

**T.C.
BİLECİK İL ÖZEL İDARESİ**



**2023 MALİ YILI
KURUMSAL MALİ DURUM
VE
BEKLENTİLER RAPORU
TEMMUZ-2023**

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 gerçekleştirmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı “Bilecik İl Özel İdaresi 2023 Mali Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

I.2023 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

İl Özel İdaremizin 2023 Mali Yılı Bütçesi Ocak-Haziran dönemi içinde 2022 yılından devreden 110.198.637,22.-TL Bakanlık ödenekleri ile Başlangıç Bütçesi olan 143.000.000,00.-TL; ilave olarak yıl içinde Genel Bütçe kapsamındaki kurumlar için intikal eden 142.159.756,35.-TL ile birlikte toplam 385.358.393,57.-TL bütçe büyüklüğüne ulaşılmış olup, yılın ilk yarısında toplam 199.293.423,41.-TL 'si harcanmıştır. İdaremiz öz gelir tahmini 143.000.000,00.-TL'dir. Bu dönem (Ocak-Haziran) Gelir Kesin Hesabına göre yılın ilk yarısında 97.651.442,88.-TL Öz Gelir tahsilatı yapılmış olup; 116.390.727,42.-TL Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar ile bu tutar toplam 214.042.170,30.-TL olarak gerçekleşmiştir. (Not: İlk 6 aylık dönemde 05 finans gider toplamı ise 95.891.694,52.-TL olarak gerçekleşmiştir.)

Tablo 1 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Fonksiyonel Dağılıma Göre Ödenek Gerçekleşme Tablosu

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Genel Kamu Hizmetleri	213.188.140,33	103.735.663,31	48,66
2	Savunma Hizmetleri	2.468.876,43	156.634,89	6,34
3	Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri	8.462.211,18	450.580,06	5,32
4	Ekonomik İşler ve Hizmetler	24.118.639,61	6.841.608,74	28,37
5	Çevre Koruma Hizmetleri	8.711.701,59	4.249.109,81	48,77
6	İskan ve Toplam Refahı Hizmetleri	4.102.648,14	1.249.534,50	30,46
7	Sağlık Hizmetleri	23.682.959,29	11.910.757,78	50,29
8	Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri	12.531.362,03	4.637.196,63	37,00
9	Eğitim Hizmetleri	85.837.556,18	64.456.961,28	75,09
10	Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri	2.254.298,79	1.605.376,41	71,21
GİDERLER TOPLAMI:		385.358.393,57	199.293.423,41	51,72

Tablo 2 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Müdürlüklere Göre Ödenek Gerçekleşme Tablosu

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Valilik Özel Kalem Müdürlüğü	1.535.230,48	762.914,44	49,69
2	Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü	10.552.335,59	4.968.898,03	47,09
3	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	13.324.351,39	5.065.581,58	38,02
4	İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü	642.840,00	33.048,85	5,14
5	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	105.336.997,14	51.361.265,43	48,76
6	Plan Proje Yatırım ve İnşaat İşleri Müdürlüğü	146.258.858,57	80.792.174,83	55,24
7	Mali Hizmetler Müdürlüğü	25.086.373,15	13.770.478,28	54,89
8	Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	41.969.758,58	20.893.238,79	49,78
9	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	2.206.653,47	1.530.325,11	69,35
10	Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	7.658.700,37	695.270,95	9,08
11	Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü	12.686.583,70	1.999.200,65	15,76
12	Yazı İşleri Müdürlüğü	2.525.260,00	1.491.974,15	59,08
13	Hukuk Müşavirliği	300.000,00	121.244,27	40,41
GİDERLER TOPLAMI:		370.083.942,44	183.485.615,36	49,58

Tablo 3 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi İlçe Özel İdareleri Bazında Ödenek Gerçekleşme Tablosu

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Bozüyük İlçe Özel İdaresi	3.748.446,80	3.744.727,86	99,90
2	Gölpazarı İlçe Özel İdaresi	3.159.107,82	3.403.353,16	107,73
3	İnhisar İlçe Özel İdaresi	1.050.330,49	985.448,24	93,82
4	Osmaneli İlçe Özel İdaresi	1.733.272,09	1.870.791,52	107,93
5	Pazaryeri İlçe Özel İdaresi	1.962.507,23	2.028.282,79	103,35
6	Söğüt İlçe Özel İdaresi	1.918.466,02	1.967.778,10	102,57
7	Yenipazar İlçe Özel İdaresi	1.702.320,68	1.807.426,38	106,17
GİDERLER TOPLAMI:		15.274.451,13	15.807.808,05	103,49

Tablo 4 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Memurlar	24.050.842,10	15.238.881,43	63,36
2	Sözleşmeli Personel	6.118.058,03	1.409.660,52	23,04
3	İşçiler	35.519.157,49	12.287.959,43	34,60
4	Geçici Personel	2.000,00	0,00	0,00
5	Diğer Personel	16.849.594,25	17.325.128,80	102,82
GİDERLER TOPLAMI:		82.539.651,87	46.261.630,18	56,05

Tablo 5 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Memurlar	3.672.073,37	1.956.858,58	53,29
2	Sözleşmeli Personel	405.000,00	182.266,10	45,00
3	İşçiler	4.324.704,49	1.401.905,74	32,42
4	Diğer Personel	1.794.987,90	2.160.980,44	120,39
GİDERLER TOPLAMI:		10.196.765,76	5.702.010,86	55,92

Tablo 6 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	6.000,00	0,00	0,00
2	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	23.973.242,09	13.088.141,25	54,59
3	Yolluklar	713.599,28	362.788,97	50,84
4	Görev Giderleri	4.561.182,06	4.060.184,27	89,02
5	Hizmet Alımları	45.520.589,05	26.831.535,25	58,94
6	Temsil ve Tanıtma Giderleri	1.660.230,48	790.095,95	47,59
7	Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	10.768.390,76	6.721.986,95	62,42
8	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	3.791.517,73	62.698,52	1,65
9	Tedavi Ve Cenaze Giderleri	265.709,71	98.913,50	37,23
GİDERLER TOPLAMI:		91.260.461,16	52.016.344,66	57,00

Tablo 7 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Diğer İç Borç Faiz Giderleri	2.270.033,00	2.476.765,75	109,11
GİDERLER TOPLAMI:		2.270.033,00	2.476.765,75	109,11

Tablo 8 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Cari Transferler Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Görev Zararları	1.500.000,00	491.979,40	32,80
2	Hazine Yardımları (Mahalli İdare Yardımları)	3.041.000,00	360.000,00	11,84
3	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	7.603.314,37	4.020.208,56	52,87
4	Hane Halkına Yapılan Transferler	50.975,90	0,00	0,00
5	Gelirlerden Ayrılan Paylar	2.430.000,00	1.530.501,75	62,98
GİDERLER TOPLAMI:		14.625.290,27	6.402.689,71	43,78

Tablo 9 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Mamul Mal Alımları	5.605.374,89	702.734,14	12,54
2	Menkul Sermaye Üretim Giderleri	90.577,00	0,00	0,00
3	Gayri Maddi Hak Alımları	326.596,00	0,00	0,00
4	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma	6.002.535,13	591.043,07	9,85

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
5	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	126.076.539,12	69.843.186,86	55,40
6	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	654.237,15	179.519,30	27,44
7	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	40.060.332,22	15.117.498,88	37,74
GİDERLER TOPLAMI:		178.816.191,51	86.433.982,25	48,34

Tablo 10 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Yedek Ödenek Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Aktarılan	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Personel Yedek Ödeneği	40.000,00	0,00	0,00
2	Yatırım Hızlandırma Ödeneği	50.000,00	0,00	0,00
3	Doğal Afet Giderlerini Karşılama Ödeneği	50.000,00	0,00	0,00
4	Yedek Ödenek	7.000.000,00	1.500.000,00	21,43
5	Diğer Yedek Ödenekler	10.000,00	0,00	0,00
GİDERLER TOPLAMI:		7.150.000,00	1.500.000,00	20,98

Tablo 11 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Gelir Bütçe Tahmini ve Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Tahmin	Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Vergi Gelirleri	1.000.000,00	861.755,84	86,18
2	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.500.000,00	2.387.618,97	95,50
3	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0,00	116.390.727,42	
4	Diğer Gelirler	139.500.000,00	94.402.068,07	67,67
GİDERLER TOPLAMI:		143.000.000,00	214.042.170,30	149,68

Tablo 12 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Öz Gelir Bütçe Tahmini ve Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Tahmin	Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Harçlar	1.000.000,00	861.755,84	86,18
2	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	800.000,00	1.062.431,28	132,80
3	Kurumlar Karları	0,00	6.469,49	
4	Kira Gelirleri	1.700.000,00	1.224.904,01	72,05
5	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0,00	93.814,19	
6	Faiz Gelirleri	21.000.000,00	16.560.817,72	78,86
7	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	116.000.000,00	77.467.059,88	66,78
8	Para Cezaları	1.000.000,00	122.076,68	12,21
9	Diğer Çeşitli Gelirler	1.500.000,00	252.113,79	16,81
GİDERLER TOPLAMI:		143.000.000,00	97.651.442,88	68,29

Tablo 13 : 2023 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlara İlişkin Gelir Gerçekleşmeleri

	Adı	Gerçekleşme
1	Muhtar Ödenekleri İçin Genel Bütçeden Alınan	15.225.854,22
2	Cari Nitelikli Diğer İşler İçin Genel Bütçeden Alınan	25.721.309,00
3	Eğitim Hizmetleri İçin Genel Bütçeden Alınan	37.576.738,97
4	Genel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları	34.344.320,23
5	Mahalli İdarelerden Alınan Proje Yardımları	3.522.505,00
GİDERLER TOPLAMI:		116.390.727,42

II.2023 MALİ YILI TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİLERİ

- ❖ Yılın 2. Yarısında Tablo 1’den de anlaşılacağı üzere, Fonksiyonel Sınıflandırma Dağılımına göre;

Genel Kamu Hizmetleri sınıfında %95’e yakın bir gerçekleşme beklenirken;

Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri, Çevre Koruma Hizmetleri ve Eğitim Hizmetleri sınıflarında yüzdenin tamamlanması beklenmektedir.

Ekonomik İşler ve Hizmetler sınıfında %60; Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri sınıfında %20 oranında gerçekleşme beklenmektedir.

Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri ile İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri sınıflarında ise %70’e yakın bir gerçekleşme öngörülmektedir.

Sağlık Hizmetleri sınıfında proje gerçekleştirmelerine göre yılsonu %75’lik bir gerçekleşme beklenmektedir.

Öz Gelir Bütçemizden ayrılan ödenekle takip edilen Savunma Hizmetleri sınıfında ise yılsonu %20’lik bir gerçekleşme beklenmektedir.

- ❖ 2023 mali yılı öz gelir bütçe tahminimiz 143.000.000,00 TL olup; ilk 6 ay öz gelir tahsilatımız 97.651.442,88.-TL’ye ulaşmıştır. Gerçekleşme yüzdesi ise %68,29 olmuştur. Yılın 2. Yarısında, tahmin edilen öz gelirin üzerinde bir gelir tahsilatı yapılması beklenmektedir.