

OSMANIYE İL ÖZEL İDARESİ 2017 YILI
BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI VE BEKLENTİLER RAPORU

Kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması 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.

İdaremiz Bütçe gelirleri finansman kaynakları içerisinde; İdaremiz öz gelirleri ve giderleri ile birlikte, merkezi idarelerin ilimizde yapmış olduğu bir kısım yatırımların ödeneklerinin, İdaremiz bütçesine aktarılacak sureti ile yatırımlar da gerçekleştirilmektedir.

Bu kapsamda:

- a. İdare bütçesi, 12 aylık süre içerisinde elde edeceği gelirleri esas alınarak hazırlanmaktadır.
- b. Yatırımlar yılın ayında gerçekleştirilmektedir.
- c. Merkezi İdarelerin ilimizde yapacakları yatırımlardan, İdaremiz aracılığı ile yapılması öngörülen yeni yatırım ödenekleri, İdaremize gönderildikçe bütçeye eklenmektedir.
- d. Merkezi İdare yatırım harcamaları, yatırımlar gerçekleştirildikçe ve mevcut ödenekler i ile ödeme yapılmaktadır.
- e. Merkezi İdare ödeneklerinden, yılı içerisinde harcanmayan ve devam eden yatırım ödenekleri, bir sonraki yıla devir etmektedir.
- f. İlk 6 aylık Bütçe gelirleri göz önünde bulundurulduğunda, İdare bütçe gelirlerinin tahmin edildiği gibi gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.
- g. İdare yatırımlarının, ihale hazırlık çalışmalarının tamamlandığı ve bir çok yatırımlara başlanıldığı, 2017 yatırım programına alınan yatırımların gerçekleştirileceği tahmin edilmektedir.
- h. İl merkezi ve ilçelerde devam etmekte olan, merkezi idare yatırımlarından “ **Emniyet Müdürlüğü hizmet binaları, ilköğretim okulları ve ortaöğretim okulları ve ek binalar vb.**” yatırım çalışmalarına devam edilecektir.

Bunun gereği olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı “Osmaniye İl Özel İdaresi 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanmıştır.

Ömer Faruk COŞKUN
Vali

İÇİNDEKİLER

I. OCAK- HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇ	3
1.1. Bütçe Giderleri	4
01. Personel Giderleri / 02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Gid.....	6
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	7
05. Cari Transferler /Sermaye Transferleri	8
06. Sermaye Giderleri	9
1.2. Bütçe Gelirleri	10
01. Vergi Gelirleri	12
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	12
04. Alınan Bağış ve Yardımlar	12
05. Diğer Gelirler	12
06. Sermaye Gelirleri	12
1.3. Finansman.....	12

I. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2017 yılı Bütçesinde İl Özel İdaremizin Bakanlık ödenekleri dahil toplam ödeneği **213.575.883,04 TL** olup, yılın ilk yarısında toplam ödeneğin **61.926.498,89 TL**'si harcanmıştır. İdaremiz Bakanlık ödenekleri hariç toplam bütçesi **94.389.942,59 TL** öngörülmüş olup yılın ilk yarısında toplam ödeneğin **29.431.541,35 TL** si harcanmıştır.

Tablo 1: 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Fonksiyonel Dağılıma Göre Ödenek Gerçekleşme Tablosu

Tertibi	Adı	Toplam ödenek	Harcama	Gerçekleşme oranı
01	Genel Kamu Hizmetleri	60.312.737,51	32.403.762,55	54%
02	Savunma Hizmetleri	587.035,00	52.687,00	0,09%
03	Kamu Düzeni Ve Güvenlik (Emniyet)	16.216.965,07	3.096.994,93	19%
04	Ekonomik İşler Ve Hizmetler	22.927.740,01	4.352.335,21	19%
05	Çevre Koruma Hizmetleri	36.000,00	0,00	
06	İskân Ve Toplum Refahı Hizmetleri	10.603.065,41	3.448.978,00	33%
07	Sağlık Hizmetleri	4.877.442,51	116.122,46	2%
08	Dinlenme Kültür Ve Din Hizmetleri	1.814.341,41	109.682,69	6%
09	Eğitim Hizmetleri	94.402.707,09	17.685.524,52	19%
10	Sosyal Güvenlik Ve Sosyal Yardım Hizmetleri	1.797.849,03	660.411,53	37%
TOPLAM		213.575.883,04	61.926.498,89	29%

1.1. BÜTÇE GİDERLERİ

2017 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleşme sonuçları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 2: 2017 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri, İlk Altı Aylık Gerçekleşme Tutarları, Gerçekleşme Oranları, Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
01	Personel Giderleri	17.128.252,74	11.356.734,59	76%
02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri	2.161.001,20	1.555.537,20	83%
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	43.490.546,91	15.749.584,09	26%
04	Faiz Giderleri	982.871,12	646.756,10	41%
05	Cari Transferler	8.781.559,00	6.755.878,66	71%
06	Sermaye Giderleri	135.949.384,83	25.788.852,01	22%
07	Sermaye Transferleri	73.156,24	73.156,24	79%
09	Yedek Ödenek	5.009.111,00	0,00	0%
	TOPLAM	213.575.883,04	61.926.498,89	29%

2017 yılı Bütçesinde İlçe Özel İdaremizin bakanlık ödenekleri dahil toplam ödeneği **3.172.677,37 TL** olup, yılın ilk yarısında toplam ödeneğin **2.845.810,83 TL**'si harcanmıştır.

Tablo 3: İlçe Özel İdareleri 2017 Yılı Bütçesi Toplam Ödenek ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

SIRA NO	BİRİMİ	TOPLAM ÖDENEK	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
1	Bahçe İlçe Özel İdaresi	370.110,18	330.245,00	89%
2	Düziçi İlçe Özel İdaresi	809.335,68	762.711,65	94%
3	Hasanbeyli İlçe Özel İdaresi	212.630,81	126.508,58	59%
4	Kadirli İlçe Özel İdaresi	1.327.046,08	1.230.166,08	93%
5	Sumbas İlçe Özel İdaresi	266.248,16	231.805,94	87%
6	Toprakkale İlçe Özel İdaresi	187.306,46	164.373,58	88%
	TOPLAM	3.172.677,37	2.845.810,83	90%

2017 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin Müdürlükler düzeyinde toplam ödenek ve ilk altı aylık gerçekleşme sonuçları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir. Müdürlüklere 2017 yılı bütçesinde Bakanlıklardan gelen ödenekler dahil **213.575.883,04** TL toplam ödenek verilmiş, yılın ilk altı ayında toplam ödeneğin % 29'una karşılık gelen **61.926.498,89** TL si harcanmıştır.

Tablo 4: Merkez Birim Müdürlükleri 2017 Yılı Bütçesi Toplam Ödenek ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

1	BİRİMİ	TOPLAM ÖDENEĞİ	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
1	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	8.689.398,43	3.080.006,62	35%
2	Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	18.869.135,00	1.992.302,09	11%
3	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	23.353.514,63	13.225.688,25	57%
4	Mali Hizmetler Müdürlüğü	12.829.064,96	5.828.335,24	45%
5	Yazı İşleri Müdürlüğü	1.236.083,00	553.538,90	45%
6	İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü	670.195,41	295.567,53	44%
7	Emlak İstimlak Müdürlüğü	3.073.566,82	92.529,14	3%
9	İşletme Müdürlüğü	11.779.292,95	7.852.804,86	67%
10	Plan Proje Yatırım ve İnşaat Müdürlüğü	118.290.344,06	22.257.593,02	19%
11	Sağlık Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	2.528.440,00	1.999.563,53	79%
12	Su Kanal ve Tarımsal Hizmetler Müdürlüğü	9.084.170,41	1.902.758,88	21%
	TOPLAM	213.575.883,04	61.926.498,89	29%

01. Personel Giderleri

2017 yılı Bütçesinde Personel Giderleri için **17.128.252,74** TL ödenek ayrılmış, yılın ilk altı ayında söz konusu giderler için yapılan toplam harcama **11.356.734,59** TL olarak gerçekleşmiştir. Bu harcama, ilk altı ayda Personel Giderleri için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin 66'ine tekabül etmektedir.

Tablo 5: 2017 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
01.01	Memurlar	6.918.806,72	3.755.072,47	54%
01.03	İşçiler	5.832.393,38	3.915.810,97	%67
01.04	Geçici Personel	663.185,12	649.255,08	98%
01.05	Diğer Personel	3.713.867,52	3.036.596,07	82%
	TOPLAM	17.128.252,74	11.356.734,59	66%

02.Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

2017 yılı Bütçesinde Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Prim Giderleri için **2.161.001,20** TL ödenek ayrılmış, yılın ilk altı ayında söz konusu giderler için yapılan toplam harcama **1.555.537,20** TL olarak gerçekleşmiştir. Bu harcama, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin %.72'sine tekabül etmektedir.

Tablo 6: 2017 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
02.01	Memurlar	1.045.959,46	540.878,18	52%
02.03	İşçiler	975.853,14	788.062,80	81%
02.04	Geçici Personel	139.188,60	138.191,10	99%
	TOPLAM	2.161.001,20	1.555.537,20	72%

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için toplam **43.490.546,91** TL ödenek ayrılmış olup, söz konusu ödenenin **15.749.584,09** TL'si yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama, Mal ve Hizmet Alım Giderleri ödeneginin %36'sına tekabül etmektedir.

Tablo 7: 2017 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
03.02	Tüketime yönelik Mal ve Malzeme Alımları	22.225.564,80	7.054.513,57	32%
03.03	Yolluklar	441.443,30	132.633,88	30%
03.04	Görev Giderleri	952.195,41	735.866,10	77%
03.05	Hizmet Alımları	12.464.318,57	5.197.136,33	42%
03.06	Temsil ve Tanıtma Giderleri	315.000,00	164.832,96	52%
03.07	Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	3.730.475,14	2.155.580,24	58%
03.08	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	3.361.549,69	309.021,01	9%
	TOPLAM	43.490.546,91	15.749.584,09	36%

04. İç Borç Faiz Ödemeleri

İç Borç Faiz Ödemeleri için 2017 Yılı Bütçesine **982.871,12** TL ödenek konulmuştur. Söz konusu ödenegin **646.756,10** TL kullanılmıştır.

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
04.02	Diğer İç Borç Faiz Ödemeleri.	982.871,12	752.489,48	77%
	TOPLAM	982.871,12	646.756,10	66%

05. Cari Transferler- 07 Sermaye Transferleri

Cari Transferler için toplam **8.781.559,00** TL ödenek tefrik edilmiş olup, söz konusu ödeneğin **6.755.878,66** TL'si yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama, Cari Transferler için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin % 77'sine tekabül etmektedir.

Sermaye Transferleri için toplam **73.156,24** TL ödenek ayrılmış olup, söz konusu ödeneğin **73.156,24** TL'si yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama, Sermaye Transferleri için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin % 100'sine tekabül etmektedir.

Tablo 8: 2017 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Cari Transferler / SermayeTransferi Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
05.01	Görev Zararları	99.000,00	99.000,00	100%
05.02	Hazine Yardımları	1.943.151,00	1.104.300,00	57%
05.03	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	3.735.968,00	3.214.990,62	86%
05.04	Hane Halkına Yapılan Transferler	1.803.440,00	1.793.440,00	99%
05.08	Gelirlerden Ayrılan Paylar	1.200.000,00	544.148,04	45%
07.01	Yurtiçi Sermaye Transferleri	73.156,24	73.156,24	100%
	TOPLAM	8.854.715,24	6.829.034,90	77%

06. Sermaye Giderleri

Sermaye Giderleri için toplam **135.949.384,83** TL ödenek tefrik edilmiş olup, söz konusu ödeneğin **25.788.852,01** TL'si yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama, Sermaye Giderleri için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin % 19 'üne tekabül etmektedir.

Tablo 9: Sermaye Giderleri 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
06.01	Mal Mamul Alımları	7.711.712,43	2.905.854,66	38%
06.04	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma Giderleri	2.873.566,82	89.373,51	3%
06.05	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	116.056.677,09	22.380.028,63	19%
06.07	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	9.307.428,49	413.595,21	4%
07.01	Yurtiçi Sermaye Transferleri	73.156,24	73.156,24	100 %
	TOPLAM	135.949.384,83	25.788.852,01	19%

1.2. BÜTÇE GELİRLERİ

2017 yılı bütçemizin gelir kısmı; 100.000.00 TL Vergi Gelirleri, 260.000,00 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 7.00 TL Alınan Bağış ve Yardımlar, 62.639.993,00 TL Diğer Gelirler ve 19.000.000.00 TL Sermaye Gelirleri olmak üzere toplam 82.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir.

Tablo 10: 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme- Gerçekleşme Oranı

Kodu	Açıklama	Bütçe Tahmin	6 Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
01	Vergi Gelirleri	100.000,00	86.573,82	87%
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	260.000,00	316.654,00	82%
04	*Alınan Bağış ve Yardımlar	7,00	31.736.587,24	
05	Diğer Gelirler	62.639.993,00	35.711.346,46	57%

06	Sermaye Gelirleri	19.000.000.00	0,00	
	TOPLAM	82.000.000.00	67.851.161,52	83%

*Bakanlıklardan gelen ödeneklere ait gelir karşılıkları 04 Ekonomik Kodunda Alınan Bağış ve Yardımlar Hesabında izlenmektedir.

Ocak-Haziran 2017 döneminde, bütçe gelirleri Bakanlıklardan gelen ve alınan şartlı bağış ve yardımlar dışında yılın ilk yarısında **36.114.574,28** TL olarak gerçekleşmiş ve bütçe hedefinin % 36'sına ulaşılmış durumdadır. Bakanlıklardan gelen Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar gelir kodlarında izlenen gelir gerçekleştirmeleri yılın ilk altı ayında **31.736.587,24** TL olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 11: 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Ekonomik 2 Düzeyde Öz Gelir Bütçe Tahmini Gelir Gerçekleşmeleri

				GERÇEKLEŞME ORANI
01.02	Mülkiye Üzerinden Alınan Vergiler		0,00	
01.06	Harçlar	100.000,00	86.573,82	87%
03.03	<i>Yeniden Değerlendirme Farkları</i>	0,00	243.750,00	115%
03.06	Kira Gelirleri	260.000.00	67.954,00	26%
04.02	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden alınan bağış ve yardımlar	4,00	31.736.587,24	
04.03	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	2,00		
04.4	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve yardımlar	1,00	0,00	
5.01	Faiz Gelirleri	4.000.000,00	3.997.892,34	100%
05.02	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	57.949.993,00	30.798.735,28	53%
05.03	Para Cezaları	170.000,00	383.843,13	44%
05.09	Diğer Çeşitli Gelirler	520.000,00	530.875,71	98%
06.01	Taşınmaz Satış Gelirleri	19.000.000,00	0,00	
	TOPLAM	82.000.000.00	67.851.161,52	83%

01. Vergi Gelirleri

2017 yılı Ocak-Haziran döneminde vergi gelirleri **86.573,82** TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen vergi gelirleri **74.302,40** TL olup, bu gelir kaleminde % 16,52 lik bir artış meydana geldiği görülmektedir.

03. Tesebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2017 yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs Ve Mülkiyet Gelirleri **316.654,00** TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen Teşebbüs Ve Mülkiyet Gelirleri **391.393,46** TL olup, bu gelir kaleminde %' 19,10 luk bir azalış meydana geldiği görülmektedir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar

2017 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış Ve Yardımlar **31.736.587,24** TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen Alınan Bağış Ve Yardımlar **29.785.598,93** TL olup, bu gelir kaleminde % 6,55 lik bir artış meydana geldiği görülmektedir.

05. Diğer Gelirler (Kisi ve Kurumlardan Alınan Paylar, Faizler ve Ceza Gelirleri)

2017 yılı Ocak-Haziran döneminde Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar, Faizler ve Ceza Gelirleri **35.711.346,46** TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen diğer gelirler **29.381.089,53** TL olup, bu gelir kaleminde % 21,55 lik bir artış meydana geldiği görülmektedir.

1.3. FİNANSMAN

Bilindiği üzere idaremizin yatırımlarının hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyulabilmektedir. İhtiyaç duyulan bu ilave kaynakların temini için İl Genel Meclisi kararları doğrultusunda İller Bankasından borçlanma yapılmıştır.

