

T.C.
BİLECİK İL ÖZEL İDARESİ



2024 MALİ YILI
KURUMSAL MALİ DURUM
VE
BEKLENTİLER RAPORU
TEMMUZ-2024

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 2024 Mali Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

I.2024 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

İl Özel İdaremizin 2024 Mali Yılı Bütçesi Ocak-Haziran dönemi içinde 2023 yılından devreden 141.091.809,28.-TL ödenekleri ile Başlangıç Bütçesi olan 280.000.000,00.-TL; ilave olarak yıl içinde Genel Bütçe kapsamındaki kurumlar için intikal eden 463.108.067,81.-TL ile birlikte toplam 884.199.877,09.-TL bütçe büyüklüğüne ulaşılmış olup, yılın ilk yarısında toplam 597.270.424,37.-TL 'si harcanmıştır. İdareimiz öz gelir tahmini 280.000.000,00.-TL 'dir. Bu dönem (Ocak-Haziran) Gelir Kesin Hesabına göre yılın ilk yarısında 245.474.940,36.-TL Öz Gelir tahsilatı yapılmış olup; 423.108.067,81.-TL Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar ile bu tutar toplam 668.583.008,17.-TL olarak gerçekleşmiştir. (Not: İlk 6 aylık dönemde 05 finans gider toplamı ise 235.778.647,75.-TL olarak gerçekleşmiştir.)

Tablo 1: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Fonksiyonel Dağılıma Göre Ödenek Gerçekleşme Tablosu

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Genel Kamu Hizmetleri	451.611.609,92	337.111.817,89	74,65
2	Savunma Hizmetleri	4.458.280,54	1.091.879,04	24,49
3	Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri	159.884.755,87	90.316.158,46	56,49
4	Ekonomik İşler ve Hizmetler	16.694.301,70	15.573.421,55	93,29
5	Çevre Koruma Hizmetleri	18.386.300,71	11.108.458,20	60,42
6	İskan ve Toplam Refahı Hizmetleri	8.449.047,36	5.020.490,40	59,42
7	Sağlık Hizmetleri	65.041.354,53	33.271.699,72	51,15
8	Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri	22.081.563,03	3.689.692,00	16,71
9	Eğitim Hizmetleri	134.015.200,41	99.787.007,94	74,46
10	Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri	3.577.463,02	299.799,17	8,38
GİDERLER TOPLAMI:		884.199.877,09	597.270.424,37	67,55

Tablo 2: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Müdürlüklere Göre Ödenek Gerçekleşme Tablosu

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Valilik Özel Kalem Müdürlüğü	1.829.832,62	969.049,01	52,96
2	Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü	21.276.504,71	12.710.472,10	59,74
3	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	32.460.865,47	13.557.428,20	41,77
4	İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü	1.077.840,00	0,00	0,00
5	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	175.243.962,79	115.665.542,53	66,00
6	Plan Proje Yatırım ve İnşaat İşleri Müdürlüğü	445.931.304,08	299.699.029,36	67,21
7	Mali Hizmetler Müdürlüğü	45.115.990,10	26.293.919,65	58,28
8	Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	107.121.395,42	78.402.145,41	73,19
9	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	6.231.453,63	3.629.692,00	58,25
10	Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	9.168.159,30	122.570,84	1,34
11	Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü	18.828.047,22	11.442.782,40	60,78
12	Yazı İşleri Müdürlüğü	3.985.010,00	3.299.092,27	82,79
13	Hukuk Müşavirliği	500.000,00	303.970,31	60,79
GİDERLER TOPLAMI:		868.770.365,34	566.095.694,08	65,16

Tablo 3: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi İlçe Özel İdareleri Bazında Ödenek Gerçekleşme Tablosu

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Bozüyük İlçe Özel İdaresi	3.742.573,44	7.455.649,40	199,21
2	Gölpazarı İlçe Özel İdaresi	3.096.098,20	6.380.234,79	206,07
3	İnhisar İlçe Özel İdaresi	1.309.446,14	2.019.609,23	154,23
4	Osmaneli İlçe Özel İdaresi	1.395.252,63	3.871.361,82	277,47
5	Pazaryeri İlçe Özel İdaresi	2.193.916,43	3.917.529,50	178,56
6	Söğüt İlçe Özel İdaresi	2.001.417,61	3.902.297,02	194,98
7	Yenipazar İlçe Özel İdaresi	1.690.807,30	3.628.048,53	214,57
GİDERLER TOPLAMI:		15.429.511,75	31.174.730,29	202,05

Not: Yukarıdaki tabloda İlçe Özel İdare Müdürlüklerinin ödenek üstü harcama yapmış gibi görünmesinin sebebi Muhtar Maaş ve Muhtar SGK Primlerinin bütçeleşme işleminin ilgili ödemeler yapıldıktan sonra Temmuz ayında yapılacak olmasındandır. Toplam ödenek miktarı eksilen tutarlar kadar artacağından dönemsel sorun çözülmüş olacaktır. İlgili durum Tablo 4 ve Tablo 5 Diğer Personel kısmını da aynı şekilde etkilemektedir.

Tablo 4: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Memurlar	46.971.462,23	36.309.006,57	77,30
2	Sözleşmeli Personel	571.058,03	0,00	0,00
3	İşçiler	58.985.803,47	25.436.556,09	43,12
4	Geçici Personel	2.000,00	0,00	0,00
5	Diğer Personel	16.042.980,73	35.358.133,41	220,40
GİDERLER TOPLAMI:		122.573.304,46	97.103.696,07	79,22

Tablo 5: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Memurlar	7.712.416,58	3.622.581,69	46,97
2	Sözleşmeli Personel	1.000,00	0,00	0,00
3	İşçiler	8.695.861,79	4.573.838,34	52,60
4	Diğer Personel	437.346,00	3.632.312,81	830,54
GİDERLER TOPLAMI:		16.846.624,37	11.828.732,84	70,21

Tablo 6: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	55.100.903,73	22.109.777,62	40,13
2	Yolluklar	1.584.928,49	543.092,94	34,27
3	Görev Giderleri	10.303.534,11	4.807.463,28	46,66
4	Hizmet Alımları	77.303.565,71	59.780.021,52	77,33
5	Temsil ve Tanıtma Giderleri	2.690.982,23	1.130.127,14	42,00
6	Menkul Mal, Gayri maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	22.198.324,04	15.636.194,95	70,44
7	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	16.556.895,95	6.446.822,87	38,94
8	Tedavi Ve Cenaze Giderleri	497.958,71	30.399,99	6,10
GİDERLER TOPLAMI:		186.237.092,97	110.483.900,31	59,32

Tablo 7: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Diğer İç Borç Faiz Giderleri	4.000.000,00	3.670.732,42	91,77
GİDERLER TOPLAMI:		4.000.000,00	3.670.732,42	91,77

Tablo 8: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Cari Transferler Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Görev Zararları	2.000.000,00	931.148,06	46,56
2	Hazine Yardımları (Mahalli İdare Yardımları)	5.581.000,00	0,00	0,00
3	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	18.968.776,87	14.768.609,28	77,86
4	Hane Halkına Yapılan Transferler	87.239,90	0,00	0,00
5	Gelirlerden Ayrılan Paylar	4.000.000,00	2.970.721,02	74,27
GİDERLER TOPLAMI:		30.637.016,77	18.670.478,36	60,94

Tablo 9: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Mamul Mal Alımları	52.255.876,55	43.898.203,13	84,01
2	Menkul Sermaye Üretim Giderleri	90.577,00	0,00	0,00
3	Gayri Maddi Hak Alımları	306.596,00	0,00	0,00
4	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma	7.151.704,06	0,00	0,00
5	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	412.590.232,12	301.055.433,99	72,97

6	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	1.446.045,89	183.219,60	12,67
7	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	41.314.806,90	10.376.027,65	25,11
GİDERLER TOPLAMI:		515.155.838,52	355.512.884,37	69,01

Tablo 10: 2024 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	13.850.000,00	5.250.000,00	37,91
5	Diğer Yedek Ödenekler	10.000,00	0,00	0,00
GİDERLER TOPLAMI:		14.000.000,00	5.250.000,00	37,50

Tablo 11: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Gelir Bütçe Tahmini ve Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Tahmin	Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Vergi Gelirleri	2.000.000,00	1.203.480,45	60,17
2	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	4.500.000,00	5.596.019,68	124,36
3	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0,00	423.108.067,81	
4	Diğer Gelirler	273.500.000,00	238.675.440,23	87,27
GİDERLER TOPLAMI:		280.000.000,00	668.583.008,17	238,78

Tablo 12: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Öz Gelir Bütçe Tahmini ve Gerçekleşmeleri

	Adı	Toplam Tahmin	Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı (%)
1	Harçlar	2.000.000,00	1.203.480,45	60,17
2	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	1.000.000,00	2.966.770,95	296,68
3	Kira Gelirleri	3.500.000,00	2.327.201,70	66,49
4	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0,00	302.047,03	
5	Faiz Gelirleri	33.000.000,00	74.103.574,58	224,56
6	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	235.500.000,00	162.795.630,06	69,13
7	Para Cezaları	2.000.000,00	1.470.652,54	73,53
8	Diğer Çeşitli Gelirler	3.000.000,00	305.583,05	10,19
GİDERLER TOPLAMI:		280.000.000,00	245.474.940,36	87,67

Tablo 13: 2024 Yılı Ocak – Haziran Dönemi Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlara İlişkin Gelir Gerçekleşmeleri

	Adı	Gerçekleşme
1	Muhtar Ödenekleri İçin Genel Bütçeden Alınan	12.060.015,75
2	Cari Nitelikli Diğer İşler İçin Genel Bütçeden Alınan	52.711.722,00
3	Eğitim Hizmetleri İçin Genel Bütçeden Alınan	2.843.873,07
4	Sosyal Güvenlik Kurumlarından Alınan Bağış ve Yardımlar	10.174.026,59
5	Genel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları	345.318.430,40
GİDERLER TOPLAMI:		423.108.067,81

II.2024 MALİ YILI TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİLERİ

- ❖ Yılın 2. Yarısında Tablo 1’den de anlaşılacağı üzere, Fonksiyonel Sınıflandırma Dağılımına göre;
Genel Kamu Hizmetleri, Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri, Ekonomik İşler ve Hizmetler, Çevre Koruma Hizmetleri, İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri, Sağlık Hizmetleri ve Eğitim Hizmetleri ödenek gerçekleştirmelerinde yüzdenin tamamlanması beklenmektedir.
Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri ödenek gerçekleşmesi %40, Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri ödenek gerçekleşmesinin %20 olması tahmin edilmektedir.
Öz Gelir Bütçemizden ayrılan ödenekle takip edilen Savunma Hizmetleri sınıfında ise yılsonu %50’lik bir gerçekleştirme beklenmektedir.
- ❖ 2024 mali yılı öz gelir bütçe tahminimiz 280.000.000,00 TL olup; ilk 6 ay öz gelir tahsilatımız 245.474.940,36.-TL’ye ulaşmıştır. Gerçekleşme yüzdesi ise %87,67 olmuştur. Yılın 2. Yarısında, tahmin edilen öz gelirin üzerinde bir gelir tahsilatı yapılması beklenmektedir.