



**EDİRNE İL ÖZEL İDARESİ**  
**KURUMSAL**  
**MALİ DURUM VE**  
**BEKLENTİLER RAPORU**

**2016**



**Bu Rapor  
EDİRNE İL ÖZEL İDARESİ  
Mali Hizmetler Müdürlüğü tarafından hazırlanmıştır.**

### **İLETİŞİM**

**Tel: (0284) 2352703 • Faks: (0284) 2352695  
E- posta: edirneozelidare@edirneozelidare.gov.tr  
<http://www.edirneozelidare.gov.tr/>  
Adres: Kocasınan Mahallesi  
Prof. Dr. Süheyl Ünver Caddesi No:2 EDİRNE**

---

**EDİRNE – 2016**

# Sunuş

---



5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanun'unun 30. maddesinde, genel yönetim kapsamındaki kamu idarelerinin, ilk altı aylık döneme ilişkin bütçe uygulama sonuçları ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklenti ve hedeflerini kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Bir yandan bütçe uygulamaları ile kamusal hizmetlerin ifasında kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlayan, diğer yandan mali iş ve işlemlerde saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılmasına olanak tanıyan «Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporları» kuşkusuz kamu kurumlarına da bir değerlendirme yapabilme fırsatı sunmaktadır.

İdaremizin 2016 yılı 1. altı aylık döneme ilişkin bütçe uygulama sonuçları ile 2. altı aylık dönemdeki beklenti ve hedeflerinin yer aldığı "**Edirne İl Özel İdaresi 2016 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu**" nu kamuoyuna arz ederim. Saygılarımla...

**GÜNAY ÖZDEMİR**  
**Edirne Valisi**

# İÇİNDEKİLER

<b>SUNUŞ.....</b>	<b>i</b>
<b>I. 2016 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI</b>	
1. Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Bütçe Giderleri.....	1
2. Bütçe Gelirleri.....	6
<b>II. 2016 TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİNE AİT BEKLENTİLER VE HEDEFLER</b>	
1. Bütçe Giderleri .....	7
2. Bütçe Gelirleri.....	8
3. Tahmin ve Beklentiler .....	8
<b>III. YATIRIM PROGRAMI GERÇEKLEŞMELERİ.....</b>	<b>9</b>
<b>IV. BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ .....</b>	<b>13</b>

## I. 2016 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### 1. Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Bütçe Giderleri

#### Bütçe Başlangıç Ödenekleri

2015 mali yılı bütçesiyle 30.000.000,00 TL ödenek tahsis edilen İdaremize, 2016 mali yılı için %50'lik bir artışla 45.000.000,00 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiştir. 2016 Mali Yılı Bütçesi ile tahsis edilen bu ödeneğin 10.445.002,00 TL' sinin personel giderleri, 1.410.001,00 TL'sinin sosyal güvenlik kurumuna devlet primi giderleri, 6.819.947,00 TL'sinin mal ve hizmet alımı giderleri, 100.000,00 TL'sinin faiz giderleri, 178.008,00 TL'sinin cari transferler, 21.426.506,00 TL'sinin sermaye giderleri, 1.030.228,00 TL' sinin sermaye transferleri ve 3.590.308,00 TL'sinin de yedek ödenekte kullanılması öngörülmüştür.

BÜTÇE TERTİBİ	BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ		BİR ÖNCEKİ YILA GÖRE DEĞİŞİM ORANI %
	2015 YILI	2016 YILI	
01 Personel Giderleri	5.576.500,00	10.445.002,00	87,30
02 SGK Devlet Primi Giderleri	614.001,00	1.410.001,00	129,64
03 Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	5.547.762,00	6.819.947,00	22,93
04 Faiz Giderleri	100.000,00	100.000,00	0
05 Cari Transferler	400.006,00	178.008,00	-55,49
06 Sermaye Giderleri	16.018.451,00	21.426.506,00	33,76
07 Sermaye Transferleri	568.279,00	1.030.228,00	81,28
09 Yedek Ödenek	1.175.001,00	3.590.308,00	205,55
<b>TOPLAM</b>	<b>30.000.000,00</b>	<b>45.000.000,00</b>	<b>50</b>

Yukarıdaki tabloda da görüleceği üzere bütçe başlangıç ödenekleri açısından 2016 yılında 2015 yılına göre personel giderlerinde % 87,30, sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde % 129,64 , mal ve hizmet alımı giderlerinde % 22,93 , sermaye giderlerinde % 33,76 , sermaye transferlerinde % 81,28 , yedek ödenekte % 205,55 oranında **ARTIŞ** meydana gelmiştir.

#### Bütçe Giderleri

#### 2015 ve 2016 Yılları Ekonomik Bazda Ocak- Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri ve Değişim Oranları

BÜTÇE TERTİBİ	2015 YILI GERÇEKLEŞME	2016 YILI GERÇEKLEŞME	DEĞİŞİM TUTARI	DEĞİŞİM ORANI %
01 Personel Giderleri	15.924.772,88	12.070.768,09	-3.854.004,79	-24,20
02 SGK Devlet Primi Giderleri	2.386.103,55	1.568.929,53	-817.174,02	-34,24
03 Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	6.198.643,21	4.092.059,36	2.106.583,85	-33,98
04 Faiz Giderleri	-----	412,022,86	412.022,86	0
05 Cari Transferler	742.807,00	456.143,43	-286.663,57	-38,59
06 Sermaye Giderleri	27.137.584,82	52.966.253,15	25.828.668,33	95,17
07 Sermaye Transferleri	459.336,30	1.043.284,88	583.948,58	127,1
<b>TOPLAM</b>	<b>52.849.247,76</b>	<b>72.609.461,30</b>	<b>19.760.213,54</b>	<b>37</b>

2015 yılına göre 2016 yılının ilk 6 aylık döneminde bütçe giderlerinde meydana gelen %37,38 oranındaki artış; Sermaye Transferleri ve Sermaye Giderlerinden kaynaklanmaktadır. Sözü edilen dönem içerisinde Sermaye Transferleri 583.948,58.-TL, Sermaye Giderleri ise 25.828.668,33.-TL artış göstermiş, buna karşılık personel giderlerinde -3.854.004,79 TL azalış yaşanmıştır.

### Personel giderlerindeki azalışın sebebi;

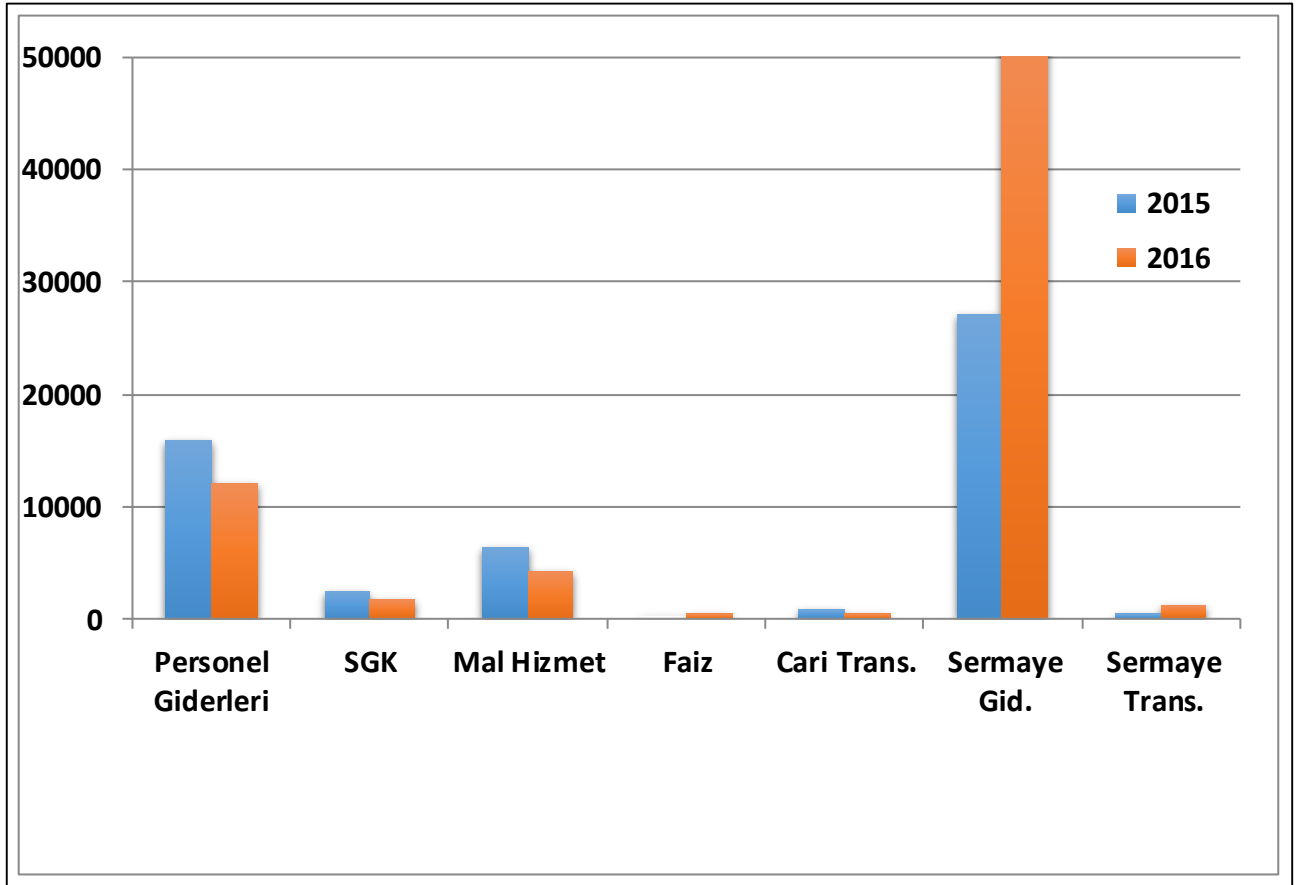
- ✓ Personel giderlerindeki azalışın temel nedeni personel sayısında meydana gelen azalıştır. Bu azalışın sebebi ise İdaremizden naklen tayin olan personeller ile emekli olan personel sayısının artmasıdır.

### Yatırım giderlerindeki artışın sebebi;

- ✓ Cari giderlerin minimize edilerek, yatırım ağırlıklı bir bütçenin yapılmış olması,
- ✓ 2015 yılında ihale edilerek yapımına başlanan bazı inşaatların 2016 yılının ilk altı ayında tamamlanmış olması.

## 2015 VE 2016 YILLARI İLK 6 AY HARCAMALARI

(1000 TL)



2015 ve 2016 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin **PERSONEL GİDERLERİ** gerçekleştirmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 3.854.004,79.-TL tutarında daha **AZ** harcama yapıldığı görülmektedir.

### 2015 ve 2016 Yılları Ocak- Haziran Dönemi PERSONEL GİDERLERİ

	2015	2016	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	2.566.435,61	2.143.302,89	-423.132,72
ŞUBAT	2.166.888,64	1.723.097,33	-443.791,31
MART	1.780.735,94	1.803.097,14	22.361,20
NİSAN	5.123.114,55	1.851.527,54	-3.271.587,01
MAYIS	2.674.108,39	2.440.656,24	-233.452,15
HAZİRAN	1.613.489,75	2.109.086,95	495.597,20
<b>TOPLAM</b>	<b>15.924.772,88</b>	<b>12.070.768,09</b>	<b>-3.854.004,79</b>

2015 ve 2016 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin **SGK PRİM GİDERLERİ** gerçekleştirmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 817.174,02 TL tutarında daha **AZ** harcama yapıldığı görülmektedir.

### 2015 ve 2016 Yılları Ocak- Haziran Dönemi SGK PRİM GİDERLERİ

AYLAR	2015	2016	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	280.838,15	278.638,85	-2.199,30
ŞUBAT	295.465,05	228.798,73	-66.666,32
MART	201.850,99	211.942,07	10.091,08
NİSAN	1.002.551,90	228.048,68	-774.503,22
MAYIS	390.804,25	338.952,22	-51.852,03
HAZİRAN	214.593,21	282.548,98	67.955,77
<b>TOPLAM</b>	<b>2.386.103,55</b>	<b>1.568.929,53</b>	<b>-817.174,02</b>

2015 ve 2016 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin **CARİ TRANSFERLER** gerçekleştirmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 286.663,57 TL tutarında daha **AZ** harcama yapıldığı görülmektedir.

## 2015 ve 2016 Yılları Ocak- Haziran Dönemi CARİ TRANSFERLER

AYLAR	2015	2016	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	103.152,00	98.439,00	-4.713,00
ŞUBAT	9.105,00	67.508,01	58.403,01
MART	0,00	79.773,00	79.773,00
NİSAN	0,00	0,00	0,00
MAYIS	0,00	147.368,42	147.368,42
HAZİRAN	630.550,00	63.055,00	-567.495,00
<b>TOPLAM</b>	<b>742.807,00</b>	<b>456.143,43</b>	<b>-286.663,57</b>

2015 ve 2016 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin **SERMAYE GİDERLERİ** gerçekleştirmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 25.828.668,33 TL tutarında daha **FAZLA** harcama yapıldığı görülmektedir.

## 2015 ve 2016 Yılları Ocak- Haziran Dönemi SERMAYE GİDERLERİ

AYLAR	2015	2016	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	1.706.696,36	6.149.803,47	4.443.107,11
ŞUBAT	3.183.075,05	6.027.367,71	2.844.292,66
MART	2.504.842,85	8.556.310,97	6.051.468,12
NİSAN	4.716.549,35	11.890.653,18	7.174.103,83
MAYIS	7.781.670,31	9.591.439,14	1.809.768,83
HAZİRAN	7.244.750,90	10.750.678,68	3.505.927,78
<b>TOPLAM</b>	<b>27.137.584,82</b>	<b>52.966.253,15</b>	<b>25.828.668,33</b>

2015 ve 2016 yılı (Ocak Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin **SERMAYE TRANSFERLERİ** gerçekleştirmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 583.948,58 TL tutarında daha **FAZLA** harcama yapıldığı görülmektedir.

## 2015 ve 2016 Yılları Ocak- Haziran Dönemi SERMAYE TRANSFERLERİ

AYLAR	2015	2016	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	152.273,00	145.000,00	-7.273,00
ŞUBAT	134.213,30	0,00	-134.213,30
MART	124.051,00	190.067,55	66.016,55
NİSAN	30.725,79	202.526,00	171.800,21
MAYIS	16.358,21	266.153,00	249.794,79
HAZİRAN	1.715,00	239.538,33	237.823,33
<b>TOPLAM</b>	<b>459.336,30</b>	<b>1.043.284,88</b>	<b>583.948,58</b>

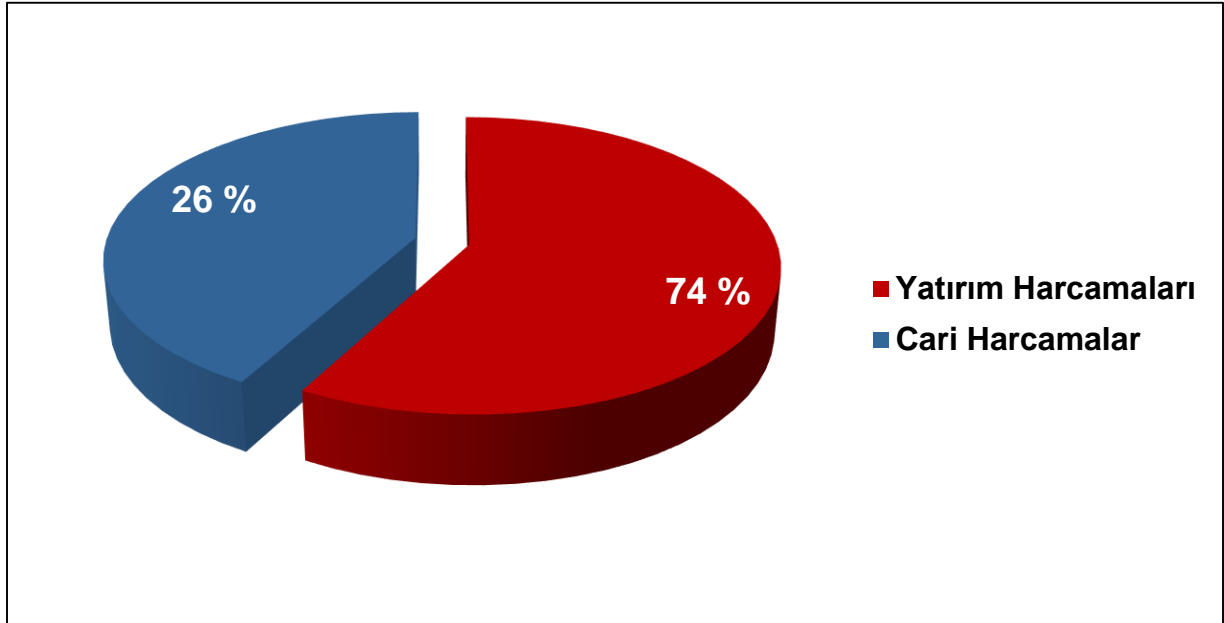


2015 ve 2016 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin **MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ** gerçekleştirmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 2.106.583,85.-TL tutarında daha **AZ** harcama yapıldığı görülmektedir.

### 2015 ve 2016 Yılları Ocak- Haziran Dönemi MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ

AYLAR	2015	2016	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	668.128,04	462.736,17	-205.391,87
ŞUBAT	892.914,62	365.396,93	-527.517,69
MART	1.226.209,34	648.180,45	-578.028,89
NİSAN	1.287.262,92	635.074,85	-652.188,07
MAYIS	604.952,23	937.449,30	332.497,07
HAZİRAN	1.519.176,06	1.043.221,66	-475.954,40
<b>TOPLAM</b>	<b>6.198.643,21</b>	<b>4.092.059,36</b>	<b>-2.106.583,85</b>

### 2016 YILI İLK 6 AYLIK DÖNEMDE BÜTÇENİN CARİ YATIRIM DENGESİ



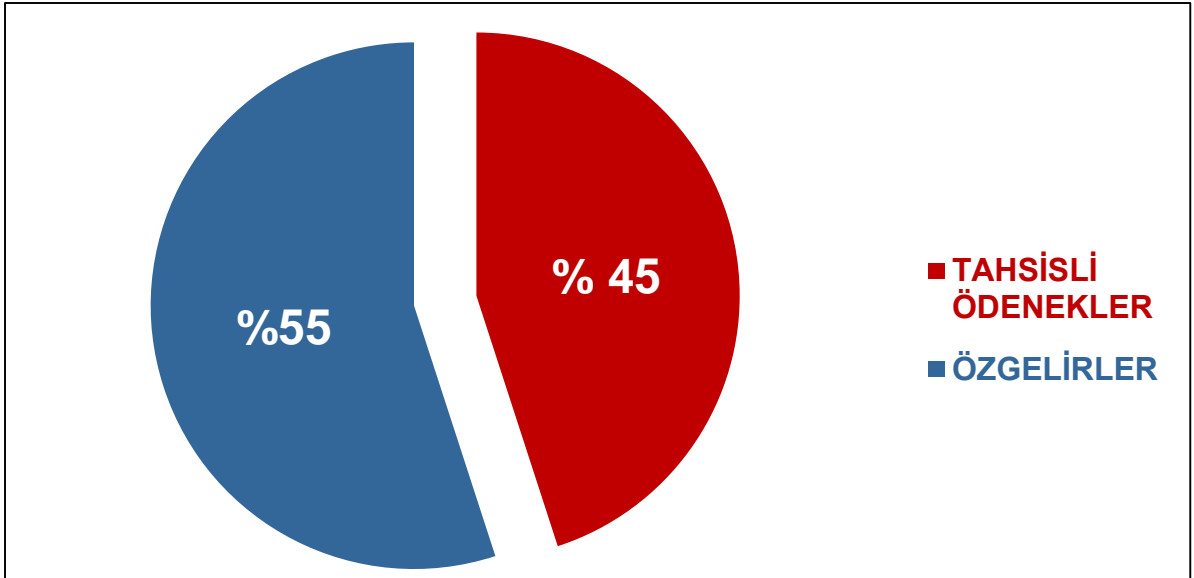
## 2. Bütçe Gelirleri

İdaremiz 2015 mali yılının ilk 6 ayında 67.769.988,29TL, 2016 mali yılının aynı döneminde ise yaklaşık % 21,20 'lik bir azalışla 53.400.802,29 TL gelir elde etmiştir.

BÜTÇE TERTİBİ	HAZİRAN 2015	HAZİRAN 2016	DEĞİŞİM ORANI %
	Gelir Gerçekleşmesi	Gelir Gerçekleşmesi	
Vergi Gelirleri	191.445,20	261.717,82	36
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.291.600,17	577.668,23	-55
Bağış ve Şartlı Yardımlar	27.643.144,04	24.349.639,87	-12
Diğer Gelirler	38.643.798,88	28.211.776,37	-27
<b>TOPLAM</b>	<b>67.769.988,29</b>	<b>53.400.802,29</b>	<b>-21,20</b>

İlk altı aylık dönemde bir önceki yıla nazaran 2016 yılında vergi gelirleri açısından küçük bir artış yaşanmış olsa da, özellikle bağış ve şartlı yardımlar ile diğer gelir kalemlerinde yaşanan düşüşler nedeniyle dönem sonu itibariyle toplamda 14.369.186,00 TL daha az gelir elde edilmiştir. Bu farkın oluşmasındaki başlıca etken ise 2015 yılının ilk altı aylık döneminde İl Özel İdaresinin görev, yetki ve sorumluluk alanına giren işlerde sarf edilmek üzere Maliye Bakanlığı bütçesinden gönderilen ödeneklerdir. Zira aynı gelir kaleminde bu yıl henüz tahsilat yapılmamıştır.

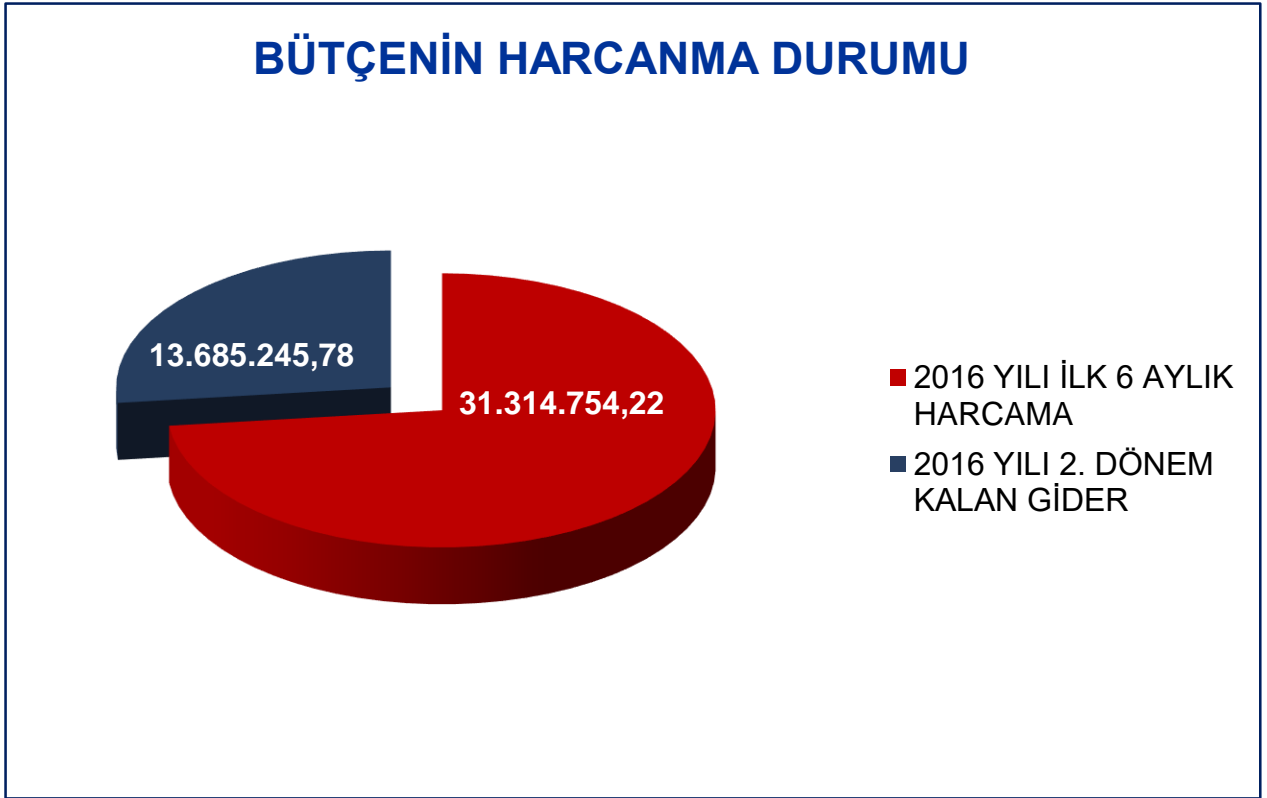
### 2016 YILININ İLK ALTI AYLIK DÖNEMİNDE BÜTÇE GELİRLERİNİN DURUMU



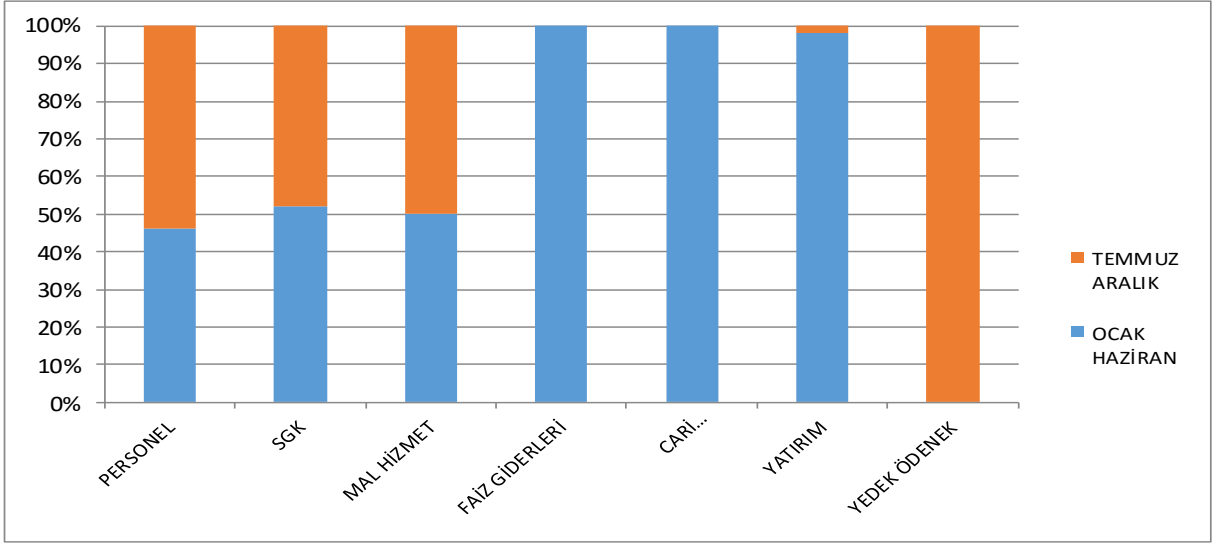
## II. 2016 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE AİT BEKLENTİLER VE HEDEFLER

### 1. Bütçe Giderleri

Edirne İl Özel İdaresinin, 2016 mali yılı sonu itibariyle toplam bütçe gideri 45.000.000,00TL olarak tahmin edilmiş olup, yılın ilk altı ayı içinde (05) özel idare finansmanından (Ocak–Haziran) toplam 31.314.754,22 TL bütçe gideri gerçekleşmiştir. Tahmini bütçenin 45.000.000,00 TL olduğu dikkate alındığında, yılın 2. altı aylık dönemi için kalan bütçe gideri 13.685.245,78.-TL'dir.



Yılın ikinci altı aylık döneminde gerçekleşeceği tahmin edilen 13.685.245,78 TL giderin ekonomik 1. düzey dağılımı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir. Grafik incelendiğinde Temmuz – Aralık dönemindeki ödeneklerin Personel Giderleri, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, Mal ve Hizmet Alım Gideri, Transferler ve Yatırım Harcamalarının finansmanında kullanılacağı görülmektedir.



## 2. Bütçe Gelirleri

İdaremiz bütçesi 45.000.000 TL olup, yılın ilk altı ayında 29.051.162,42 TL öz gelir elde edilmiştir. Yani gelir bütçesinin gerçekleşme oranı ilk altı aylık dönem için % 64 civarındadır.

BÜTÇE TERTİBİ	2016 GELİR BÜTÇESİYLE TAHMİN EDİLEN	HAZİRAN 2016 GELİR GERÇEKLEŞMESİ	GERÇEKLEŞME ORANI %
Vergi Gelirleri	205.723,00	261.717,82	127
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	509.241,00	577.668,23	113
Diğer Gelirler	44.285.036,00	28.211.776,37	63
<b>TOPLAM</b>	<b>45.000.000,00</b>	<b>29.051.162,42</b>	<b>64</b>

Ayrıntılı gelir tablosu incelendiğinde para cezalarında 308.000 TL tutarındaki bütçe tahminine rağmen yılın ilk 6 ayında 383.952 TL tahsilat yapıldığı, harçlarda 195.000 TL tutarındaki bütçe tahminine rağmen yılın ilk 6 ayında 255.140 TL tahsilat yapıldığı, maden paylarında 700.000 TL tutarındaki bütçe tahminine rağmen yılın ilk 6 ayında 801.611 TL tahsilat yapıldığı, öte yandan yıllık 490.000 TL kira geliri beklentisinin ilk 6 ay itibariyle 164.774 TL'sinin, 5.500.000 TL faiz geliri beklentisinin ilk 6 ay itibariyle 3.224.715 TL'sinin ve 40.000.000 TL İller Bankası Payı beklentisinin ilk 6 ay itibariyle 23.409.212 TL'sinin tahsil edildiği görülmektedir.

BÜTÇE TERTİBİ	BÜTÇE TAHMİNİ (TL)	GERÇEKLEŞME TL	GERÇEKLEŞME %
PARA CEZALARI	308.000	383.952	124
HARÇLAR	195.000	255.140	130
MADEN PAYLARI	700.000	801.611	114
KİRA GELİRİ	490.000	164.774	33
FAİZ GELİRİ	5.500.000	3.224.715	58
İLLER BANKASI PAYI	40.000.000	23.409.212	58

### 3. Tahmin ve Beklentiler

- ✓ İdaremiz bütçesi 45.000.000 TL olup, yılın ilk altı ayında 29.051.162,42 TL öz gelir elde edilmiştir. Yani gelir bütçesinin gerçekleşme oranı ilk altı aylık dönem için % 64 civarındadır. Yılın ilk 6 ayında Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden ayrılan payın 23.409.212,96.TL olduğu, bu meblağın yasal olarak yılın 2. altı aylık döneminde de tahsil edileceği ve yılın 2. yarısı için (05) özel idare finansmanından kalan bütçe giderinin tahminen 13.685.245,78TL tutarında gerçekleşeceği düşünülürse, normal şartlar altında yalnızca Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden ayrılan payın dahi yılın ikinci yarısına ait giderleri karşılayacağı ve yaklaşık 11.000.000TL civarında bir ek bütçe yapılmasına da imkan tanıyacağı görülmektedir.
- ✓ Yılın ilk 6 aylık döneminde mal ve hizmet alımı ile personel ödeneğinin yarısı harcanmış olup, İdaremiz bütçeleme ilkelerinden samimiyet ve objektif doğruluğa riayet etmiş ve bütçeleme doğru yapılarak yılın ikinci yarısında giderler başarılı bir şekilde gerçekleştirilecektir.
- ✓ Yatırım ödeneklerinin yaklaşık tamamı 2016 yılının ilk 6 ayında sarf edilmiştir. Güçlü bir sevk ve idare sisteminin sonucu olarak yatırımlara ilişkin iş ve işlemler operasyonel düzeyde çok hızlı ifa edilmiş, ihaleleri ve yer teslimleri yapılarak imalatlara başlanılmıştır.
- ✓ Yılın 2. altı aylık döneminde İdaremiz bir yandan merkezi idare yatırımlarına ağırlık verecek, öte yandan da yatırım programımızdaki işlerin kontrolüne yoğunlaşacaktır.
- ✓ Özellikle kapanan belde belediyelerinden İdaremize devredilen personel nedeniyle personel giderlerinde tahmin üstü harcama yapılmış olup, söz konusu personelin ödenekleri İller Bankası aracılığı ile gönderildiğinden yıl sonunda herhangi bir problem yaşanmayacağı öngörülmektedir.

### III. YATIRIM PROGRAMI GERÇEKLEŞMELERİ (30 HAZİRAN 2016 İTİBARIYLA)

Yatırım programı gerçekleşme bilgileri ek 1'de sunulmuştur.

### IV. EKLER

1. Yatırım Programı 6 Aylık Faaliyet Raporu
2. Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu
3. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu