KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Abdulhalim YILMAZ

ŞEF

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **I-** | **OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI** | **2** |
|  | **A-** | Bütçe Giderleri | **2** |
|  |  | **01-** | *Personel Giderleri* | **4** |
|  |  | **02-** | *Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri* | **5** |
|  |  | **03-** | *Mal ve Hizmet Alım Giderleri* | **6** |
|  |  | **05-** | *Cari Transferler* | **7** |
|  |  | **06-** | *Sermaye Giderleri* | **8** |
|  |  | **07** | *Sermaye Transferleri* | **9** |
|  |  | **09-** | *Yedek Ödenek* | **9** |
|  | **B-** | Bütçe Gelirleri | **10** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **II-** | **EKLER** |  |
|  | **A-** | *Bütçe Giderlerinin Gelişimi* |  |
|  | **B-** | *Bütçe Gelirlerinin Gelişimi* |  |

**I. OCAK – HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI**

 **A. Bütçe Giderleri**

2016 yılı başlangıç bütçesi 32.000.000,00.-TL olup, izleyen yıllar bütçeleri için %4 büyüme öngörülmüştür. Ancak 2017 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere idaremiz başlangıç bütçesi 40.000.000,00.-TL olarak belirlenmiştir.

 2016 yılında kurum dışı aktarmalarla eklenen tahsisi mahiyette ödeneklerle birlikte toplam 104.869.411,75.-TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

|  |
| --- |
| **2016 Gerçekleşmeleri İle 2017 Başlangıç Ödeneği Gelişimi**  |
| **Bütçe Tertibi** | **2016 Gider Gerçekleşmeleri** | **2016****Başlangıç Ödeneği** | **2017** **Başlangıç****Ödeneği** | **Artış Oran****(%)** |
| **01.Personel Giderleri** | 23.692.571,29 | 6.545.972,00 | 7.373.406,00 | 12,64 |
| **02.SGK Devlet Primi Giderleri** | 3.308.309,49 | 852.497,00 | 733.834,00 | -13,92 |
| **03.Mal ve Hizmet Alımı Giderleri** | 16.802.833,65 | 11.482.120,00 | 15.162.690,00 | 32,05 |
| **04.Faiz Giderleri** | 38.521,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **05.Cari Transferler** | 5.557.910,86 | 915.300,00 | 1.116.181,00 | 24,94 |
| **06.Sermaye Giderleri** | 54.998.971,32 | 9.431.000,00 | 12.486.000,00 | 32,39 |
| **07.Sermaye Transferleri** | 470.293,38 | 500.000,00 | 700.000,00 | 40,00 |
| **08.Borç Verme** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **09.Yedek Ödenekler** | 0,00 | 2.273.111,00 | 2.427.889,00 | 6,80 |
| **TOPLAM** | **104.869.411,75** | **32.000.000,00** | **40.000.000,00** | **25,00** |

2016 Mali Yılı bütçe gider gerçekleşmeleri, Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam 104.869.411,75.-TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılsonu gerçekleşmelerinin %42,38’sı Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2017 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 46.821.956,83.-TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı %117,05 olmuştur. Bu oran tahsisi mahiyette olan harcamalarında bütçe gideri sayılmasından kaynaklı ortaya çıkmıştır. 2016 ve 2017 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde % 5,33 oranında bir artış olduğu görülmektedir. 2016 ve 2017 yılları ödeneklerin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleşmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

|  |
| --- |
| **2016 ve 2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri** |
| **Bütçe Tertibi** | **2016 Gider Gerçekleşmeleri** | **2017 Başlangıç Ödeneği** | **Gider Gerçekleşmeleri** |
| **Ocak-Haziran Dönemi** | **Oran %** | **Artış****Oranı %**  |
| **2016** | **2017** | **2016** | **2017** |
| **01.Personel** **Giderleri** | 23.692.571,29 | 7.373.406,00 | 11.568.691,67 | 10.344.338,17 | 48,82 | 140,29 | -10,58 |
| **02.SGK Devlet Primi Giderleri** | 3.308.309,49 | 733.834,00 | 1.708.136,69 | 1.422.754,07 | 51,63 | 193,88 | -16,71 |
| **03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | 16.802.833,65 | 15.162.690,00 | 6.896.428,44 | 9.999.553,52 | 41,04 | 65,95 | 45,00 |
| **04.Faiz****Giderleri** | 38.521,76 | 0,00 | 0,00 | 98.286,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **05.Cari****Transferler** | 5.557.910,86 | 1.116.181,00 | 4.975.132,58 | 2.035.318,55 | 89,51 | 182,35 | -59,09 |
| **06.Sermaye****Giderleri** | 54.998.971,32 | 12.486.000,00 | 19.008.420,69 | 22.583.028,58 | 34,56 | 180,87 | 18,81 |
| **07.Sermaye** **Transferleri** | 470.293,38 | 700.000,00 | 292.937,62 | 338.677,19 | 62,28 | 48,38 | 15,61 |
| **08.Borç****Verme** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **09.Yedek****Ödenekler** | 0,00 | 2.427.889,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOPLAM** | **104.869.411,75** | **40.000.000,00** | **44.449.747,69** | **46.821.956,83** | **42,38** | **117,05** | **5,33** |

**01. Personel Giderleri**

2016 yılı Ocak–Haziran döneminde 11.568.691,67.-TL olan personel giderleri 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.224.353,50.-TL azalışla 10.344.338,17.-TL olmuştur. Personel giderlerindeki azalış % 10,58 olarak gerçekleşmiştir. Mukayese edilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |
| --- |
| **2016-2017 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri** |
| **Aylar** | **2016 Yılı** | **2017 Yılı** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı** |
| Ocak | 1.974.805,16 | 1.414.183,88 | -560.621,28 | -28.38 |
| Şubat | 1.786.577,89 | 1.506.591,31 | -279.986,58 | -15.67 |
| Mart | 1.715.549,34 | 1.409.762,30 | -305.787,04 | -17.82 |
| Nisan | 2.321.617,06 | 2.003.809,82 | -317.807,24 | -13.68 |
| Mayıs | 1.860.041,84 | 1.889.477,16 | 29.435,32 | 1.58 |
| Haziran | 1.910.100,38 | 2.120.513,70 | 210.413,32 | 11.01 |
| **Toplam** | **11.568.691,67** | **10.344.338,17** | **-1.224.353,50** | **10,58** |

**02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

2016 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.708.136,69.-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2017 yılı Ocak–Haziran döneminde 285.382,62.-TL azalışla 1.422.754,07.-TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki azalış %16,70 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |
| --- |
| **2016-2017 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri** |
| **Aylar** | **2016 Yılı** | **2017 Yılı**  | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı** |
| Ocak | 228.153,38 | 176.010,89 | -52.142,49 | -22,85 |
| Şubat | 276.396,01 | 194.204,10 | -82.191,91 | -29,73 |
| Mart | 263.685,03 | 177.019,00 | -86.666,03 | -32,86 |
| Nisan | 373.291,49 | 309.142,04 | -64.149,45 | -17,18 |
| Mayıs | 272.248,91 | 267.059,99 | -5.188,92 | -1,90 |
| Haziran | 294.361,87 | 299.318,05 | 4.956,18 | 1,68 |
| **Toplam** | **1.708.136,69** | **1.422.754,07** | **-285.382,62** | **-16,70** |

**03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

2016 yılı Ocak–Haziran döneminde 6.896.428,44.-TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2017 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.103.125,08.-TL artışla 9.999.553,52.-TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış %44,99 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |
| --- |
| **2016-2017 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri** |
| **Aylar** | **2016 Yılı** | **2017 Yılı** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı** |
| Ocak | 711.185,94 | 1.703.600,42 | 992.414,48 | 139,54 |
| Şubat | 881.595,67 | 1.399.132,58 | 517.536,91 | 58,70 |
| Mart | 1.029.888,30 | 1.487.408,45 | 457.520,15 | 44,42 |
| Nisan | 930.844,27 | 1.790.420,88 | 859.576,61 | 92,34 |
| Mayıs | 1.088.308,07 | 1.824.166,96 | 735.858,89 | 67,61 |
| Haziran | 2.254.606,19 | 1.794.824,23 | -459.781,96 | -20,39 |
| **Toplam** | **6.896.428,44** | **9.999.553,52** | **3.103.125,08** | **44,99** |

**05.Cari Transferler**

 2016 yılı Ocak–Haziran döneminde 4.975.132,58.-TL olan cari transfer harcaması 2017 yılı Ocak–Haziran döneminde 2.939.814,03.-TL azalışla 2.035.318,55.-TL olmuştur. Cari Transfer harcamalarındaki azalış % 59,09 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |
| --- |
| **2016-2017 Cari Transferler Gerçekleşmeleri** |
| **Aylar** | **2016 Yılı** | **2017 Yılı** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı**  |
| Ocak | 59.019,40 | 94.964,38 | 35.944,98 | 60,90 |
| Şubat | 4.094.707,90 | 80.458,82 | -4.014.249,08 | -98,04 |
| Mart | 253.095,41 | 333.353,84 | 80.258,43 | 31,71 |
| Nisan | 318.525,59 | 928.383,46 | 609.857,87 | 191,46 |
| Mayıs | 116.191,46 | 106.076,34 | -10.115,12 | -8,70 |
| Haziran | 133.592,82 | 492.081,71 | 358.488,89 | 268,34 |
| **Toplam** | **4.975.132,58** | **2.035.318,55** | **2.939.814,03** | **-59,09** |

**06.Sermaye Giderleri**

2016 yılı Ocak–Haziran döneminde 19.008.420,69.-TL olan sermaye giderleri 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.574.607,89.-TL artışla 22.583.028,58.-TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış % 18,80 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |
| --- |
| **2016-2017 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri** |
| **Aylar** | **2016 Yılı** | **2017 Yılı** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı** |
| Ocak | 922.046,44 | 256.110,96 | -665.935,48 | -72,22 |
| Şubat | 1.021.025,09 | 620.494,90 | -400.530,19 | -39,22 |
| Mart | 2.627.483,72 | 4.803.101,34 | 2.175.617,62 | 82,80 |
| Nisan | 2.885.898,11 | 3.817.519,28 | 931.621,17 | 32,28 |
| Mayıs | 6.781.803,20 | 6.444.607,11 | -337.196,09 | -4,97 |
| Haziran | 4.770.164,13 | 6.641.194,99 | 1.871.030,86 | 39,22 |
| **Toplam** | **19.008.420,69** | **22.583.028,58** | **3.574.607.89** | **18,80** |

**07.Sermaye Transferleri**

2016 yılı Ocak–Haziran döneminde 292.937,62.-TL olan sermaye transferleri 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 45.739,57.-TL artışla 338.677,19.-TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış % 15,61 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |
| --- |
| **2016-2017 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri** |
| **Aylar** | **2016 Yılı** | **2017 Yılı** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı** |
| Ocak | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Şubat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mart | 53.242,66 | 25.469,52 | -27.773,14 | -52,16 |
| Nisan | 112.311,80 | 52.481,20 | -59.830,60 | -53,27 |
| Mayıs | 55.647,99 | 85.427,52 | 29.779,53 | 53,51 |
| Haziran | 71.735,17 | 175.298,95 | 103.563,78 | 144,36 |
| **Toplam** | **292.937,62** | **338.677,19** | **45.739,57** | **15,61** |

**09.Yedek Ödenek**

2016 yılı bütçesinde 1.984.061,00.-TL olarak belirlenen Yedek Ödenek tutarı 2017 yılı bütçesinde ise 66.250,00.-TL artışla 2.050.311,00.-TL olarak belirlenmiştir. Yedek ödenekteki artış % 3,33 olarak gerçekleşmiştir.

**B. Bütçe Gelirleri**

İdaremizin 2016–2017 yılları Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.2017 mali yılında 40.000.000,00.-TL bütçe gelirleri öngörülmüştür. Bütçe gelirlerine bakıldığında; Vergi Gelirleri 200.000,00.-TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 810.000,00.-TL, Diğer Gelirler 38.990.000,00.-TL den oluştuğu görülmektedir. Kurumumuzda 2016 mali yılı Ocak–Haziran döneminde toplam 45.135.733,93.-TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirden, Vergi Gelirlerinin 31.497,69.-TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 423.075,06.-TL, Alınan Bağış ve Yardımları ile Özel Gelirlerin 26.302.838,53.-TL, Diğer Gelirlerin 18.378.322,65.-TL olarak oluştuğu görülmektedir. 2017 mali yılı Ocak-Haziran döneminde; Vergi Gelirleri 23.102,27.-TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 638.534,32.-TL, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 22.760.726,10.-TL, Diğer gelirler ise 20.629.349,36.-TL olmak üzere toplamda 44.051.712,05.-TL bütçe geliri gerçekleşmiştir.

|  |
| --- |
| **2016 ve 2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşmeleri** |
| **Bütçe Tertibi** | **2016 Gerçekleşen Gelir** | **2017 Planlanan Gelir** | **Gelir Gerçekleşmeleri** |
| **Ocak-Haziran Dönemi** | **Oran %** | **Artış****Oranı**  |
| **2016 Yılı** | **2017 Yılı** | **2016** | **2017** |
| **01.Vergi** **Gelirleri** | 55.347,91 | 200.000,00 | 31.497,69 | 23.102,27 | 56,91 | 11,55 | -26,65 |
| **03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | 1.138.108,80 | 810.000,00 | 423.075,06 | 638.534,32 | 37,17 | 78,83 | 50,92 |
| **04.Alınan Bağış ve Yardımlar** | 76.954.971,58 | 0,00 | 26.302.838,53 | 22.760.726,10 | 34,17 |  - | -13,46 |
| **05.Diğer****Gelirler** | 37.340.696,31 | 38.990.000,00 | 18.378.322,65 | 20.629.349,36 | 49,21 | 52,90 | 12,24 |
| **TOPLAM** | **115.489.124,60** | **40.000.000,00** | **45.135.733,93** | **44.051.712,05** | **39,08** | **110,12** | **-2,40** |