

OSMANİYE İL ÖZEL İDARESİ 2019 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 gerektiği 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 gerçekleştirilmektedir.

Bu kapsamda:

- İdare bütçesi, 12 aylık süre içerisinde elde edeceği gelirleri esas alınarak hazırlanmaktadır.
- Yatırımlar yılın 12 ayında gerçekleştirilmektedir.
- Merkezi İdarelerin ilimizde yapacakları yatırımlardan, İdaremiz aracılığı ile yapılması öngörülen yeni yatırım ödenekleri, İdaremize gönderildikçe bütçeye eklenmektedir.
- Merkezi İdare yatırım harcamaları, yatırımlar gerçekleştirildikçe ve mevcut ödenekler ile ödeme yapılmaktadır.
- Merkezi İdare ödeneklerinden, yılı içerisinde harcanmayan ve devam eden yatırım ödenekler, bir sonraki yıla devir etmektedir.
- İlk 6 aylık Bütçe gelirleri göz önünde bulundurulduğunda, İdare bütçe gelirlerinin tahmin edildiği gibi gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.
- İdare yatırımlarının, ihale hazırlık çalışmalarının tamamlandığı ve bir çok yatırımlara başlanıldığı, 2019 yatırım programına alınan yatırımların gerçekleştirileceği tahmin edilmektedir.
- 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 2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanmıştır.

Ömer Faruk COŞKUN
Vali

İÇİNDEKİLER

I. OCAK- HAZİRAN 2019 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 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2019 yılı Bütçesinde İl Özel İdaremizin Bakanlık ödenekleri dahil toplam ödeneği **242.983.035,52** TL olup, yılın ilk yarısında toplam ödeneğin **128.253.718,06** TL'si harcanmıştır. İdareimiz Bakanlık ödenekleri hariç toplam bütçesi **130.377.335,60** TL öngörülmüş olup yılın ilk yarısında toplam ödeneğin **42.831.569,44** TL si harcanmıştır.

Tablo 1: 2019 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Fonksiyonel Dağılıma Göre Ödenek Gerçekleşme Tablosu

Tertibi	Adı	Toplam ödenek	Harcama	Gerçekleşme oranı
01	Genel Kamu Hizmetleri	93.306.117,84	38.884.602,91	42%
02	Savunma Hizmetleri	709.155,02	74.826,15	11%
03	Kamu Düzeni Ve Güvenlik (Emniyet)	10.798.177,78	3.713.827,46	35%
04	Ekonomik İşler Ve Hizmetler	42.523.204,93	6.327.997,68	15%
05	Çevre Koruma Hizmetleri	0,00	0,00	
06	İskân Ve Toplum Refahı Hizmetleri	9.794.790,74	454.499,89	0,05%
07	Sağlık Hizmetleri	20.458.860,73	20.725.067,20	102%
08	Dinlenme Kültür Ve Din Hizmetleri	788.873,22	81.975,92	11%
09	Eğitim Hizmetleri	64.133.594,09	57.830.724,57	91%
10	Sosyal Güvenlik Ve Sosyal Yardım Hizmetleri	470.261,17	160.196,28	34%
TOPLAM		242.983.035,52	128.253.718,06	53%

1.1. BÜTÇE GİDERLERİ

2019 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleşme sonuçları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 2: 2019 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	29.387.428,38	19.227.024,55	66%
02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri	4.451.026,99	3.362.770,21	76%
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	57.000.211,93	13.512.550,94	24%
04	Faiz Giderleri	1.500.000,00	941.595,39	63%
05	Cari Transferler	5.471.273,00	1.905.831,23	35%
06	Sermaye Giderleri	130.170.501,22	83.643.679,30	65%
07	Sermaye Transferleri	9.310.000,00	5.660.266,44	61%
09	Yedek Ödenek	5.692.594,00	0.00	0%
	TOPLAM	242.983.035,52	128.253.718,06	%53

2019 yılı Bütçesinde İlçe Özel İdaremizin bakanlık ödenekleri dahil toplam ödeneği **5.743.636,27 TL** olup, yılın ilk yarısında toplam ödeneğin **5.271.975,28 TL**'si harcanmıştır.

Tablo 3: İlçe Özel İdareleri 2019 Yılı Bütçesi Toplam Ödenek ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

SIRA NO	BİRİMİ	TOPLAM ÖDENEK	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
1	Bahçe İlçe Özel İdaresi	427.696,42	372.149,93	87
2	Düziçi İlçe Özel İdaresi	1.830.027,65	1.748.175,25	96
3	Hasanbeyli İlçe Özel İdaresi	265.441,70	184.243,04	70
4	Kadirli İlçe Özel İdaresi	2.254.650,82	2.110.324,82	94
5	Sumbas İlçe Özel İdaresi	652.268,13	603.354,63	93
6	Toprakkale İlçe Özel İdaresi	313.551,55	253.727,61	81
	TOPLAM	5.743.636,27	5.271.975,28	92

2019 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin Müdürlükler düzeyinde toplam ödenek ve ilk altı aylık gerçekleşme sonuçları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir. Müdürlüklere 2019 yılı bütçesinde Bakanlıklardan gelen ödenekler dahil **242.983.035,52** TL toplam ödenek verilmiş, yılın ilk altı ayında toplam ödeneğin % 29'una karşılık gelen **85.422.148,62** TL si harcanmıştır.

Tablo 4: Merkez Birim Müdürlükleri 2019 Yılı Bütçesi Toplam Ödenek ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

1	BİRİMİ	TOPLAM ÖDENEĞİ	GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
1	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	7.274.221,75	3.024.343,26	42
2	Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	37.122.908,67	6.294.470,88	17
3	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	37.850.181,38	19.743.729,05	53
4	Mali Hizmetler Müdürlüğü	13.330.419,13	3.880.468,74	30
5	Yazı İşleri Müdürlüğü	1.700.047,63	692.017,62	53
6	İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü	358.136,55	191.977,59	
7	Emlak İstimlak Müdürlüğü	3.524.144,44	42.017,24	28
9	İşletme Müdürlüğü	21.159.071,51	5.189.822,45	37
10	Plan Proje Yatırım ve İnşaat Müdürlüğü	105.381.977,45	83.224.514,21	6
11	Sağlık Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	845.000,00	212.237,85	14
12	Su Kanal ve Tarımsal Hizmetler Müdürlüğü	10.044.790,74	486.143,89	33
	TOPLAM	237.239.399,25	122.981.742,78	33

01. Personel Giderleri

2019 yılı Bütçesinde Personel Giderleri için **29.387.428,38** TL ödenek ayrılmış, yılın ilk altı ayında söz konusu giderler için yapılan toplam harcama **19.227.024,55** TL olarak gerçekleşmiştir. Bu harcama, ilk altı ayda Personel Giderleri için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin 66'ine tekabül etmektedir.

Tablo 5: 2019 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı %
01.01	Memurlar	10.401.131,48	4.931.987,75	57
01.02	Sözleşmeli Personel	600.000,00	341.079,88	24
01.03	İşçiler	9.253.417,39	5.947.312,76	81
01.04	Geçici Personel	3.962.154,99	3.899.996,08	92
01.05	Diğer Personel	5.170.724,52	4.106.648,08	84
	TOPLAM	29.387.428,38	19.227.024,55	71

02.Sos yal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderle ri

2019 yılı Bütçesinde Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Prim Giderleri için **4.451.026,99** TL ödenek ayrılmış, yılın ilk altı ayında söz konusu giderler için yapılan toplam harcama **3.362.770,21** TL olarak gerçekleşmiştir. Bu harcama, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin %.76'sine tekabül etmektedir.

Tablo 6: 2019 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı%
02.01	Memurlar	1.493.765,95	698.988,89	47%
02.02	Sözleşmeli Personel	77.000,00	8.862,66	12%
02.03	İşçiler	1.157.481,14	940.809,71	82%
02.04	Geçici Personel	868.983,74	868.983,74	100%
02.05	Diğer Personel	853.796,16	845.125,21	99
	TOPLAM	4.451.026,99	3.362.770,21	76

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için toplam **57.000.211,93** TL ödenek ayrılmış olup, söz konusu ödenenin **13.512.550,94** TL'si yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama, Mal ve Hizmet Alım Giderleri ödeneginin %24'sına tekabül etmektedir.

Tablo 7: 2019 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	30.985.191,61	5.312.671,62	18%
03.03	Yolluklar	498.993,04	175.774,54	36%
03.04	Görev Giderleri	308.136,55	55.263,95	18%
03.05	Hizmet Alımları	14.503.294,13	4.878.569,55	34%
03.06	Temsil ve Tanıtma Giderleri	520.000,00	85.682,03	37%
03.07	Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	8.532.536,67	1.818.481,30	22%
03.08	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	1.552.059,93	495.673,42	32%
03.09	Tedavi ve Cenaze Giderleri	100.000,00	14.750,00	15%
	TOPLAM	57.000.211,93	13.512.550,94	24

04. İç Borç Faiz Ödemeleri

İç Borç Faiz Ödemeleri için 2019 Yılı Bütçesine **1.500.000,00** TL ödenek konulmuştur. Söz konusu ödenenin **941.595,39** TL kullanılmıştır.

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı %
04.02	Diğer İç Borç Faiz Ödemeleri.	1.500.000,00	941.595,39	63%

05. Cari Transferler- 07 Sermaye Transferleri

Cari Transferler için toplam **5.471.273,00** TL ödenek tefrik edilmiş olup, söz konusu ödeneğin **1.905.831,23** TL'si yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama, Cari Transferler için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin % 35'sine tekabül etmektedir.

Tablo 8: 2019 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Cari Transferler / Sermaye Transferi Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
05.01	Görev Zararları	268.880,00	310.693,11	%116
05.02	Hazine Yardımları	500.000,00	57.000,00	%12
05.03	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	3.267.393,00	828.890,00	%26
05.04	Hane Halkına Yapılan Transferler	115.000,00	0,00	
05.08	Gelirlerden Ayrılan Paylar	1.320.000,00	709.248,12	%54
	TOPLAM	5.471.273,00	1.905.831,23	%35

06. Sermaye Giderleri

Sermaye Giderleri için toplam **139.480.501,22** TL ödenek tefrik edilmiş olup, söz konusu ödeneğin **58.486.830,70** TL'si yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama, Sermaye Giderleri için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin % 42 'ine tekabül etmektedir.

Sermaye Transferleri için toplam **9.310.000,00** TL ödenek ayrılmış olup, söz konusu ödeneğin **5.660.266,44** TL'si yılın ilk yarısında harcanmıştır. Bu harcama, Sermaye Transferleri için tahsis edilen başlangıç ödeneğinin % 20'sine tekabül etmektedir.

Tablo 9: Sermaye Giderleri 2019 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

Kodu	Açıklama	Toplam Ödenek	Harcama	Gerçekleşme Oranı
06.01	Mal Mamul Alımları	3.515.427,77	2.366.480,56	%68

06.04	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma Giderleri	2.122.644,44	29.249,32	0,02%
06.05	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	115.109.403,79	79.342.656,78	69%
06.06	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	90.000,00	47.070,20	53%
06.07	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	9.333.025,22	1.858.222,44	20%
07.01	Yurtiçi Sermaye Transferleri	9.310.000,00	5.660.266,44	61 %
	TOPLAM	139.480.501,22	52.826.564,26	38%

1.2. BÜTÇE GELİRLERİ

2019 yılı bütçemizin gelir kısmı; 120.000.00 TL Vergi Gelirleri, 425.000,00 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 8.00 TL Alınan Bağış ve Yardımlar, 77.954.992,00 TL Diğer Gelirler ve 31.500.000.00 TL Sermaye Gelirleri olmak üzere toplam 110.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir.

Tablo 10: 2019 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme- Gerçekleşme Oranı

Kodu	Açıklama	Bütçe Tahmin	6 Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
01	Vergi Gelirleri	120.000,00	44.027,27	%37
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	425.000,00	234.252,80	%56
04	*Alınan Bağış ve Yardımlar	8,00	51.058.377,09	
05	Diğer Gelirler	77.954.992,00	41.606.013,53	%54
06	Sermaye Gelirleri	31.500.000,00	2.100.000,00	%0,7
	TOPLAM	110.000.000,00	95.042.670,69	%40

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

Ocak-Haziran 2019 döneminde, bütçe gelirleri Bakanlıklardan gelen ve alınan şartlı bağış ve yardımlar dışında yılın ilk yarısında **43.984.293,60** TL olarak gerçekleşmiş ve bütçe hedefinin % 40'ına ulaşılmış durumdadır. Bakanlıklardan gelen Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar gelir kodlarında izlenen gelir gerçekleştirmeleri yılın ilk altı ayında **51.058.377,09** TL olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 11: 2019 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Ekonomik 2 Düzeyde Öz Gelir Bütçe Tahmini Gelir Gerçekleşmeleri

				GERÇEKLEŞME ORANI
01.06	Harçlar	120.000,00	44.027,27	%37
03.01	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	15.000,00	2.310,00	%16
03.03	Yeniden Değerlendirme Farkları	250.000,00	0,00	
03.06	Kira Gelirleri	160.000,00	231.326,00	%145
04.02	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdare Lerden alınan bağış ve yardımlar	5,00	51.058.377,09	
04.03	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1,00	0,00	
04.04	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve yardımlar	2,00	0,00	
05.01	Faiz Gelirleri	9.500.000,00	3.639.258,27	%39
05.02	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	67.508.991,00	37.810.656,91	%56
05.03	Para Cezaları	425.000,00	55.314,00	%13
05.09	Diğer Çeşitli Gelirler	521.001,00	100.784,35	31,36%
06.01	Taşınmaz Satış Gelirleri	31.500.000,00	0,00	0
	TOPLAM	110.000.000,00	95.042.670,69	%40

01. Vergi Gelirleri

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde vergi gelirleri **86.573,82** TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen vergi gelirleri **44.027,27** TL olup, bu gelir kaleminde % 49 luk bir azalış meydana geldiği görülmektedir.

03. Tesebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs Ve Mülkiyet Gelirleri **316.654,00** TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen Teşebbüs Ve Mülkiyet Gelirleri **234.252,80** TL olup, bu gelir kaleminde %'26 lik bir azalış meydana geldiği görülmektedir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış Ve Yardımlar **31.736.587,24** TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen Alınan Bağış Ve Yardımlar **51.058.377,09** TL olup, bu gelir kaleminde % 37 lik bir artış meydana geldiği görülmektedir.

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

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar, Faizler ve Ceza Gelirleri **35.711.346,46** TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen diğer gelirler **41.606.013,53** TL olup, bu gelir kaleminde % 14 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.