

**T.C.  
BİLECİK İL ÖZEL İDARESİ**



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

## **SUNUŞ**

Kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin arttırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması amacı ile 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30. maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin bütçelerinin ilk altı aylık sonuçlarını, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hüküm altına alınmıştır.

Bunun gereği olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı “Bilecik İl Özel İdaresi 2018 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

## I.2018 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

İl Özel İdaremizin 2018 Mali Yılı Bütçesi Ocak-Haziran dönemi içinde 2017 yılından devreden 74.562.748,77 TL Bakanlık ödenekleri ile Başlangıç Bütçesi olan 49.000.000,00 TL; ilave olarak yıl içinde Genel Bütçe kapsamındaki kurumlar için intikal eden 18.949.350,55 TL ile birlikte toplam 142.512.099,30 TL bütçe büyüklüğüne ulaşılmış olup, yılın ilk yarısında toplam 59.110.245,29 TL 'si harcanmıştır. İdareimiz öz gelir tahmini 49.000.000,00 TL'dir. Bu dönem(Ocak-Haziran) Gelir Kesin Hesabına göre yılın ilk yarısında 25.215.972,96 TL öz gelir tahsilatı yapılmış olup; Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar ile bu tutar toplam 44.165.323,51 TL olarak gerçekleşmiştir.

**Tablo 1 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Fonksiyonel Dağılıma Göre Ödenek Gerçekleşme Tablosu**

|                   | Adı                                         | Toplam Ödenek  | Harcama       | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|---------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------|
| 1                 | Genel Kamu Hizmetleri                       | 57.496.281,40  | 31.462.531,90 | 54,72                 |
| 2                 | Savunma Hizmetleri                          | 743.840,60     | 149.877,70    | 20,15                 |
| 3                 | Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri          | 4.682.675,03   | 1.975.356,62  | 42,18                 |
| 4                 | Ekonomik İşler ve Hizmetler                 | 2.597.822,00   | 13.098,00     | 0,50                  |
| 5                 | Çevre Koruma Hizmetleri                     | 500.000,00     | 300.000,00    | 60,00                 |
| 6                 | İskan ve Toplam Refahı Hizmetleri           | 3.631.000,00   | 890.518,12    | 24,53                 |
| 7                 | Sağlık Hizmetleri                           | 5.781.240,06   | 174.295,58    | 3,01                  |
| 8                 | Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri          | 1.576.780,44   | 167.235,13    | 10,61                 |
| 9                 | Eğitim Hizmetleri                           | 68.096.423,51  | 23.875.374,48 | 35,06                 |
| 10                | Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri | 384.780,48     | 101.957,76    | 26,50                 |
| GİDERLER TOPLAMI: |                                             | 145.490.843,52 | 59.110.245,29 | 40,63                 |

**Tablo 2 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Müdürlüklere Göre Ödenek Gerçekleşme Tablosu**

|                   | Adı                                           | Toplam Ödenek  | Harcama       | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|-----------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------|
| 1                 | Valilik Özel Kalem Müdürlüğü                  | 545.000,00     | 289.249,23    | 53,07                 |
| 2                 | Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü             | 1.385.000,00   | 315.237,63    | 22,76                 |
| 3                 | Destek Hizmetleri Müdürlüğü                   | 4.544.491,00   | 1.246.316,22  | 27,42                 |
| 4                 | İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü         | 237.000,00     | 1.350,00      | 0,57                  |
| 5                 | İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü          | 22.559.869,35  | 12.207.932,40 | 54,11                 |
| 6                 | Plan Proje Yatırım ve İnşaat İşleri Müdürlüğü | 75.426.470,40  | 27.127.081,46 | 35,96                 |
| 7                 | Mali Hizmetler Müdürlüğü                      | 6.394.960,82   | 3.394.312,72  | 53,08                 |
| 8                 | Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü            | 17.632.633,26  | 8.212.752,37  | 46,58                 |
| 9                 | Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü              | 298.000,00     | 129.458,25    | 43,44                 |
| 10                | Emlak ve İstimlak Müdürlüğü                   | 5.989.398,16   | 1.380.025,83  | 23,04                 |
| 11                | Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü              | 4.782.737,60   | 979.413,79    | 20,48                 |
| 12                | Yazı İşleri Müdürlüğü                         | 1.150.000,00   | 474.257,98    | 41,24                 |
| 13                | Hukuk Müşavirliği                             | 201.000,00     | 30.364,26     | 15,11                 |
| GİDERLER TOPLAMI: |                                               | 141.146.560,59 | 55.787.752,14 | 39,52                 |

**Tablo 3 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi İlçe Özel İdareleri Bazında Ödenek Gerçekleşme Tablosu**

|                   | Adı                         | Toplam Ödenek | Harcama      | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|-----------------------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 1                 | Bozüyük İlçe Özel İdaresi   | 1.052.846,26  | 784.077,93   | 74,47                 |
| 2                 | Gölpazarı İlçe Özel İdaresi | 680.860,70    | 662.340,92   | 97,28                 |
| 3                 | İnhisar İlçe Özel İdaresi   | 273.576,60    | 222.527,53   | 81,34                 |
| 4                 | Osmaneli İlçe Özel İdaresi  | 431.887,26    | 417.951,90   | 96,77                 |
| 5                 | Pazaryeri İlçe Özel İdaresi | 564.909,40    | 417.439,09   | 73,89                 |
| 6                 | Söğüt İlçe Özel İdaresi     | 584.317,95    | 439.998,38   | 75,30                 |
| 7                 | Yenipazar İlçe Özel İdaresi | 398.904,76    | 378.157,40   | 94,80                 |
| GİDERLER TOPLAMI: |                             | 3.987.302,93  | 3.322.493,15 | 83,33                 |

**Tablo 4 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri**

|                   | Adı                 | Toplam Ödenek | Harcama       | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|---------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1                 | Memurlar            | 7.273.632,33  | 3.544.523,53  | 48,73                 |
| 2                 | Sözleşmeli Personel | 1.300.000,00  | 373.627,17    | 28,74                 |
| 3                 | İşçiler             | 6.493.990,90  | 4.559.849,56  | 70,22                 |
| 4                 | Diğer Personel      | 2.666.444,98  | 3.097.185,39  | 116,15                |
| GİDERLER TOPLAMI: |                     | 17.734.068,21 | 11.575.185,65 | 65,27                 |

**Tablo 5 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri**

|   | Adı      | Toplam Ödenek | Harcama    | Gerçekleşme Oranı (%) |
|---|----------|---------------|------------|-----------------------|
| 1 | Memurlar | 1.004.327,31  | 480.044,85 | 47,80                 |

|                   |                     |              |              |        |
|-------------------|---------------------|--------------|--------------|--------|
| 2                 | Sözleşmeli Personel | 100.000,00   | 50.305,98    | 50,31  |
| 3                 | İşçiler             | 1.292.562,26 | 912.966,05   | 70,63  |
| 4                 | Diğer Personel      | 191.096,48   | 390.544,98   | 204,37 |
| GİDERLER TOPLAMI: |                     | 2.587.986,05 | 1.833.861,86 | 70,86  |

**Tablo 6 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri**

|                   | Adı                                                        | Toplam Ödenek | Harcama      | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 1                 | Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları                   | 7.320.713,83  | 2.896.711,80 | 39,57                 |
| 2                 | Yolluklar                                                  | 368.347,95    | 232.708,50   | 63,18                 |
| 3                 | Görev Giderleri                                            | 248.360,00    | 49.370,73    | 19,88                 |
| 4                 | Hizmet Alımları                                            | 7.365.841,57  | 3.053.742,09 | 41,46                 |
| 5                 | Temsil ve Tanıtma Giderleri                                | 563.000,00    | 286.447,25   | 50,88                 |
| 6                 | Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri | 2.305.824,00  | 1.216.558,30 | 52,76                 |
| 7                 | Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri                  | 1.652.458,61  | 439.344,47   | 26,59                 |
| 8                 | Tedavi Ve Cenaze Giderleri                                 | 35.599,29     | 19.190,69    | 53,91                 |
| GİDERLER TOPLAMI: |                                                            | 19.860.145,25 | 8.194.073,83 | 41,26                 |

**Tablo 7 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri**

|                   | Adı                          | Toplam Ödenek | Harcama    | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|------------------------------|---------------|------------|-----------------------|
| 1                 | Diğer İç Borç Faiz Giderleri | 1.000.000,00  | 391.636,47 | 39,16                 |
| GİDERLER TOPLAMI: |                              | 1.000.000,00  | 391.636,47 | 39,16                 |

**Tablo 8 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Cari Transferler Gerçekleşmeleri**

|                   | Adı                                                | Toplam Ödenek | Harcama      | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|----------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 1                 | Görev Zararları                                    | 300.000,00    | 276.218,41   | 92,07                 |
| 2                 | Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler | 4.226.649,35  | 2.904.823,25 | 68,73                 |
| 3                 | Gelirlerden Ayrılan Paylar                         | 640.000,00    | 312.584,43   | 48,84                 |
| GİDERLER TOPLAMI: |                                                    | 5.166.649,35  | 3.493.626,09 | 67,62                 |

**Tablo 9 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri**

|                   | Adı                                  | Toplam Ödenek | Harcama       | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1                 | Mamul Mal Alımları                   | 4.331.223,20  | 2.008.762,54  | 46,38                 |
| 2                 | Menkul Sermaye Üretim Giderleri      | 375.000,00    | 247.800,00    | 66,08                 |
| 3                 | Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma | 6.576.172,55  | 1.665.837,80  | 25,33                 |
| 4                 | Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri | 63.825.150,28 | 24.020.627,81 | 37,64                 |
| 5                 | Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri   | 22.011.725,98 | 5.628.833,24  | 25,57                 |
| GİDERLER TOPLAMI: |                                      | 97.119.272,01 | 33.571.861,39 | 34,57                 |

**Tablo 10 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri**

|                   | Adı                          | Toplam Ödenek | Harcama   | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|------------------------------|---------------|-----------|-----------------------|
| 1                 | Yurtiçi Sermaye Transferleri | 50.000,00     | 50.000,00 | 100,00                |
| GİDERLER TOPLAMI: |                              | 50.000,00     | 50.000,00 | 100,00                |

**Tablo 11 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Gelir Bütçe Tahmini ve Gerçekleşmeleri**

|                   | Adı                                         | Toplam Tahmin | Gerçekleşme   | Gerçekleşme Oranı (%) |
|-------------------|---------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1                 | Vergi Gelirleri                             | 550.000,00    | 1.010.716,86  | 183,77                |
| 2                 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri              | 1.670.000,00  | 464.613,71    | 27,82                 |
| 3                 | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 0,00          | 18.949.350,55 |                       |
| 4                 | Diğer Gelirler                              | 44.780.000,00 | 23.740.642,39 | 53,02                 |
| 5                 | Sermaye Gelirleri                           | 2.000.000,00  | 0,00          | 0,00                  |
| GELİRLER TOPLAMI: |                                             | 49.000.000,00 | 44.165.323,51 | 90,13                 |

**Tablo 12 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Öz Gelir Bütçe Tahmini ve Gerçekleşmeleri**

|    | Adı                                  | Toplam Tahmin | Gerçekleşme   | Gerçekleşme Oranı (%) |
|----|--------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1  | Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler   | 0,00          | 28.247,22     |                       |
| 3  | Harçlar                              | 550.000,00    | 982.469,64    | 178,63                |
| 4  | Mal ve Hizmet Satış Gelirleri        | 260.000,00    | 30.188,55     | 11,61                 |
| 5  | Kurumlar Hasılatı                    | 0,00          | 9.582,90      |                       |
| 6  | Kira Gelirleri                       | 1.350.000,00  | 386.255,96    | 28,61                 |
| 7  | Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 60.000,00     | 38.586,30     | 64,31                 |
| 8  | Faiz Gelirleri                       | 8.000.000,00  | 3.774.848,59  | 47,19                 |
| 9  | Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar    | 36.050.000,00 | 19.758.247,75 | 54,81                 |
| 10 | Para Cezaları                        | 520.000,00    | 195.978,81    | 37,69                 |
| 11 | Diğer Çeşitli Gelirler               | 210.000,00    | 11.567,24     | 5,51                  |

|                   |                          |               |               |       |
|-------------------|--------------------------|---------------|---------------|-------|
| 12                | Taşınmaz Satış Gelirleri | 2.000.000,00  | 0,00          | 0,00  |
| GELİRLER TOPLAMI: |                          | 49.000.000,00 | 25.215.972,96 | 51,46 |

**Tablo 13 : 2018 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlara İlişkin Gelir Gerçekleşmeleri**

|                   | Adı                                                     | Gerçekleşme   |
|-------------------|---------------------------------------------------------|---------------|
| 1                 | Muhtar Ödenekleri İçin Genel Bütçeden Alınan            | 1.668.094,36  |
| 2                 | Cari Nitelikli Diğer İşler İçin Genel Bütçeden Alınan   | 6.328.644,00  |
| 3                 | Eğitim Hizmetleri İçin Genel Bütçeden Alınan            | 7.991.070,00  |
| 4                 | Sosyal Güvenlik Kurumlarından Alınan Bağış ve Yardımlar | 227.183,09    |
| 5                 | Genel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları       | 2.684.359,10  |
| 6                 | Diğerlerinden Alınan Proje Yardımları                   | 50.000,00     |
| GELİRLER TOPLAMI: |                                                         | 18.949.350,55 |

## **II.2018 YILI TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİLERİ**

- ❖ Yılın 2. Yarisında 2017 yılı gerçekleşmeleri baz alındığında Genel Kamu Hizmetleri- Çevre Koruma Hizmetleri- Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri %100 olarak, Savunma Hizmetleri- İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri- Eğitim Hizmetleri ile Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetlerinin %60-%70 olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- ❖ Yılın 1. Yarisında Müdürlüklerin büyük bir bölümü ödeneklerinin yarısına yakınına harcamasına rağmen toplam gerçekleşme oranı %39,52 olmuştur. 2. Yarıda bu oranın tamamlanarak %55-%60 aralığında olması beklenmektedir. Bunun nedeni en yüksek ödeneğe sahip Plan Proje Yatırım ve İnşaat Müdürlüğünde gerçekleşen oranın %40 oranının altında kalmasıdır.
- ❖ Birim Müdürlüklerinin aksine İlçe Özel İdare Müdürlüklerimiz ödeneklerini %83,33 oranında harcamıştır. Yılın 2. Döneminde 664.809,78 TL harcama yapılarak yüzdenin tamamlanması amaçlanmaktadır.
- ❖ Yılın 2. Döneminde Personel Gideri gerçekleşmesi %34.73 Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Gider gerçekleşmesi %29.14 Mal ve Hizmet Alım Giderleri gerçekleşmeleri %58,74 Faiz Giderleri gerçekleşmeleri %60,84 Cari Transfer gerçekleşmeleri %32.38 ve Sermaye Giderleri gerçekleşmeleri %65,43 olarak gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

- ❖ 2018 yılı öz gelir bütçe tahmini 49.000.000,00 TL olup gerçekleşme yüzdesi %51,46 olmuştur. Yılın 2. Yarisında 23.784.027,04 TL tutarının üzerinde gelir tahsilatı beklenmektedir. Son durumda gelir tahsilatının %100 lük oranı geçmesi olasıdır. Oranın yükselmesinde Mevduat Faiz Gelirleri, İller Bankası Özel İdare Payı ve Harç Gelirleri etkilidir.