497.043	963.054	1.510.596	1.180.660	1.284.118	5.831.907	8.648.288	48,29	36,55	51,10	20.377.642
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	108.453	273.000	9.941	11.609	0	14.291	9.052	20.316	3.232	5.000	6.670	34.532	14.587	11.323	43.482	97.070	123,24	40,09	35,56	275.000
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.110.673	1.845.000	15.901	17.380	36.130	107.869	128.057	292.520	73.327	120.042	97.995	216.460	99.167	202.667	450.577	956.938	112,38	40,57	51,87	1.884.100
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	877.648	1.056.000	0	0	40.412	176.330	13.684	184.148	36.652	98.831	60.853	42.210	90.507	34.488	242.107	536.008	121,39	27,59	50,76	1.495.000
05 - CARİ TRANSFERLER	58.165.128	55.842.000	37.595	519.858	5.928.865	10.985.735	260.437	455.260	9.628.885	24.279.528	199.913	422.265	7.778.893	585.218	23.834.588	37.247.862	56,28	40,98	66,70	59.982.000
05.01 - GÖREVLENDİRME GİDERLERİ	54.851.000	52.404.000	0	0	5.641.200	10.436.000	0	0	9.334.800	23.859.000	0	0	7.486.000	0	22.462.000	34.295.000	52,68	40,95	65,44	53.404.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	2.931.283	3.244.000	0	496.733	250.070	484.605	222.842	432.135	276.525	397.403	165.538	353.265	258.518	564.218	1.173.493	2.728.358	132,50	40,03	84,10	6.000.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	382.845	0	37.595	23.125	37.595	23.125	37.595	23.125	17.560	23.125	34.375	69.000	34.375	21.000	199.095	182.500	-8,34	52,00	0,00	384.000
05.06 - YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	0	194.000	0	0	0	42.005	0	0	0	0	0	0	0	0	42.005	0	0,00	0,00	21,65	194.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ	96.423.347	256.500.000	0	0	5.517.436	4.537.621	2.767.341	11.281.529	5.811.524	8.952.763	8.714.322	12.527.313	8.286.137	14.820.039	31.096.761	52.119.264	67,60	32,25	20,32	196.029.601
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	13.231.796	75.499.000	0	0	77.678	300.284	835.892	1.645.739	1.115.749	1.391.104	3.713.136	3.429.456	669.859	9.913.406	6.412.313	16.679.990	160,12	48,46	22,09	33.868.968
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	1.968.639	5.500.000	0	0	0	0	18.879	0	574.510	1.020.000	81.361	961.920	594.894	118.800	1.269.645	2.100.720	65,46	64,49	38,19	5.070.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	8.400.085	32.500.000	0	0	648.316	512.040	150.000	5.157.456	1.650.896	1.929.570	117.917	6.110.566	252.521	2.783.045	2.819.650	16.492.677	484,92	33,57	50,75	45.896.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	794.188	2.000.000	0	0	0	86.894	0	67.950	0	0	0	35.413	0	0	190.257	0	0,00	0,00	9,51	1.500.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	71.323.857	139.501.000	0	0	4.768.983	3.544.847	1.739.854	4.364.214	2.427.168	4.275.712	4.728.231	1.795.685	6.613.085	2.004.787	20.277.321	15.985.245	-21,17	28,43	11,46	108.194.633
06.09 - DİĞER SERMAYE GİDERLERİ	704.783	1.500.000	0	0	22.460	93.556	22.716	46.170	43.200	336.378	73.678	194.272	155.778	0	317.833	670.375	110,92	45,10	44,69	1.500.000

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

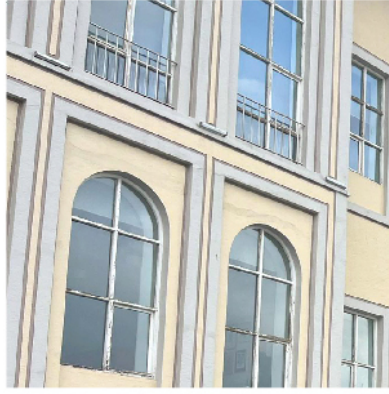
Bütçe Yılı: 2024
Kurum Adı: MİMAR SİNAN GÜZEL SANATLAR ÜNİVERSİTESİ

EKONOMİK	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI **		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	745.667.224	1.378.367.000	76.517.981	124.496.715	57.622.101	114.272.150	33.377.363	110.512.707	23.584.289	93.129.092	38.754.741	120.758.514	52.122.927	121.320.468	281.979.402	684.489.647	142,74	37,82	49,66	1.414.140.745
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	17.210.916	14.353.000	326.836	832.430	986.486	2.107.540	2.240.075	4.159.718	586.651	1.776.270	641.475	1.173.851	679.822	1.484.087	5.461.346	11.533.897	111,19	31,73	80,36	17.124.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	13.285.644	13.853.000	143.127	478.966	854.363	1.662.186	1.948.399	3.576.341	584.455	1.026.911	576.644	873.785	437.221	1.027.646	4.544.209	8.645.835	90,26	34,20	62,41	11.124.000
03.6 - Kira Gelirleri	3.925.272	500.000	183.710	353.464	132.123	445.354	291.676	583.377	2.197	749.359	64.831	300.067	242.601	456.441	917.138	2.888.062	214,90	23,36	577,61	6.000.000
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	720.586.176	1.333.093.000	76.091.267	123.363.487	56.500.000	111.800.000	30.746.900	106.127.400	22.748.250	91.054.000	36.518.000	119.316.000	51.339.662	119.000.000	273.944.079	670.660.887	144,82	38,02	50,31	1.391.199.745
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	719.141.580	1.333.093.000	75.504.680	122.000.000	56.500.000	109.000.000	30.746.900	105.475.000	22.542.000	91.000.000	36.518.000	119.000.000	51.069.000	119.000.000	272.880.580	665.475.000	143,87	37,95	49,92	1.385.748.900
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1.099.596	0	586.587	1.363.487	0	2.800.000	0	652.400	0	0	0	100.000	52.000	0	638.587	4.915.887	669,81	58,07	0,00	5.000.845
04.5 - Proje Yardımları	345.000	0	0	0	0	0	0	0	206.250	54.000	0	216.000	218.662	0	424.912	270.000	-36,46	123,16	0,00	450.000
05 - Diğer Gelirler	7.870.132	30.921.000	99.877	300.798	135.614	364.610	390.388	225.589	249.387	298.822	1.595.266	268.663	103.443	836.381	2.573.976	2.294.864	-10,84	32,71	7,42	5.817.000
05.1 - Faiz Gelirleri	6.229	0	0	3.203	0	3.534	0	1.205	35	0	0	0	127	306	162	8.249	4,987,61	2,60	0,00	10.000
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	479.313	113.000	86.116	100.073	12.700	32.501	8.795	66.514	22.948	22.969	38.662	101.955	42.484	23.256	211.704	347.268	64,03	44,17	307,32	700.000
05.3 - Para Cezaları	66.546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	7.318.044	30.808.000	13.762	197.522	122.915	328.576	381.593	157.870	226.405	275.853	1.556.603	166.707	60.832	812.820	2.362.110	1.939.347	-17,90	32,28	6,29	5.107.000

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

MİMAR SİNAN GÜZEL SANATLAR ÜNİVERSİTESİ	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK- HAZİRAN GERÇEK ORANI **		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	2.401.463	7.492.000	55.623	91.097	385.356	580.869	260.984	39.246	260.977	417.047	262.952	2.967.368	363.154	637.244	1.589.045	4.732.870	197,84	66,17	63,17	6.795.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	2.401.463	7.492.000	55.623	91.097	385.356	580.869	260.984	39.246	260.977	417.047	262.952	2.967.368	363.154	637.244	1.589.045	4.732.870	197,84	66,17	63,17	6.795.000
YÜKSEKÖĞRETİM	545.873.831	1.087.955.000	30.924.641	83.559.278	43.118.423	62.861.403	32.051.468	74.407.739	38.154.346	82.572.120	38.202.105	74.773.320	42.406.347	83.998.215	224.857.330	462.172.074	105,54	41,19	42,48	1.111.738.405
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	524.836.163	1.040.580.000	29.585.259	80.036.755	40.840.626	60.439.596	30.469.361	72.899.603	36.747.176	78.133.645	37.037.311	71.891.620	40.794.974	80.542.931	215.474.708	443.944.150	106,03	41,06	42,66	1.061.813.402
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	21.037.668	47.375.000	1.339.382	3.522.523	2.277.797	2.421.807	1.582.106	1.508.135	1.407.170	4.438.474	1.164.794	2.881.700	1.611.373	3.455.284	9.382.622	18.227.924	94,27	44,60	38,48	49.925.002
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	192.158.773	282.920.000	7.854.365	27.805.556	16.260.147	29.915.818	8.698.623	21.449.704	18.813.103	43.594.562	8.404.615	21.866.866	16.416.080	16.811.151	76.446.933	161.443.656	111,18	39,78	57,06	346.290.818
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	2.788.648	3.666.000	210.746	411.065	190.465	305.498	269.847	697.426	215.854	326.851	190.382	299.781	186.956	295.905	1.264.250	2.336.526	84,82	45,34	63,74	5.077.375
ÜST YÖNETİM, İDARI VE MALİ HİZMETLER	189.370.125	279.254.000	7.643.620	27.394.491	16.069.682	29.610.320	8.428.776	20.752.278	18.597.249	43.267.711	8.214.232	21.567.085	16.229.123	16.515.246	75.182.683	159.107.130	111,63	39,70	56,98	341.213.443
PROGRAMLAR TOPLAMI	740.434.067	1.378.367.000	38.834.629	111.455.930	59.763.926	93.358.089	41.011.075	95.896.689	57.228.426	126.583.729	46.869.672	99.607.554	59.185.581	101.446.610	302.893.308	628.348.601	107,45	40,91	45,59	1.464.824.223

2024



MİMAR SİNAN
GÜZEL SANATLAR
ÜNİVERSİTESİ

1882

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

SUNUŐ

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 beklentilerini; hedef ve faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklamalarını hükmüne göre, Üniversitemizin 2024 yılı Ocak - Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz - Aralık dönemine ait hedef ve faaliyetlerini gösteren 2024 Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunu kamuoyunun bilgisine sunarız.

Prof. Dr. Handan İNCİ ELÇİ
Rektör

I. OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

- Kamu kurumlarının gelir-gider bilgilerinin yer aldığı ve kullanımlarına tahsis edilen ödenek tutarlarını gösteren 7489 sayılı 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2023 tarih ve 32416 mükerrer sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak 01.01.2024 tarihi itibarıyla yürürlüğe girmiştir.
- Üniversitemize, 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 1.333.093.000 TL’si hazine yardımı ve 45.274.000 TL’si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 1.378.367.000 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiştir.
- Cumhurbaşkanımız Sayın Recep Tayyip Erdoğan tarafından 6 Mayıs 2024 Pazartesi günü Kabine toplantısı sonrası yapılan açıklamada kamuda alınacak tasarruf tedbirleri kapsamında cari ve yatırım ödeneklerinden kesinti yapılacağı belirtilmiştir.
- Ayrıca, 2024/7 sayılı ve Tasarruf Tedbirleri konulu Cumhurbaşkanlığı Genelgesi ile kamu kurum ve kuruluşlarının harcamalarında tasarruf sağlanması, bürokratik işlemlerin azaltılması ve kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanımına ilişkin kapsamlı tedbirler öngörülmüştür.
- 2024 yılı bütçe ödeneklerinin “ekonomik kod”un 1. düzeydeki gider kalemleri itibarıyla dağılımı ve kesintiler sonrası tutarlar Tablo 1’de gösterilmiştir.

Tablo 1: Ekonomik Koda Göre Başlangıç Ödeneği ve Tedbir Uygulamaları Tablosu

EKONOMİK KOD	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ TUTARI	TASARRUF TEDBİRLERİ KAPSAMINDA KESİNTİ TUTARI	KESİNTİ SONRASI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ TUTARI
01- Personel Giderleri	856.145.000	-	856.145.000
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	113.437.000	-	113.437.000
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	96.443.000	7.820.100	88.622.900
05- Cari Transferler	55.842.000	-	55.842.000
06- Sermaye Giderleri	256.500.000	25.650.000	230.850.000
TOPLAM	1.378.367.000	33.470.100	1.344.896.900

A) Bütçe Giderleri

- Ocak-Haziran 2024 döneminde, kurum bütçe ödeneklerinin başlangıç ödeneğine **yüzde 45,59'u** kullanılmış durumdadır.
- Geçen yılın ilk altı aylık döneminde kurum bütçe giderlerindeki gerçekleşme oranı **yüzde 40,91** olmuştur.
- Üniversitemizin Haziran ayı sonu itibariyle toplam bütçe giderleri 2024 yılında 2023 yılına göre **% 107,45 oranında artışla** 628.348.601 TL olarak gerçekleşmiştir.
- Bütçe **giderlerimiz içinde en büyük payı yaklaşık % 69 oranıyla personel giderleri** almaktadır. Bu oranı yaklaşık %10 oranıyla sosyal güvenlik kurumlarına devlet primleri giderleri, %7 oranıyla mal ve hizmet alım giderleri, %6 oranıyla cari transferler ve % 8 oranıyla sermaye giderleri izlemektedir.
- 2024 yılı Ocak- Haziran dönemi ile 2023 yılının aynı dönemi karşılaştırıldığında,
personel giderlerinde % 130,23
sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde % 87,92
mal ve hizmet alım giderlerinde % 62,48
cari transferler giderinde % 56,28
sermaye giderlerinde ise **% 67,60 oranında artış** meydana gelmiştir.

B) Bütçe Gelirleri

- 2024 yılında 1.378.367.000 TL olarak öngörülen bütçe gelirleri, Haziran ayı sonu itibarıyla **684.489.647 TL ile başlangıç ödeneğinin 49,66'sı** olarak gerçekleşmiştir.
- Bu rakamın % 98'i hazine yardımı, % 2'si ise öz gelirimiz olan öğrenci katkı payları ve diğer gelirlere oluşmaktadır.
- Haziran ayı sonu itibarıyla 2023 yılı ile kıyaslandığında **2024 yılı gelirlerinde % 142,47** oranında artış meydana geldiği gözlenmiştir.

C) Finansman

- 2024 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.
- 2024 yılı başlangıç ödeneğimiz **1.378.367.000 TL**'dir.
- İlk altı aylık dönemde 24.691.673,20 TL likit karşılığı ödenek kaydı, 504.268,06 TL gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı, 1.363.486,75 TL bağış ve yardımların devri ile 3.100.000 TL şartlı bağış ve yardım kaydı yapılmıştır.

- Bütçe uygulamaları ile bütçe büyüklüğü 1.408.026.428,01 TL'ye ulaşmış gözükse de tasarruf tedbirleri kapsamında 33.470.100 TL tutarında ödenek kesintisi gerçekleşmiştir.

II. OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- 2024 yılının ilk alt ayında Cumhurbaşkanı uygun görüşü ile 2023 yılında deprem dayanımının yetersiz olması dolayısıyla yıkılarak yapımına başlanan Üniversitemiz Fındıklı Ek Eğitim Binasının giderleri için 14.220.000 TL, Yayın Alımı projesinin giderleri için 481.418 TL ve İstanbul Resim ve Heykel Müzesi'nde kurulan Fumigasyon Odası alt projesi için 2.265.968 TL likit karşılığı ödenek kaydı gerçekleştirilmiştir.
- Üniversitemiz bilgisayar alımlarında kullanılmak şartıyla V Vakfı tarafından yapılan 2.500.000 TL tutarında bağış ve yardım, Cumhurbaşkanı uygun görüşü ile Muhtelif İşler Projesine ödenek kaydedilmiştir.
- Üniversitemizin muhtelif birimlerince gerek duyulan alt yapı çalışmaları ile büyük onarım giderlerinin karşılandığı Kampüs Altyapısı projesine 1.880.000 TL ve Büyük Onarım projesine 13.667.000 TL olmak üzere toplam 15.547.000 TL tutarında yatırımları hızlandırma ödeneği talebi yapılmıştır.
- Üniversitemizin Balmumcu Yerleşkesi İnşaatına başlanabilmesi için öncelikle deprem riski nedeniyle tahliye edilen yerleşkede yer alan nitrat tabanlı (selüloz nitrat) filmlerin taşınabilmesi amacıyla 100-150 metrekarelik uygun müstakil bir mekan veya uygun mekan inşa edilmesi için 1000-2000 metrekarelik bir arazi tahsisi gerektiği İstanbul Valiliği İl Planlama ve Koordinasyon Kurulu'nda gündeme getirilmiştir.
- Üniversitemiz bünyesinde 2022 yılında kurulan Yabancı Diller Yüksekokulu ile 2023 yılında kurulan İletişim Fakültesi'nin teşkilatlanma çalışmaları yürütülmektedir.
- Üniversitemiz 2025-2029 Dönemi Stratejik Planı hazırlık çalışmaları yürütülmektedir.
- 2024/7 sayılı Tasarruf Genelgesinin yayımlanmasından itibaren Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı ile Genel Sekreterlikçe yapılan çalışmalar neticesinde Üniversitemiz envanterine kayıtlı hizmet araçlarının yerleşke havuzlarının planlanması, yurt dışı görevlendirmelerin zorunlu olmadıkça yapılmaması, uluslararası açık telefon hatlarının mevzuat gereğinden fazla olup olmadığının kontrolü, bütçe teklif süreçlerinin tasarruf anlayışı ile yapılmasına yönelik özellikle 06.1 Mamul Mal Alımı ve 06.3 Gayrimaddi Hak Alımları ödeneklerinde talebi olan birimlerden ihtiyacın ötelenememesi ve zorunluluğu ile ilgili gerekçe raporu istenmesi vb. çalışmalar yürütülmüştür.
- Üniversitemiz bünyesinde Kamu Binalarında Tasarruf Hedefi ve Uygulama Rehberi kapsamında çalışmalarda bulunmak üzere 03.01.2024 tarihinde imzalanan Binalarda Enerji Yöneticiliği Hizmet Alımı İşine Ait Sözleşme ile Bomonti Binası, Fındıklı Merkez Kampüsü ve İstanbul Resim Heykel Müzesi'nin enerji yöneticiliği hizmeti alınmaya başlanmıştır.

- Bu kapsamda binalarda elektrik ana dağıtım ve yüksek enerji tüketen ısıtma, soğutma, havalandırma ve aydınlatma sistemleri incelenmiştir. 2023 yılı doğal gaz ve elektrik tüketimleri analiz edilerek tüketilen enerjinin TEP (ton eşdeğer petrol) değerleri hesaplanmıştır. Bu sistemlerin 2025-2027 yılı bütçe teklifleri çalışmalarında kullanılmak üzere Rehberde yer alan hedefler açısından değerlendirilmesi istenmiştir.
- Aynı zamanda Üniversitemizin Bomonti Binasının çatısı ile Kilyos / Sarıyer mevkiinde güneş enerjisinden elektrik üretmek için kurulması düşünülen Güneş Enerji Santrali (GES) yatırımının da temel veriler açısından değerlendirilmesi istenmiştir.
- Üniversitemiz 2024 Yılı Yatırım Programında Eğitim / Yükseköğretim ve Eğitim / Kültür sektörlerinde bulunan yatırım projelerinin tamamının 2024 yılı proje başlangıç ödeneklerinin %10'u tasarruf tedbirleri kapsamında kesilmiştir.
- Bu kapsamda Üniversitemiz cari ve yatırım ödeneklerinde yapılan kesintiler değerlendirilmiş, mevcut yatırım projeleri arasında yeniden önceliklendirme yapılmıştır. Bu çalışmanın sonucunda gerçekleştirilmesi halinde mevcut ve kesinti sonrası ödenek bakiyesi nedeniyle karşılama gücünü yaşayabilecek Mimarlık Fakültesi Binası (Münire Sultan Sarayı) çatı bakım onarımları işi revize edilerek iş ve maliyet açısından minimize edilmiştir.
- Ocak – Haziran ayında gerçekleştirilen kurumsal kazanımlarımız ve etkinliklerimiz için gerekli harcamalar, 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak ve Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan tasarruf genelgesi çerçevesinde kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasına azami dikkat gösterilmiştir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİ İÇİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A) Bütçe Giderleri

- Temmuz-Aralık 2024 döneminde, Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde, personel maaşlarının hesaplanmasına esas olan katsayıların **artması** nedeniyle, üniversitemizin ek ödeneğe ihtiyaç duyacağı düşünülmektedir.
- Üniversitemiz ihale yoluyla gerçekleştirilen yemek hizmetlerinden yararlanan öğrencilerin beslenme giderlerinin karşılanması amacıyla 2024 yılının ikinci altı ayında yedek ödenek talebi yapılması planlanmaktadır.
- Üniversitemizce ihale yoluyla gerçekleştirilen yemek hizmetlerinden yararlanan personele dair “Devlet Memurları Yiyecek Yardımı Yönetmeliği Uygulama Tebliği (Sıra No:2)” kapsamında yapılan ödemeler için 05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler ekonomik kodunda yer alan ödeneklerin % 84’ü yılın ilk 6 ayında kullanılmıştır. Bu nedenle Temmuz-Aralık dönemi için 05.3 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler ekonomik koduna yedek ödenek talebi yapılması planlanmaktadır.

- 2023 Yılı Yatırım Programı ile başlayan Fındıklı Ek Eğitim Binası Projesinin 2024 yılında tamamlanabilmesi için hakediş, iş artışı ve fiyat farkı ödemelerinin karşılanabilmesi amacıyla 8.826.000 TL tutarında yatırımları hızlandırma ödeneği; ayrıca Tophane-i Amire Tarihi Kimlik ve Çevre Düzenleme Projesi Hazırlanması kapsamında planlanan çalışmaların yapılabilmesi amacıyla 3.000.000 TL likit karşılığı ödenek kaydı talep edilmiştir. Söz konusu taleplerin uygun görülmesi halinde 06 Sermaye Giderleri harcamalarında artış öngörülmektedir.
- Diğer ödeneklerin çoğunluğunun ise ek bütçe ve ayrıntılı finansman programında gösterilen aylık dağılıma uygun şekilde tamamının harcanacağı öngörülmektedir.

B) Bütçe Gelirleri

- 2024 yılında **1.378.367.000** TL olan gelir tahminimizin, yılsonunda aşılacağı düşünülmektedir.
- Her ne kadar tasarruf tedbirleri kapsamında Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımların 33.470.100 TL kadarı kesilse de; Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri harcamalarının bütçe başlangıç ödeneklerinden fazla gerçekleşeceğinin tahmin edilmesi, Üniversitemizde yapılması planlanan yatırımları hızlandırma ödeneği talepleri ve yedek ödenek talep çalışmaları nedeniyle 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, yatırımları hızlandırma ödeneği, yedek ödenek ve üniversitemizin likit imkanları da giderlerin finansmanında kullanılabilir.

IV. TEMMUZ - ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

- Üniversite bünyesinde oluşturulan kullanılmakta olan iç yazılım sistemlerinin geliştirilmesine yönelik çalışmalar sürdürülmektedir.
- Balmumcu Yerleşkesi İnşaatı Etüt Projesi kapsamında 2024 yılının ikinci altı ayında Üniversitemiz Balmumcu Yerleşkesinde mevcut binada bulunan nitrat tabanlı (selüloz nitrat) filmlerin taşınmasının ardından deprem dayanımı yetersiz olan binanın yeniden yapılmak üzere yıkılması planlanmaktadır.
- 2024-2025 eğitim öğretim döneminde faaliyete başlayacak İletişim Fakültesi ve Yabancı Diller Yüksekokulu için derslik, laboratuvar, büro ve bilişim donatımları gerçekleştirilecektir.
- Üniversitemiz Fen Bilimleri, Güzel Sanatlar ve Sosyal Bilimler Enstitülerinin birleştirilerek Lisansüstü Eğitim Enstitüsü'nün açılması çalışmalarının tamamlanması beklenmektedir.

- Fındıklı Ek Eğitim Binasının tamamlanması ve Bomonti Binasında geçici alanlarda hizmet veren çeşitli birimlerin taşınması planlanmaktadır.
- Bilgi İşlem Daire Başkanlığınca muhtelif birimler için network ekipmanı alımları, kablosuz ağ sistemi ve muhtelif donanımların alınması planlanmaktadır.
- Üniversitemizin iç yazılımlarından biri olan Talep Yönetim Sistemi aracılığıyla birimlerden gelen taleplerin ilgisine göre Bilgi İşlem, İdari ve Mali İşler ile Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlıkları iletilmesiyle yenileme veya çözüm taleplerinde sorunun saptanmasının ardından gerekli avadanlık malzemesinin satın alınması ile kurum personeline sorunun giderilmesine çalışmalarının artırılması planlanmaktadır.
- İdari personelimizin çalışma verimliliğini arttırması için uzmanlık alanlarında hizmet içi eğitimlerle bilgilerini güncelleme imkânı tanınmasına ve Cumhurbaşkanlığı Uzaktan Eğitim Kapısı aracılığıyla çeşitli alanlarda eğitimlerin duyurulmasına devam edilecektir.

Bunların yanı sıra;

- Üniversitenin açık ve kapalı mekânlarının artırılması ve iyileştirilmesi,
- Üniversitemizde engelsiz yerleşke yaklaşımına uygun düzenlemelerin yapılması,
- 2024/7 sayılı Tasarruf Tedbirleri konulu Genelge hükümlerine göre Üniversitemiz faaliyetlerinin sürdürülmesinde azama tasarruf anlayışı ile alım ve ihale süreçlerinin yürütülmesi

hedeflenmektedir.

- Ek: 1) Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu
2) Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu
3) Program Sınıflandırmasına Göre Bütçe Giderlerinin Gelişimi

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

EKONOMİK	2024		OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024				
	GERÇEKLEŞME TOPLAMI	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ																		
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	740.434.067	1.378.367.000	38.834.629	111.455.930	59.763.926	93.358.089	41.011.075	95.896.689	57.228.426	126.583.729	46.869.672	99.607.554	59.185.581	101.446.610	302.893.308	628.348.601	107,45	40,91	45,59	1.464.824.223
01 - PERSONEL GİDERLERİ	454.121.340	856.145.000	30.654.751	92.765.311	36.539.902	62.370.621	28.136.094	65.811.313	31.720.101	75.858.411	29.016.896	68.720.758	32.932.406	69.608.616	189.000.149	435.135.030	130,23	41,62	50,82	969.454.495
01.01 - MEMURLAR	352.409.363	673.182.000	25.790.609	78.555.538	32.250.120	52.335.750	24.004.602	53.605.567	24.415.552	52.058.140	24.377.607	53.401.775	24.625.550	53.454.656	155.464.040	343.411.426	120,89	44,11	51,01	763.705.138
01.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	17.404.672	71.192.000	1.157.671	5.328.683	1.040.418	3.590.026	1.068.904	3.911.905	1.288.863	4.990.167	621.846	4.775.850	750.759	4.592.830	5.928.462	27.189.460	358,63	34,06	38,19	63.243.440
01.03 - İŞÇİLER	80.028.515	101.040.000	3.484.394	8.448.752	2.721.777	6.059.309	2.990.739	8.054.967	5.500.220	18.127.310	3.520.523	9.965.529	7.007.563	10.731.114	25.225.217	61.386.982	143,36	31,52	60,76	138.244.699
01.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	4.278.790	10.498.000	222.076	432.338	527.586	385.537	71.848	238.874	515.466	682.793	496.920	577.604	548.534	830.016	2.382.431	3.147.162	32,10	55,68	29,98	4.261.218
01.05 - DİĞER PERSONEL	0	233.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET P	70.206.552	113.437.000	4.969.168	11.709.466	6.014.540	8.441.699	4.925.700	9.058.060	5.283.795	11.150.570	4.822.796	9.330.537	5.615.274	9.750.713	31.631.272	59.441.044	87,92	45,05	52,40	133.048.432
02.01 - MEMURLAR	50.283.925	84.281.000	4.107.157	9.234.242	5.295.425	6.665.500	4.011.734	6.836.239	3.923.751	6.594.983	3.943.072	6.567.126	3.906.779	6.660.826	25.187.918	42.558.916	68,97	50,09	50,50	94.443.575
02.02 - SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.792.008	6.537.000	80.051	563.663	106.957	435.837	93.581	450.705	88.806	576.724	67.723	606.314	94.150	585.374	531.268	3.218.617	505,84	29,65	49,24	7.455.113
02.03 - İŞÇİLER	17.273.731	21.049.000	733.203	1.807.976	533.424	1.271.338	611.534	1.720.606	1.188.564	3.837.279	732.471	2.027.212	1.522.653	2.331.290	5.321.850	12.995.701	144,20	30,81	61,74	29.463.916
02.04 - GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	856.888	1.570.000	48.757	103.586	78.733	69.024	208.850	50.510	82.674	141.583	79.530	129.885	91.692	173.223	590.236	667.810	13,14	68,88	42,54	1.685.827
03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	61.517.700	96.443.000	3.173.115	6.461.295	5.763.184	7.022.414	4.921.503	9.290.527	4.784.122	6.342.458	4.115.744	8.606.682	4.572.871	6.682.025	27.330.538	44.405.401	62,48	44,43	46,04	106.309.694
03.02 - TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	42.015.810	73.820.000	2.964.432	5.884.988	4.568.056	6.032.422	3.698.602	4.140.292	3.105.889	5.505.438	2.846.099	6.245.487	3.139.129	5.040.939	20.322.207	32.849.567	61,64	48,37	44,50	79.175.446
03.03 - YOLLUKLAR	772.767	1.861.000	12.578	11.472	14.672	30.244	37.025	62.945	32.436	58.310	131.198	110.112	45.053	53.421	272.961	326.504	19,62	35,32	17,54	1.103.637
03.04 - GÖREV GİDERLERİ	676.271	665.000	10.608	85.857	10.210	26.977	26.376	318.045	106.459	57.793	9.876	447.285	3.767	55.070	167.296	991.027	492,38	24,74	149,03	1.998.869
03.05 - HİZMET ALIMLARI	15.956.077	16.923.000	159.655	449.989	1.093.704	634.282	1.008.707	4.272.260	1.426.127	497.043	963.054	1.510.596	1.180.660	1.284.118	5.831.907	8.648.288	48,29	36,55	51,10	20.377.642
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	108.453	273.000	9.941	11.609	0	14.291	9.052	20.316	3.232	5.000	6.670	34.532	14.587	11.323	43.482	97.070	123,24	40,09	35,56	275.000
03.07 - MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.110.673	1.845.000	15.901	17.380	36.130	107.869	128.057	292.520	73.327	120.042	97.995	216.460	99.167	202.667	450.577	956.938	112,38	40,57	51,87	1.884.100
03.08 - GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	877.648	1.056.000	0	0	40.412	176.330	13.684	184.148	36.652	98.831	60.853	42.210	90.507	34.488	242.107	536.008	121,39	27,59	50,76	1.495.000
05 - CARİ TRANSFERLER	58.165.128	55.842.000	37.595	519.858	5.928.865	10.985.735	260.437	455.260	9.628.885	24.279.528	199.913	422.265	7.778.893	585.218	23.834.588	37.247.862	56,28	40,98	66,70	59.982.000
05.01 - GÖREVLİNDİRME GİDERLERİ	54.851.000	52.404.000	0	0	5.641.200	10.436.000	0	0	9.334.800	23.859.000	0	0	7.486.000	0	22.462.000	34.295.000	52,68	40,95	65,44	53.404.000
05.03 - KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	2.931.283	3.244.000	0	496.733	250.070	484.605	222.842	432.135	276.525	397.403	165.538	353.265	258.518	564.218	1.173.493	2.728.358	132,50	40,03	84,10	6.000.000
05.04 - HANE HALKI VE İŞLETMELERE YAPILAN TRANSFERLER	382.845	0	37.595	23.125	37.595	23.125	37.595	23.125	17.560	23.125	34.375	69.000	34.375	21.000	199.095	182.500	-8,34	52,00	0,00	384.000
05.06 - YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	0	194.000	0	0	0	42.005	0	0	0	0	0	0	0	0	42.005	0	0,00	0,00	21,65	194.000
06 - SERMAYE GİDERLERİ	96.423.347	256.500.000	0	0	5.517.436	4.537.621	2.767.341	11.281.529	5.811.524	8.952.763	8.714.322	12.527.313	8.286.137	14.820.039	31.096.761	52.119.264	67,60	32,25	20,32	196.029.601
06.01 - MAMUL MAL ALIMLARI	13.231.796	75.499.000	0	0	77.678	300.284	835.892	1.645.739	1.115.749	1.391.104	3.713.136	3.429.456	669.859	9.913.406	6.412.313	16.679.990	160,12	48,46	22,09	33.868.968
06.03 - GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	1.968.639	5.500.000	0	0	0	18.879	0	574.510	1.020.000	81.361	961.920	594.894	118.800	1.269.645	2.100.720	0	65,46	64,49	38,19	5.070.000
06.05 - GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	8.400.085	32.500.000	0	0	648.316	512.040	150.000	5.157.456	1.650.896	1.929.570	117.917	6.110.566	252.521	2.783.045	2.819.650	16.492.677	484,92	33,57	50,75	45.896.000
06.06 - MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	794.188	2.000.000	0	0	0	86.894	0	67.950	0	0	0	35.413	0	0	190.257	0	0,00	0,00	9,51	1.500.000
06.07 - GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	71.323.857	139.501.000	0	0	4.768.983	3.544.847	1.739.854	4.364.214	2.427.168	4.275.712	4.728.231	1.795.685	6.613.085	2.004.787	20.277.321	15.985.245	-21,17	28,43	11,46	108.194.633
06.09 - DİĞER SERMAYE GİDERLERİ	704.783	1.500.000	0	0	22.460	93.556	22.716	46.170	43.200	336.378	73.678	194.272	155.778	0	317.833	670.375	110,92	45,10	44,69	1.500.000

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Bütçe Yılı: 2024
Kurum Adı: MİMAR SİNAN GÜZEL SANATLAR ÜNİVERSİTESİ

EKONOMİK	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI **		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	745.667.224	1.378.367.000	76.517.981	124.496.715	57.622.101	114.272.150	33.377.363	110.512.707	23.584.289	93.129.092	38.754.741	120.758.514	52.122.927	121.320.468	281.979.402	684.489.647	142,74	37,82	49,66	1.414.140.745
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	17.210.916	14.353.000	326.836	832.430	986.486	2.107.540	2.240.075	4.159.718	586.651	1.776.270	641.475	1.173.851	679.822	1.484.087	5.461.346	11.533.897	111,19	31,73	80,36	17.124.000
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	13.285.644	13.853.000	143.127	478.966	854.363	1.662.186	1.948.399	3.576.341	584.455	1.026.911	576.644	873.785	437.221	1.027.646	4.544.209	8.645.835	90,26	34,20	62,41	11.124.000
03.6 - Kira Gelirleri	3.925.272	500.000	183.710	353.464	132.123	445.354	291.676	583.377	2.197	749.359	64.831	300.067	242.601	456.441	917.138	2.888.062	214,90	23,36	577,61	6.000.000
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	720.586.176	1.333.093.000	76.091.267	123.363.487	56.500.000	111.800.000	30.746.900	106.127.400	22.748.250	91.054.000	36.518.000	119.316.000	51.339.662	119.000.000	273.944.079	670.660.887	144,82	38,02	50,31	1.391.199.745
04.2 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	719.141.580	1.333.093.000	75.504.680	122.000.000	56.500.000	109.000.000	30.746.900	105.475.000	22.542.000	91.000.000	36.518.000	119.000.000	51.069.000	119.000.000	272.880.580	665.475.000	143,87	37,95	49,92	1.385.748.900
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1.099.596	0	586.587	1.363.487	0	2.800.000	0	652.400	0	0	0	100.000	52.000	0	638.587	4.915.887	669,81	58,07	0,00	5.000.845
04.5 - Proje Yardımları	345.000	0	0	0	0	0	0	0	206.250	54.000	0	216.000	218.662	0	424.912	270.000	-36,46	123,16	0,00	450.000
05 - Diğer Gelirler	7.870.132	30.921.000	99.877	300.798	135.614	364.610	390.388	225.589	249.387	298.822	1.595.266	268.663	103.443	836.381	2.573.976	2.294.864	-10,84	32,71	7,42	5.817.000
05.1 - Faiz Gelirleri	6.229	0	0	3.203	0	3.534	0	1.205	35	0	0	0	127	306	162	8.249	4,987,61	2,60	0,00	10.000
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	479.313	113.000	86.116	100.073	12.700	32.501	8.795	66.514	22.948	22.969	38.662	101.955	42.484	23.256	211.704	347.268	64,03	44,17	307,32	700.000
05.3 - Para Cezaları	66.546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	7.318.044	30.808.000	13.762	197.522	122.915	328.576	381.593	157.870	226.405	275.853	1.556.603	166.707	60.832	812.820	2.362.110	1.939.347	-17,90	32,28	6,29	5.107.000

EK- 3 PROGRAM SINIFLANDIRMASINA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

MİMAR SİNAN GÜZEL SANATLAR ÜNİVERSİTESİ	2023 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK- HAZİRAN GERÇEK- ORANI **		2024 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024				
ARAŞTIRMA, GELİŞTİRME VE YENİLİK	2.401.463	7.492.000	55.623	91.097	385.356	580.869	260.984	39.246	260.977	417.047	262.952	2.967.368	363.154	637.244	1.589.045	4.732.870	197,84	66,17	63,17	6.795.000
YÜKSEKÖĞRETİMDE BİLİMSEL ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME	2.401.463	7.492.000	55.623	91.097	385.356	580.869	260.984	39.246	260.977	417.047	262.952	2.967.368	363.154	637.244	1.589.045	4.732.870	197,84	66,17	63,17	6.795.000
YÜKSEKÖĞRETİM	545.873.831	1.087.955.000	30.924.641	83.559.278	43.118.423	62.861.403	32.051.468	74.407.739	38.154.346	82.572.120	38.202.105	74.773.320	42.406.347	83.998.215	224.857.330	462.172.074	105,54	41,19	42,48	1.111.738.405
ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANSÜSTÜ EĞİTİM	524.836.163	1.040.580.000	29.585.259	80.036.755	40.840.626	60.439.596	30.469.361	72.899.603	36.747.176	78.133.645	37.037.311	71.891.620	40.794.974	80.542.931	215.474.708	443.944.150	106,03	41,06	42,66	1.061.813.402
YÜKSEKÖĞRETİMDE ÖĞRENCİ YAŞAMI	21.037.668	47.375.000	1.339.382	3.522.523	2.277.797	2.421.807	1.582.106	1.508.135	1.407.170	4.438.474	1.164.794	2.881.700	1.611.373	3.455.284	9.382.622	18.227.924	94,27	44,60	38,48	49.925.002
YÖNETİM VE DESTEK PROGRAMI	192.158.773	282.920.000	7.854.365	27.805.556	16.260.147	29.915.818	8.698.623	21.449.704	18.813.103	43.594.562	8.404.615	21.866.866	16.416.080	16.811.151	76.446.933	161.443.656	111,18	39,78	57,06	346.290.818
TEFTİŞ, DENETİM VE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ	2.788.648	3.666.000	210.746	411.065	190.465	305.498	269.847	697.426	215.854	326.851	190.382	299.781	186.956	295.905	1.264.250	2.336.526	84,82	45,34	63,74	5.077.375
ÜST YÖNETİM, İDARI VE MALİ HİZMETLER	189.370.125	279.254.000	7.643.620	27.394.491	16.069.682	29.610.320	8.428.776	20.752.278	18.597.249	43.267.711	8.214.232	21.567.085	16.229.123	16.515.246	75.182.683	159.107.130	111,63	39,70	56,98	341.213.443
PROGRAMLAR TOPLAMI	740.434.067	1.378.367.000	38.834.629	111.455.930	59.763.926	93.358.089	41.011.075	95.896.689	57.228.426	126.583.729	46.869.672	99.607.554	59.185.581	101.446.610	302.893.308	628.348.601	107,45	40,91	45,59	1.464.824.223