

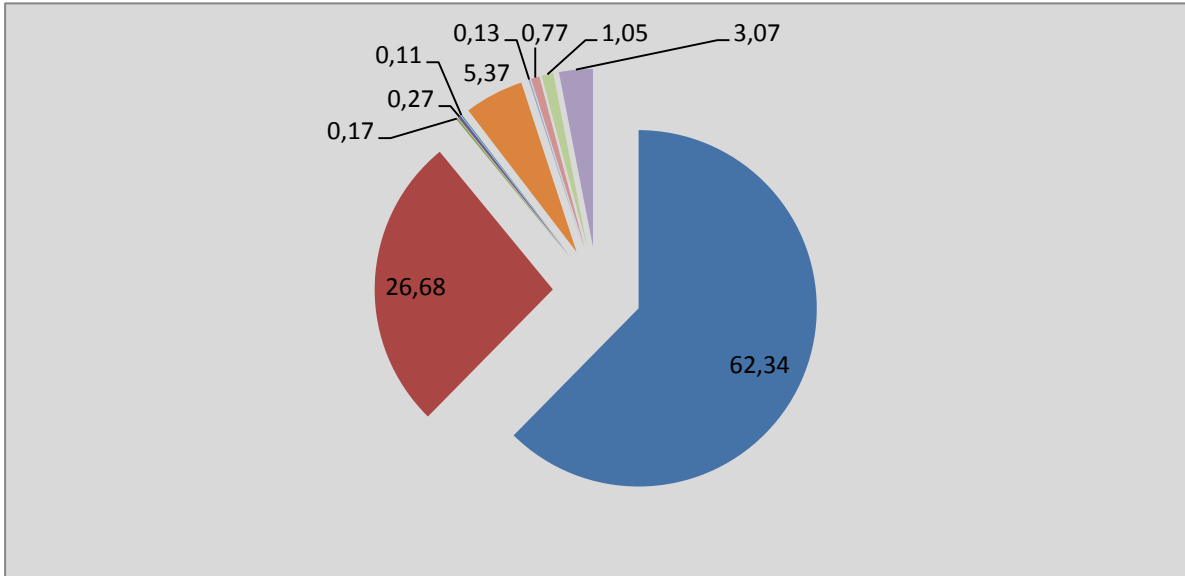


GALATASARAY ÜNİVERSİTESİ

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

7066 sayılı 2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31.12.2017 tarihli ve 30287 Mükerrer sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak 01.01.2018 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Bahse konu Bütçe Kanunu ile Üniversitemizin 2018 yılı toplam ödeneği; Hazine Yardımı (Cari) 57.239.000,00 TL, Hazine Yardımı (Sermaye) 24.500.000,00 TL ve Öz Gelir 10.072.000,00 TL (Taşınmaz Kira Geliri 157.000,00 TL Döner Sermaye 251.000,00 TL, İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler 107.000,00 TL, Tezli-Tezsiz Yüksek Lisans ve Doktora Gelirleri 4.932.000,00 TL, Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler 120.000,00 TL, Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri 714.000,00 TL, Mevduat Faizleri 967.000,00 TL, Üniversitemizin Diğer Gelirleri 2.824.000,00 TL) kalemlerinden oluşmak üzere toplam 91.811.000,00 TL olarak belirlenmiştir.



Hazine Yardımı Cari	62,34	57.239.000
Hazine Yardımı Sermaye	26,68	24.500.000
Taşınmaz Mal Kira Geliri	0,17	157.000
Döner Sermaye Payı	0,27	251.000
İkinci Öğretim MYO Geliri	0,11	107.000
Tezli ve Tezsiz Yüksek Lisans ve Doktora Gelirleri	5,37	4.932.000
Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	0,13	120.000
Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	0,77	714.000
Mevduat Faizleri	1,05	967.000
Diğer Gelirler	3,07	2.824.000
GENEL TOPLAM		91.811.000

I. OCAK - HAZİRAN 2016-2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Gideri

01. Personel Giderleri

2017 yılının ilk altı aylık döneminde 20.151.918,00 TL olarak gerçekleşen personel giderleri, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 13,17 oranında artarak 22.805.941,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 52,50 iken, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 53,48 olarak gerçekleşmiştir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2017 yılının ilk altı aylık döneminde 2.933.538,00 TL olarak gerçekleşen Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet primi giderleri, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 15,17 oranında artarak 3.378.657,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 52,82 iken, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 55,06 olarak gerçekleşmiştir.

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2017 yılının ilk altı aylık döneminde 6.512.494,00 TL olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % -9,70 oranında azalarak 5.880.715,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 36,56 iken, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 36,67 olarak gerçekleşmiştir.

05. Cari Transferler

2017 yılının ilk altı aylık döneminde 2.082.036,00 TL olarak gerçekleşen cari transferler, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 3,61 oranında artarak 2.157.242,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 88,42 iken, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 86,32 olarak gerçekleşmiştir. Memurlara Öğle yemeği yardımı, Galatasaray Lisesindeki Öğrencilerin iâşe ve ibate giderlerinin harcamaları bu kalemden yapılmakta olup ayrıca Emekli kamu personelinin Tazminatları ve zamları bu kalemden ödenmiştir.

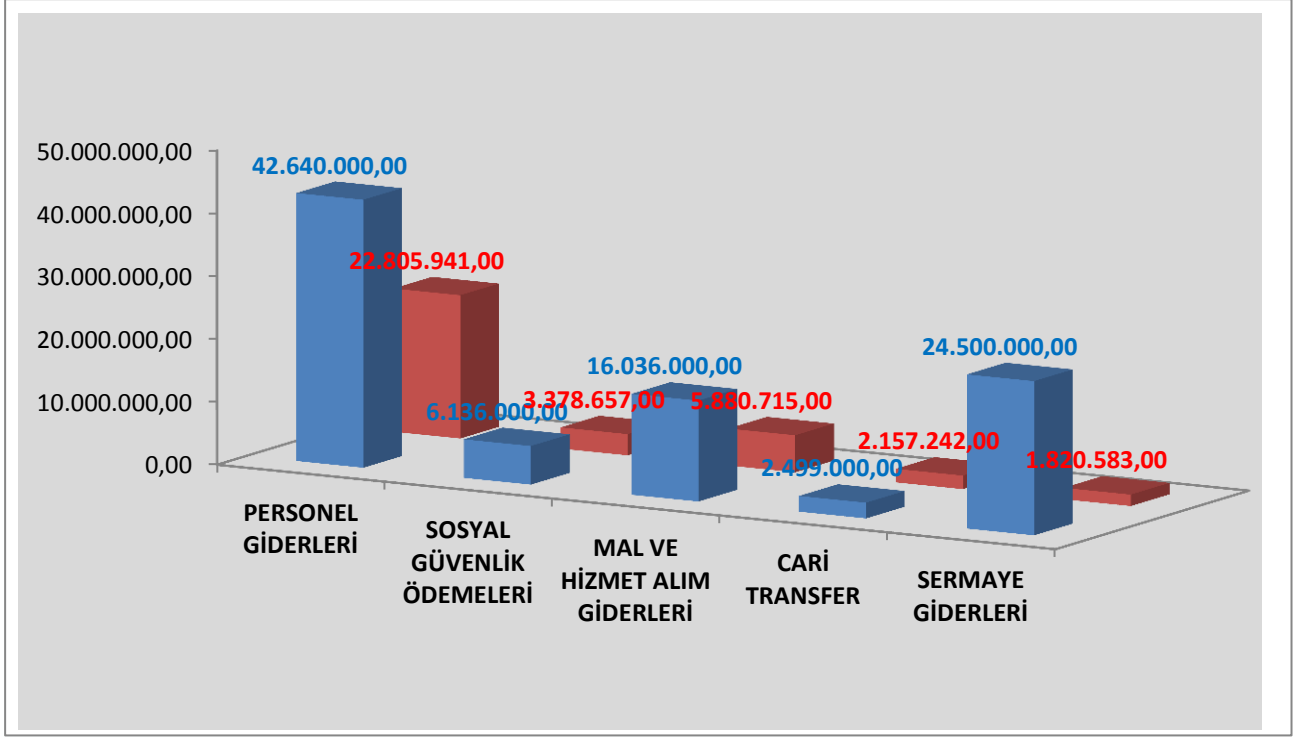
06. Sermaye Giderleri

2017 yılının ilk altı aylık döneminde 830.657,00 TL olarak gerçekleşen sermaye giderleri, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 119,17 oranında artış göstererek 1.820.583,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 3,65 iken, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 7,43 olarak gerçekleşmiştir.

Üniversitemiz tarafından İnşaat ve Büyük onarım işleri için çıkılan ihalelerin ilk altı aylık dönemde geçici ve kesin hak edişlerinde fazla bir ödeme olmamıştır. İkinci altı ayda hakediş ödemeleri gerçekleşeceğinden, bu durum ilk altı aylık dönemde başlangıç ödeneğinden harcamaların düşük tutarda kalmasına neden olmuştur.

GALATASARAY ÜNİVERSİTESİ 2018 YILI İLK ALTI AYLIK ÖDENEKLERİ HARCAMA TABLOSU

FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2018 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2018 Ocak-Haziran GERÇEKLEŞEN HARCAMA	HARCAMA ORANI (%)
01	PERSONEL GİDERLERİ	42.640.000,00	22.805.941,00	53,48
02	SOSYAL GÜVENLİK ÖDEMELERİ	6.136.000,00	3.378.657,00	55,06
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	16.036.000,00	5.880.715,00	36,67
05	CARİ TRANSFER	2.499.000,00	2.157.242,00	86,32
06	SERMAYE GİDERLERİ	24.500.000,00	1.820.583,00	7,43
GENEL TOPLAM		91.811.000,00	36.043.137,00	39,26



Galatasaray Üniversitesinin 2018 yılı Bütçesi 91.811.000,00 TL'dir. Yukarıdaki tabloda belirtildiği üzere 2018 yılının ilk altı aylık döneminde toplam 36.043.137,00 TL'lik bir harcama gerçekleşmiştir. Bir önceki yılın ilk altı aylık döneminde yapılan harcamaların toplamı ise 32.510.644,00 TL'dir. 2017 ve 2018 yıllarına ilişkin harcamalara bakıldığında % 10,87 oranında bir artış görülmektedir. 2018 yılı Bütçe Kanunu ile tahsis edilen 91.811.000,00 TL'lik ödeneğin ilk altı aylık döneminde % 39,26 oranında harcama gerçekleşmiştir.

B. Bütçe Gelirleri

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri

2017 yılının ilk altı aylık döneminde 6.251.267,00 TL olarak gerçekleşen teşebbüs ve mülkiyet geliri, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % -26,30 oranında azalarak 4.607.167,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 56,87 iken, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 56,60 olarak gerçekleşmiştir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2017 yılının ilk altı aylık döneminde 41.655.000,00 TL olarak gerçekleşen alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % -99,81 oranında azalarak 77.350,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 47,49 iken, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 0,09 olarak gerçekleşmiştir.

Alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, 2018 yılı ilk altı aylık döneminde olması gerekenden daha düşük tutarda gözükmektedir. Bunun sebebi yeni uygulamaya giren Bütünleşik Kamu Mali Yönetimi Sisteminin Muhasebe bölümünde gerçekleşen kayıt işlemlerinin başka muhasebe kayıtlarına alınmasıdır. Söz konusu muhasebe kaydı Temmuz ayında düzeltilmiştir. Ancak, Ocak – Haziran dönemine yansıtılamaması nedeni ile Hazine Yardımının Bütçe Gelirleri Gelişimi tablosunda düşük tutarda gerçekleştiği yorumuna yol açmıştır. Tabloda olması gereken 2018 yılı alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler toplamı 25.410.000,00 TL dir. Söz konusu tutarın gerçekleşme oranı % 31,08 olarak gözükcekti.

05. Diğer Gelirler

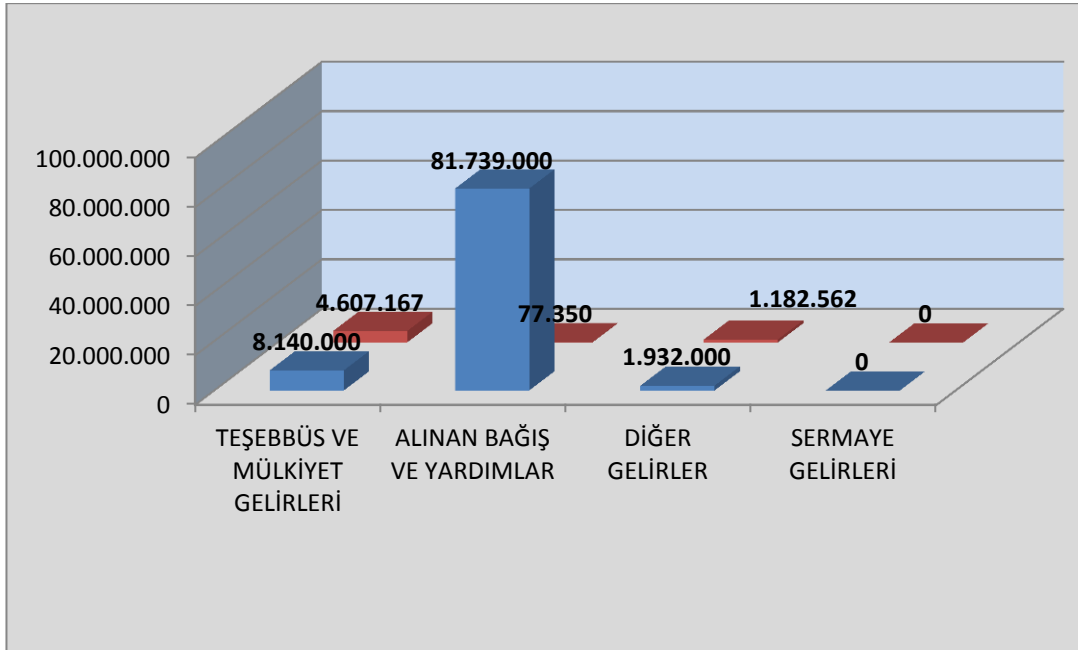
2017 yılının ilk altı aylık döneminde 877.461,00 TL olarak gerçekleşen diğer gelirler 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 34,77 oranında artarak 1.182.562,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tertibe ilişkin gerçekleşme oranı 2017 yılının ilk altı aylık döneminde % 33,47 iken, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % 61,21 olarak gerçekleşmiştir.

06. Sermaye Gelirleri

2018 yılının ilk altı aylık döneminde sermaye geliri gerçekleşmemiştir.

2018 YILI GELİR TAHMİNLERİ

FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	GELİR TAHMİNİ	GERÇEKLEŞEN GELİR	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	8.140.000,00	4.607.167,00	56,60
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	81.739.000,00	77.350,00	0,09
05	DİĞER GELİRLER	1.932.000,00	1.182.562,00	61,21
06	SERMAYE GELİRLERİ	-	-	-
GENEL TOPLAM		91.811.000,00	5.867.080,00	6,39



Galatasaray Üniversitesinin gelir bütçesine genel olarak bakıldığında 2017 yılının ilk altı aylık döneminde 48.783.727,00 TL olarak gerçekleşen gelir, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde % -87,97 oranında azalarak 5.867.080,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu değer düşük tutarda olması, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerin, 2018 yılının ilk altı aylık döneminde yeni uygulamaya giren Bütünleşik Kamu Mali Yönetimi Sisteminin Muhasebe bölümünde gerçekleşen kayıt işlemlerinin başka muhasebe kayıtlarına alınmasıdır. Söz konusu muhasebe kaydı Temmuz ayında düzeltilmiştir. Ancak, Ocak – Haziran dönemine yansıtılmadığından hazine yardımı Bütçe Gelirleri Gelişimi tablosunda düşük tutarda gerçekleştiği yorumuna neden olmuştur. Tabloda gözükmesi gereken 2018 yılı alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler toplamı 26.271.915,97 TL dir. Bu miktar oranlama yapılırsa % 31,11 gözükecekti.

Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımlarına ilişkin ayrıntılı harcama programı, 5018 sayılı Kanununun 20. maddesi gereğince Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün yazısına istinaden icmal cetvellerine uygun olarak vize edilmiştir. Ödeneklerin kullanılmasında etkinlik, ekonomiklik ve verimlilik ilkelerine dikkat edilmiştir. 2018 yılında yayımlanan bütçe uygulama tebliğlerine hassasiyetle uyulmuş, tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmıştır.

II. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde kullanılması, Üniversitemizin öncelikli ihtiyaçları göz önünde bulundurularak, 2018 yılı bütçe uygulama tebliğlerinde yer alan esas ve usuller ile, Başbakanlık tarafından yayımlanmış olan tasarruf genelgeleri doğrultusunda gerçekleşmektedir. Üniversitemizin yatırım programında yer alan projelerinin, Kalkınma Bakanlığına sunulup kabul edilen işlem sürelerinde bitirilerek hizmete sunulması hedeflenmektedir. Ayrıca Üniversitemizde 22 Ocak 2013 tarihinde meydana gelen yangın sonucunda ağır hasar görmüş olan ana binadaki çalışmalara da devam edilmektedir.

FONKSİYONEL KOD	GİDER KALEMİ	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	EKLENEN VE DÜŞÜLEN MİKTARI	SON HALİ	HAZİRAN AYI SONU GERÇEKLEŞEN HARCAMA	YIL SONU HARCAMA TAHMİNİ
01	PERSONEL GİDERLERİ	42.640.000,00	3.180.564,58	45.820.564,58	22.805.941,00	47.720.000,00
02	SOS.GÜV.KUR. ÖDEMELERİ	6.136.000,00	765.000,00	6.901.000,00	3.378.657,00	6.900.000,00
03	MAL VE HİZMET ALIM GİD.	16.036.000,00	3.617.413,28	12.418.586,72	5.880.715,00	10.600.000,00
05	CARİ TRANSFER ÖD.	2.499.000,00	29.850,00	2.528.850,00	2.157.742,00	2.499.563,00
06	SERMAYE GİDERLERİ	24.500.000,00	7.550.000,00	32.050.000,00	1.820.583,00	31.965.000,00
GENEL TOPLAM		91.811.000,00	7.908.001,30	99.719.001,30	36.043.137,00	99.685.436,00

Üniversitemize 2018 yılı Bütçe Kanununda gider bütçesi olarak tahsis edilen 91.811.000,00 TL'lik ödeneye karşılık Ocak-Haziran döneminde Mal ve Hizmet Alımı Giderleri kaleminden 3.617.413,28 TL ödenek düşülmüş olup Personel Giderleri kalemine 3.180.564,58 TL ve Sosyal Güvenlik Kurumu Ödemelerine 765.000,00 TL eklenmiştir. Sermaye Giderleri kalemine 7.550.000,00 TL Cari Transferlere 29.850,00 TL toplamda 7.908.001,30 TL likit ve aktarma yapılmak suretiyle Kurum toplam ödeneği 99.719.001,30 TL olmuştur. 2018 yılı sonu itibari ile 99.685.436,00 TL'lik giderin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2018 YILI BAŞLANGIÇ GELİR TAHMİNİ	HAZİRAN AYI SONU GERÇEKLEŞEN GELİR	YIL SONU GELİR TAHMİNİ
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	8.140.000,00	4.607.167,00	8.100.000,00
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	81.379.000,00	77,350,00	81.800.000,00
05	DİĞER GELİRLER	1.932.000,00	1.182.562,00	1.911.000,00
06	SERMAYE GELİRLERİ	0,00	0,00	0,00
GENEL TOPLAM		91.811.000,00	5.867.080,00	91.811.000,00

Üniversitemizde 2018 yılsonu itibari ile 91.811.000,00 TL'lik gelir hedeflenmekte olup buna karşılık 99.685.436,00 TL'lik gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Bu gelirin 8.100.000,00 TL'lik kısmı Teşebbüs ve Mülkiyet gelirlerden, 81.800.000,00 TL'lik Hazine Yardımı olarak 1.911.000,00 TL ise diğer gelirlerden beklenmektedir. Gelir ve gider kalemleri arasındaki 7.874.436,00 TL fark Likit karşılığı ödenekle karşılanacaktır.

Üniversitemiz 2017 ve 2018 yılı Yatırım Programlarında yer alan projelerimizin tamamlanma çalışmalarına bu dönemde de devam edilecektir. Ayrıca Üniversitemizde 22 Ocak 2013 tarihinde meydana gelen yangın sebebiyle oluşan büyük tarihi binadaki inşaat ve restorasyon çalışmalarına hassasiyetle devam edilmektedir. 2017 yılı Aralık ayı itibari ile daha da hız verilmiş olan restorasyon çalışmaları devam etmektedir. 2018 Yılı sonunda tamamlanması planlanan restorasyon çalışmaları sonucunda iç mekan düzenleme faaliyetlerine başlanması planlanmaktadır. Ayrıca, Üniversitemizde kampüs yenilenmesi çalışmalarına da devam edilmektedir.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. maddesi gereği Kamuoyuna duyurulur.