EDİRNE İL ÖZEL İDARESİ

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

2017

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: Kocasinan Mahallesi
Prof. Dr. Süheyl Ünver Caddesi No:2 EDİRNE

EDİRNE – 2017

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 bağlamıştır.

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 2017 yılı 1. altı aylık döneme ilişkin bütçe uygulama sonuçları ile 2. altı aylık dönemdeki beklenti ve hedeflerinin yer aldığı **"Edirne İl Özel İdaresi 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" nu** kamuoyuna arz ederim. Saygılarımla…

GÜNAY ÖZDEMİR
Edirne Valisi

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ…… i

I. 2017 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1. Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Bütçe Giderleri…….…….……. 1
2. Bütçe Gelirleri……..…….. 6

II. 2017 TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİNE AİT BEKLENTİLER VE HEDEFLER

1. Bütçe Giderleri …….. 7
2. Bütçe Gelirleri…… 8
3. Finansman…… 8
3. Tahmin ve Beklentiler …… 8

III. YATIRIM PROGRAMI GERÇEKLEŞMELERİ…….. 9

IV. BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ ……..…… 13

I. 2017 YILI OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1. Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Bütçe Giderleri

Bütçe Başlangıç Ödenekleri

2016 mali yılı bütçesiyle 45.000.000,00 TL ödenek tahsis edilen İdaremize, 2017 mali yılı için %22,22'lik bir artışla 55.000.000,00 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiştir. 2017 Mali Yılı Bütçesi ile tahsis edilen bu ödeneğin 11.026.062,00 TL' sinin personel giderleri, 1.464.751,00 TL'sinin sosyal güvenlik kurumuna devlet primi giderleri, 8.248.054,00 TL'sinin mal ve hizmet alımı giderleri, 401.000,00 TL'sinin faiz giderleri, 1.154.006,00 TL'sinin cari transferler, 25.317.804,00 TL'sinin sermaye giderleri, 2.103.323,00 TL' sinin sermaye transferleri ve 5.285.000,00 TL'sinin de yedek ödenekte kullanılması öngörülmüştür.

BÜTÇE TERTİBİ	BÜTÇE BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ		BİR ÖNCEKİ YILA GÖRE DEĞİŞİM ORANI %
	2016 YILI	2017 YILI	
01 Personel Giderleri	10.445.002,00	11.026.062,00	5,56
02 SGK Devlet Primi Giderleri	1.410.001,00	1.464.751,00	3,88
03 Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	6.819.947,00	8.248,054,00	20,94
04 Faiz Giderleri	100.000,00	401.000,00	301
05 Cari Transferler	178.008,00	1.154,006,00	548
06 Sermaye Giderleri	21.426.506,00	25.317.804,00	18,16
07 Sermaye Transferleri	1.030.228,00	2.103.323,00	104,16
09 Yedek Ödenek	3.590.308,00	5.285.000,00	47,20
TOPLAM	**45.000.000,00**	**55.000.000,00**	**22,22**

Bütçe Giderleri

Yukarıdaki tabloda da görüleceği üzere 2017 yılında 2016 yılına göre personel giderlerinde % 5,56, sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde % 3,88 , mal ve hizmet alımı giderlerinde % 20,94 , sermaye giderlerinde % 18,16 , sermaye transferlerinde % 104,16 , yedek ödenekte % 47,20 oranında **ARTIŞ** meydana gelmiştir.

2016 ve 2017 Yılları Ekonomik Bazda Ocak- Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri ve Değişim Oranları

BÜTÇE TERTİBİ	2016 YILI GERÇEKLEŞME	2017 YILI GERÇEKLEŞME	DEĞİŞİM TUTARI	DEĞİŞİM ORANI %
01 Personel Giderleri	12.070.768,09	12.825.431,16	754.663,07	6,25
02 SGK Devlet Primi Giderleri	1.568.929,53	1.684.010,70	115.081,17	7,34
03 Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	4.097.494,64	5.340.576,74	1.243.082,10	30,33
04 Faiz Giderleri	412,022,86	245.894,01	-166.128,85	-40,32
05 Cari Transferler	456.143,43	758.338,84	302.195,41	66,25
06 Sermaye Giderleri	52.966.253,15	49.011.929,40	-3.954.323,75	-7,47
07 Sermaye Transferleri	1.043.284,88	982.735,15	-60.549,73	-5,80
TOPLAM	**72.614.896,58**	**70.848.916,00**	**-1.765.980,58**	**-2,43**

2016 yılına göre 2017 yılının ilk 6 aylık döneminde bütçe giderlerinde meydana gelen %-2,43 oranındaki azalış; Sermaye Giderlerinden kaynaklanmaktadır. Sözü edilen dönem içerisinde Sermaye Giderleri ise - 3.954.323,75.-TL azalış göstermiştir.

Mal ve Hizmet Alım giderlerindeki artışın sebebi;

- ✓ İdaremizden emekli olan kadrolu personellerin yerine personele dayalı hizmet alım usul yöntemiyle çalıştırılan personel sayısındaki artış sebebiyle.

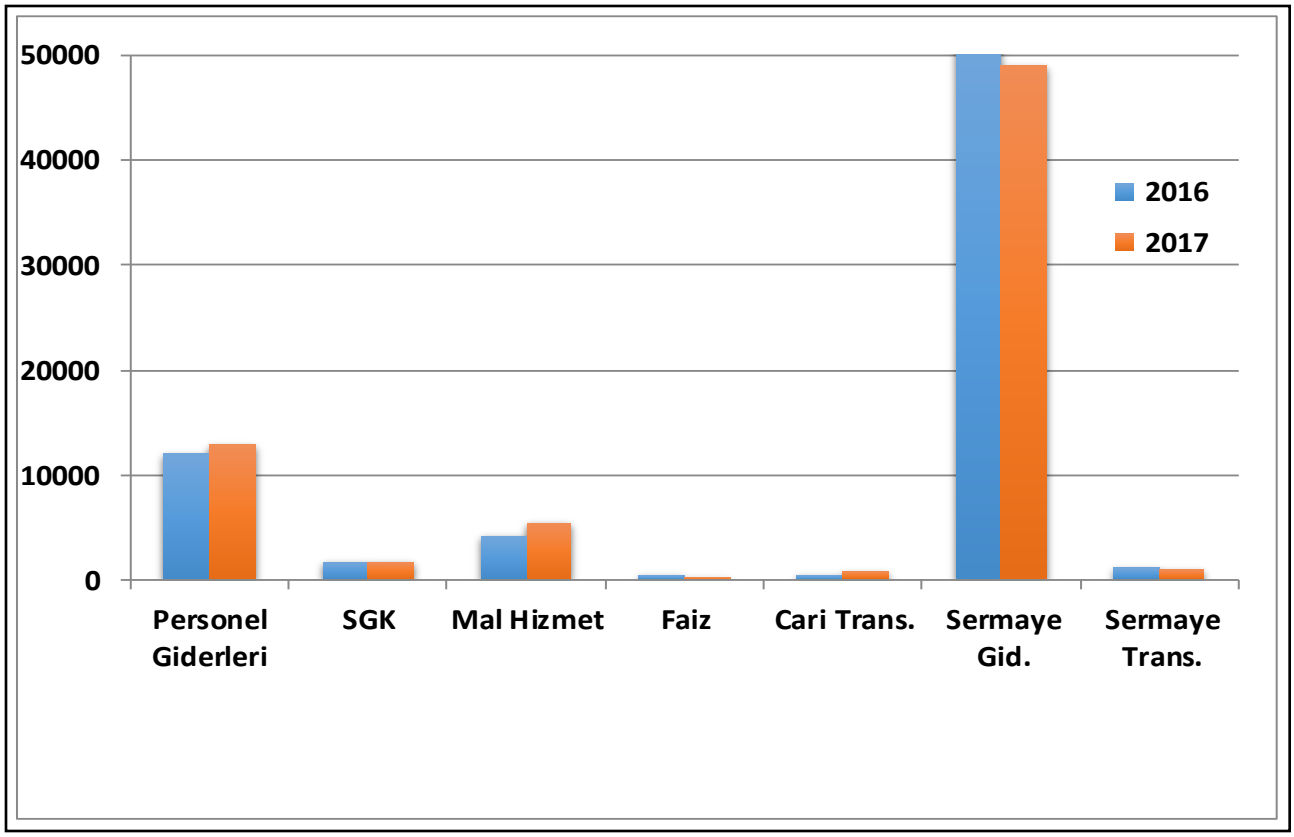
Faiz giderlerindeki azalışın sebebi;

- ✓ 6360 sayılı kanun kapsamında kapatılarak İdaremize bağlanan 7 tane Belde Belediyelerinin İller Bankasına olan kredi faiz giderlerinin ödenmiş olması sebebiyle.

- ✓ **Cari Transferlerdeki Artışın Sebebi;**

- ✓ Merkezi Yönetim Vergi Gelirlerinden ayrılan İdare payımızdaki artıştan dolayı, 6102 sayılı İller Bankası Kanununun 4. maddesi gereğince kesinlen ortaklık payının artışı sebebiyle

2016 VE 2017 YILLARI İLK 6 AY HARCAMALARI (1000 TL)



2016 ve 2017 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin PERSONEL GİDERLERİ gerçekleşmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 754.663,07.-TL tutarında daha **FAZLA** harcama yapıldığı görülmektedir.

2016 ve 2017 Yılları Ocak- Haziran Dönemi PERSONEL GİDERLERİ

	2016	2017	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	2.143.302,89	2.538.151,04	394.848,15
ŞUBAT	1.723.097,33	1.777.382,55	54.285,22
MART	1.803.097,14	1.714.187,91	-88.909,23
NİSAN	1.851.527,54	1.802.297,26	-49.230,28
MAYIS	2.440.656,24	2.859.163,01	418.506,77
HAZİRAN	2.109.086,95	2.134.249,39	25.162,44
TOPLAM	**12.070.768,09**	**12.825.431,16**	**754.663,07**

2016 ve 2017 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin SGK PRİM GİDERLERİ gerçekleşmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 115.081,17 TL tutarında daha **FAZLA** harcama yapıldığı görülmektedir.

2016 ve 2017 Yılları Ocak- Haziran Dönemi SGK PRİM GİDERLERİ

AYLAR	2016	2017	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	278.638,85	285.674,53	7.035,68
ŞUBAT	228.798,73	213.852,28	-14.946,45
MART	211.942,07	200.104,99	-11.837,08
NİSAN	228.048,68	219.587,20	-8.461,48
MAYIS	338.952,22	386.795,06	47.842,84
HAZİRAN	282.548,98	377.996,64	95.447,66
TOPLAM	**1.568.929,53**	**1.684.010,70**	**115.081,17**

2016 ve 2017 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin CARİ TRANSFERLER gerçekleşmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 302.195,41 TL tutarında daha **FAZLA** harcama yapıldığı görülmektedir.

2016 ve 2017 Yılları Ocak- Haziran Dönemi CARİ TRANSFERLER

AYLAR	2016	2017	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	98.439,00	219.355,00	120.916,00
ŞUBAT	67.508,01	205.938,31	138.430,30
MART	79.773,00	93.283,55	13.510,55
NİSAN	0,00	77.089,82	77.089,82
MAYIS	147.368,42	91.115,73	-56.252,69
HAZİRAN	63.055,00	71.556,43	8.501,43
TOPLAM	**456.143,43**	**758.338,84**	**302.195,41**

2016 ve 2017 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin SERMAYE GİDERLERİ gerçekleşmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre -3.954.323,75 TL tutarında daha **AZ** harcama yapıldığı görülmektedir.

2016 ve 2017 Yılları Ocak- Haziran Dönemi SERMAYE GİDERLERİ

AYLAR	2016	2017	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	6.149.803,47	3.536.970,45	-2.612.833,02
ŞUBAT	6.027.367,71	2.756.028,37	-3.271.339,34
MART	8.556.310,97	6.783.308,65	-1.773.002,32
NİSAN	11.890.653,18	10.110.825,94	-1.779.827,24
MAYIS	9.591.439,14	9.436.893,37	-154.545,77
HAZİRAN	10.750.678,68	16.387.902,62	5.637.223,94
TOPLAM	**52.966.253,15**	**49.011.929,40**	**-3.954.323,75**

2016 ve 2017 yılı (Ocak Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin SERMAYE TRANSFERLERİ gerçekleşmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre -60.549,73 TL tutarında daha **AZ** harcama yapıldığı görülmektedir.

2016 ve 2017 Yılları Ocak- Haziran Dönemi SERMAYE TRANSFERLERİ

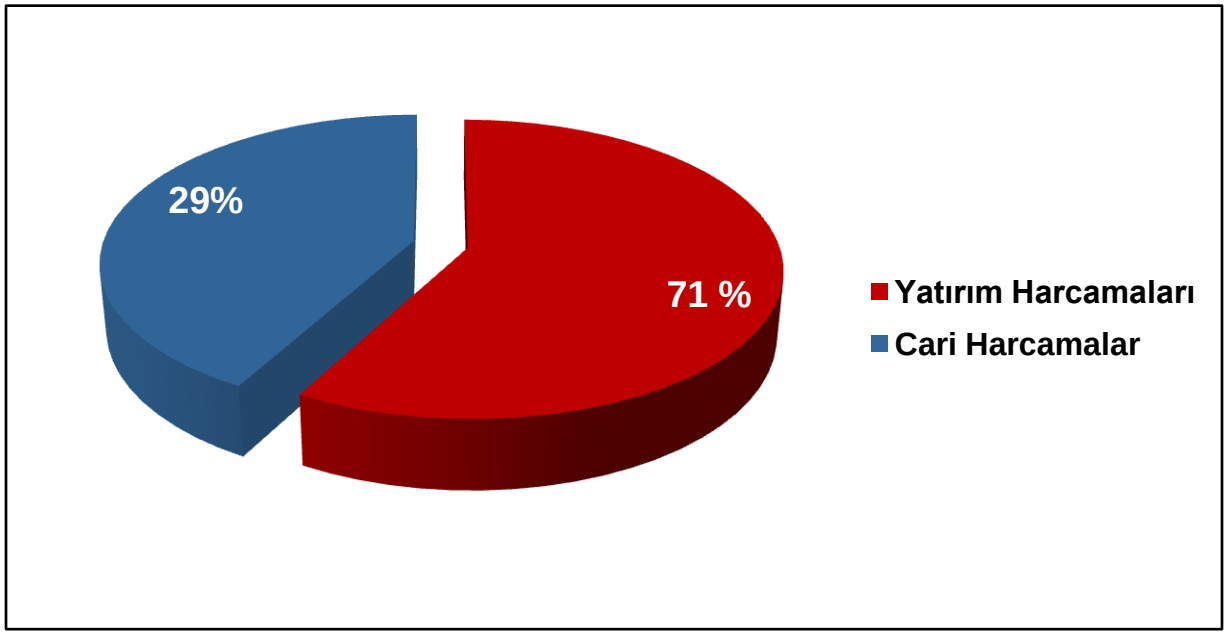
AYLAR	2016	2017	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	145.000,00	0,00	-145.000,00
ŞUBAT	0,00	234.712,00	234.712,00
MART	190.067,55	268.790,15	78.722,60
NİSAN	202.526,00	0,00	-202.526,00
MAYIS	266.153,00	479.233,00	213.080,00
HAZİRAN	239.538,33	0,00	-239.538,33
TOPLAM	**1.043.284,88**	**982.735,15**	**-60.549,73**

2016 ve 2017 yılı (Ocak-Haziran) 1. altı aylık döneme ilişkin MAL VE HİZMET ALIMI GİDERLERİ gerçekleşmelerine bakıldığında, bir önceki yıla göre 1.243.082,10.-TL tutarında daha **FAZLA** harcama yapıldığı görülmektedir.

2016 ve 2017 Yılları Ocak- Haziran Dönemi MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ

AYLAR	2016	2017	DEĞİŞİM TUTARI
OCAK	462.736,17	798.779,31	336.043,14
ŞUBAT	365.396,93	644.936,83	279.539,90
MART	648.180,45	938.625,03	290.444,58
NİSAN	635.074,85	1.151.366,31	516.291,46
MAYIS	937.449,30	1.018.187,43	80.738,13
HAZİRAN	1.048.656,94	788.681,83	-259.975,11
TOPLAM	**4.097.494,64**	**5.340.576,74**	**1.243.082,10**

2017 YILI İLK 6 AYLIK DÖNEMDE BÜTÇENİN CARİ YATIRIM DENGESİ



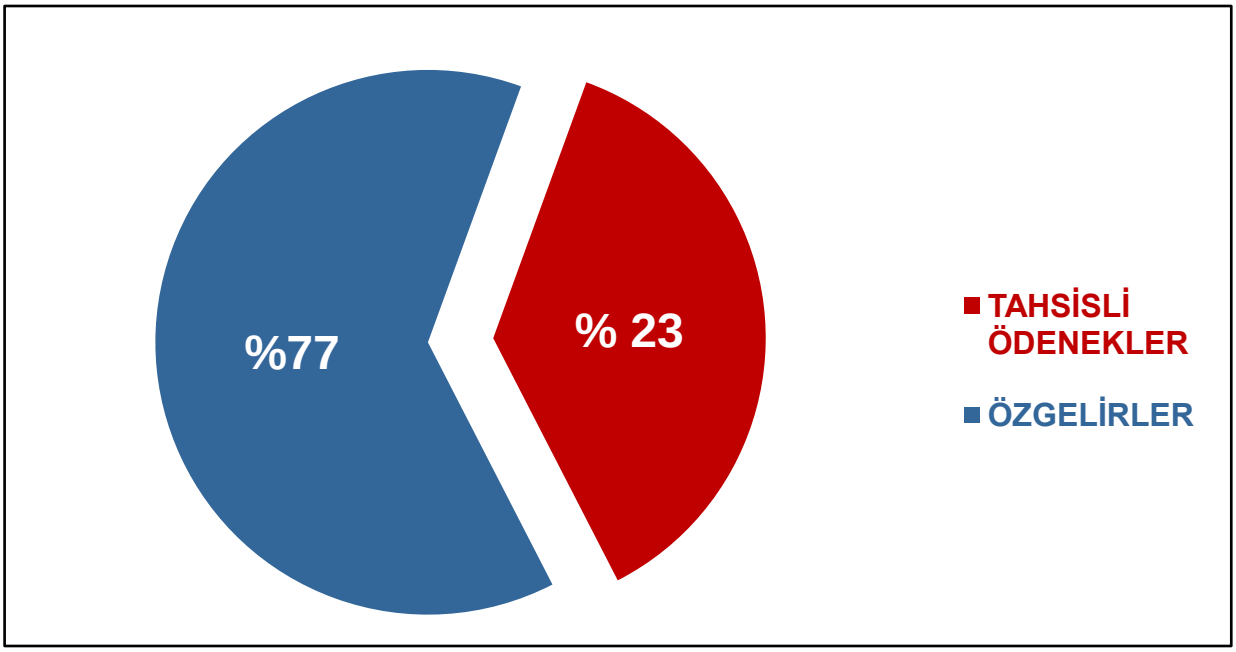
2. Bütçe Gelirleri

İdaremiz 2016 mali yılının ilk 6 ayında 53.400.703,29 TL, 2017 mali yılının aynı döneminde ise yaklaşık % 5,66 'lik bir azalışla 50.374.606,80 TL gelir elde etmiştir.

BÜTÇE TERTİBİ	HAZİRAN 2016	HAZİRAN 2017	DEĞİŞİM ORANI %
	Gelir Gerçekleşmesi	Gelir Gerçekleşmesi	
Vergi Gelirleri	261.717,82	304.662,01	16,40
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	577.569,23	588.831,82	1,95
Bağış ve Şartlı Yardımlar	24.349.639,87	11.838.429,74	-51,38
Diğer Gelirler	28.211.776,37	37.453.118,35	32,76
Sermaye Gelirleri	0,00	189.564,88	100
TOPLAM	**53.400.703,29**	**50.374.606,80**	**-5,66**

İlk altı aylık dönemde bir önceki yıla nazaran 2017 yılında Öz Gelirlerimiz açısından yaklaşık % 32,65 'lik bir artış yaşanmış, ancak yaşanan artışa rağmen Alınan Bağış ve Yardımlar (Tahsisli Gelirler) kaleminde yaşanan düşüş nedeniyle dönem sonu itibariyle toplamda -3.026.096,49 TL daha az gelir elde edilmiştir.

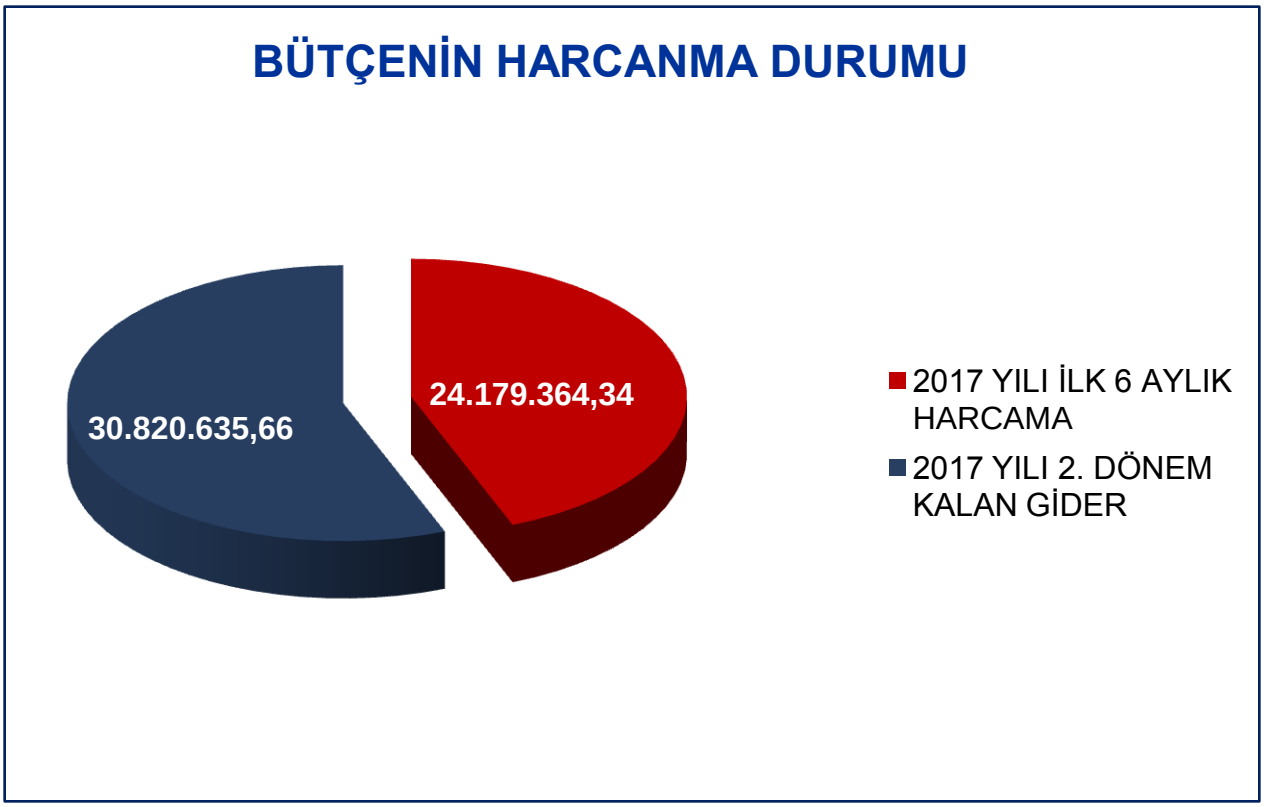
2017 YILININ İLK ALTI AYLIK DÖNEMİNDE BÜTÇE GELİRLERİNİN DURUMU



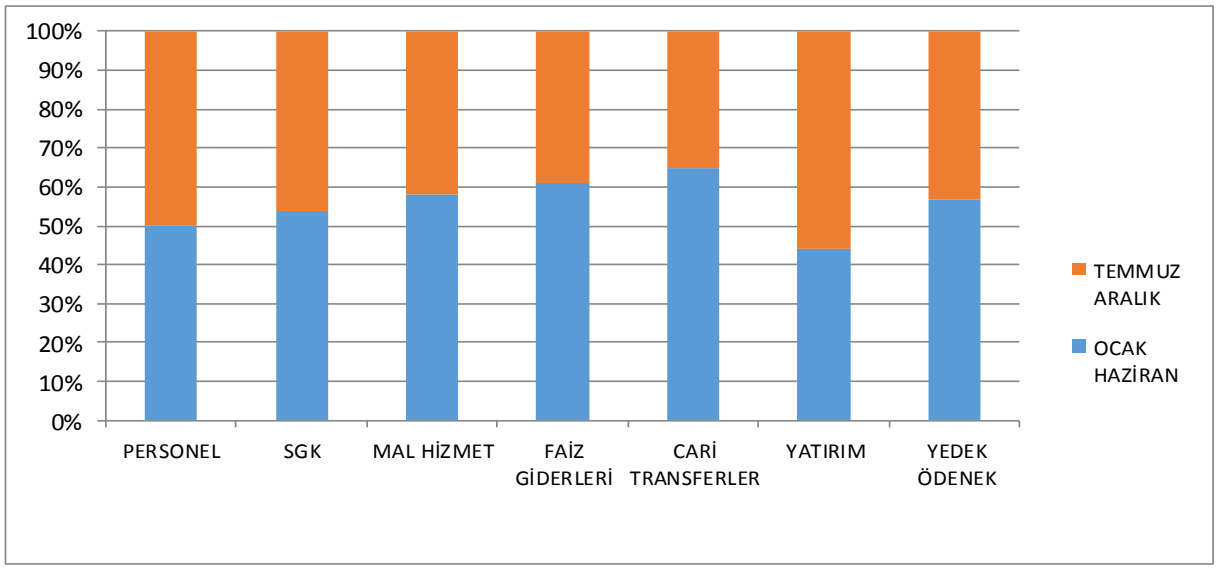
II. 2017 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE AİT BEKLENTİLER VE HEDEFLER

1. Bütçe Giderleri

Edirne İl Özel İdaresinin, 2017 mali yılı sonu itibariyle toplam bütçe gideri 55.000.000,00TL olarak tahmin edilmiş olup, yılın ilk altı ayı içinde (05) özel idare finansmanından (Ocak–Haziran) toplam 24.179.364,34 TL bütçe gideri gerçekleşmiştir. Tahmini bütçenin 55.000.000,00 TL olduğu dikkate alındığında, yılın 2. altı aylık dönemi için kalan bütçe gideri 30.820.635,66.-TL'dir.



Yılın ikinci altı aylık döneminde gerçekleşeceği tahmin edilen 30.820.635,66 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 55.000.000,00 TL olup, yılın ilk altı ayında 38.536.177,06 TL öz gelir elde edilmiştir. Yani gelir bütçesinin gerçekleşme oranı ilk altı aylık dönem için % 70 civarındadır. Yılın ilk 6 ayında Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden ayrılan payın 26.454.075,33.TL ve mevduat faiz gelirlerinin 3.735.818,35 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 30.820.635,66 TL tutarında gerçekleşeceği düşünülürse, normal şartlar altında yalnızca Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden ayrılan payın ve mevduat faiz gelirinin dahi yılın ikinci yarısına ait giderleri karşılayacağı görülmektedir.

3. FİNANSMAN

- Bilindiği üzere idaremizin yatırımlarının hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyulabilmektedir. İhtiyaç duyulan bu ilave kaynakların temini için İl Genel Meclisimizin kararları doğrultusunda İller Bankasından borçlanma yapılmıştır. 2017 yılından önceki yıllarda gerçekleştirdiği toplam 7.893.755,89 TL'lik borçlanma ve 2017 yılının ilk 6 aylık döneminde 4.102.444,62 TL olmak üzere toplam 11.996.200,51 TL borçlanma gerçekleşmiştir. 2017 yılının ilk 6 aylık döneminde İller Bankasına kalan toplam borç miktarı 7.075.019,03 TL olarak gerçekleşmiştir.

Banka	Kredi Yılı	Kredi Adı	Toplam Kredi
İller Bankası	2015	MALZEME-TEMİNATLI İKRAZ KREDİLERİ	2.975.386,49 TL
İller Bankası	2017	KATI ATIK KREDİLERİ	4.099.632,54 TL

4. Tahmin ve Beklentiler

- ✓ 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 %45 2017 yılının ilk 6 ayında sarf edilmiştir. Yatırımlara ilişkin iş ve işlemler operasyonel düzeyde çok hızlı ifa edilerek, 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.
- ✓ İlimiz merkez ve ilçe köylerinde içmesuyu tesisleri, kanalizasyon tesisleri yeni yapımları, mevcut olanların bakım ve onarımları ile drenaj çalışmaları yapılacaktır.
- ✓ İdaremiz teknik personelin rutin imar denetim kapsamında imara aykırı kaçak yapılaşmaya yönelik denetimlerin yapılmasına devam edilecektir.
- ✓ Eğitim hizmetlerinin verimlilik ve etkinliğini artırmak üzere yeni okul ve derslikler yapılması, mevcut okulların bakım ve onarım, okul alanı kamulaştırması, okullara ait donatımlarının ve çevre düzenlemesi yapımına devam edilecektir.
- ✓ Yol ağında bulunan 1. ve 2. derece yollarının standartlarının yükseltilmesine yönelik çalışmalar, kilit parke taşı döşeme işleri, HDPE boru ile Asfalt yama çalışmalarına devam edilecektir.

III. YATIRIM PROGRAMI GERÇEKLEŞMELERİ (15 TEMMUZ 2017 İTİBARİYLE)

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