



MUŞ İL ÖZEL İDARESİ
2020 YILI

**KURUMSAL MALİ DURUM
VE
BEKLENTİLER RAPORU**

| | | | |
|-------------|--|-----------------|--|
| İÇİNDEKİLER | | | |
| I- | OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI | | |
| | A- | Bütçe Giderleri | |
| | | 01- | Personel Giderleri |
| | | 02- | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri |
| | | 03- | Mal ve Hizmet Alım Giderleri |
| | | 05- | Cari Transferler |
| | | 06- | Sermaye Giderleri |
| | | 07- | Sermaye Transferleri |
| | | 09- | Yedek Ödenek |
| | B- | Bütçe Gelirleri | |
| II- | OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER | | |
| III | TEMMUZ- ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER | | |
| | A- | Bütçe Giderleri | |
| | | 01- | Personel Giderleri |
| | | 02- | Sosyal Güvenlik kurumlarına Devlet Primi Giderleri |
| | | 03- | Mal ve Hizmet Alım Giderleri |
| | | 05- | Cari Transferler |
| | | 06- | Sermaye Giderleri |
| | | 07- | Sermaye Transferleri |

SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde; "Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Maliye Bakanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar" denilmektedir.

Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir. Bu amaçlara ulaşılması, idarelerin faaliyetleri ile bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Kurumumuz 2020 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütülen faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve planlanan faaliyetlerin yer aldığı "Muş İl Özel İdaresi 2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmıştır.

Doç.Dr.İlker GÜNDÜZÖZ
Muş Valisi

I. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

2019 yılı başlangıç bütçesi 110.000.000,00.-TL olup, izleyen yıllar bütçeleri için % 3,64 büyüme öngörülmüştür. Ancak 2020 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere idaremiz başlangıç bütçesi 114.000.000,00.-TL olarak belirlenmiştir.

| 2019 Gerçekleşmeleri ile 2020 Başlangıç Ödeneği Gelişimi | | | | | |
|--|------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|
| Bütçe Tertibi | | 2019 Gider Gerçekleşmeleri | 2019 Başlangıç Ödeneği | 2020 Başlangıç Ödeneği | Artış Oranı (%) |
| 1 | Personel Giderleri | 48.437.807,47 | 21.790.000,00 | 22.011.000,00 | 1,01 |
| 2 | SGK Devlet Primi Giderleri | 10.029.476,14 | 2.480.000,00 | 2.305.000,00 | -7,06 |
| 3 | Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 48.168.684,97 | 29.855.500,00 | 28.864.500,00 | -3,32 |
| 4 | Faiz Giderleri | | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 5 | Cari Transferler | 6.637.427,51 | 3.343.592,00 | 4.233.790,64 | 26,62 |
| 6 | Sermaye Giderleri | 126.657.387,50 | 42.602.690,80 | 46.410.487,45 | 8,94 |
| 7 | Sermaye Transferleri | 9.250.000,00 | 45.000,00 | 105.000,00 | 133,33 |
| 8 | Borç Verme | | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 9 | Yedek Ödenek | | 9.813.217,20 | 10.000.221,91 | 1,91 |
| Toplam (*) | | 249.180.783,59 | 110.000.000,00 | 114.000.000,00 | 3,64 |

* NOT : 2019 yılında kurum dışı aktarmalarla eklenen tahsisi mahiyette ödeneklerle birlikte toplam 249.180.783,59.-TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

2019 ve 2020 yılları ödeneklerin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

| 2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | | | | |
|--|-------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Bütçe Tertibi | 2019 Gider Gerçekleştirmeleri | 2020 Başlangıç Ödeneği | Gider Gerçekleşmeleri | | | Artış Miktarı | |
| | | | Ocak-Haziran Dönemi | | | | |
| | | | 2019 | 2020 | Artış oranı | | |
| 1 | Personel Giderleri | 48.437.807,47 | 22.011.000,00 | 21.521.564,92 | 23.982.532,23 | 11,43 | 2.460.967,31 |
| 2 | SGK Devlet Primi Giderleri | 10.029.476,14 | 2.305.000,00 | 4.416.004,20 | 4.937.822,93 | 11,82 | 521.818,73 |
| 3 | Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 48.168.684,97 | 28.864.500,00 | 19.003.782,46 | 18.090.471,20 | -4,81 | -913.311,26 |
| 4 | Faiz Giderleri | | 20.000,00 | | | | 0,00 |
| 5 | Cari Transferler | 6.637.427,51 | 4.233.790,64 | 4.087.604,31 | 3.952.674,24 | -3,30 | -134.930,07 |
| 6 | Sermaye Giderleri | 126.657.387,50 | 46.410.487,45 | 31.390.288,73 | 18.757.325,90 | -40,24 | -12.632.962,83 |
| 7 | Sermaye Transferleri | 9.250.000,00 | 105.000,00 | 7.250.000,00 | 5.000.000,00 | -31,03 | -2.250.000,00 |
| 8 | Borç Verme | | 50.000,00 | | | | 0,00 |
| 9 | Yedek Ödenek | | 10.000.221,91 | | | | 0,00 |
| | Toplam | 249.180.783,59 | 114.000.000,00 | 87.669.244,62 | 74.720.826,50 | -14,77 | -12.948.418,12 |

Not: 114.000.000,00 TL Başlangıç ödeneği özkaynaklarımızı kapsamaktadır Tahsisi mahiyetteki gelir beklentileri dikkate alınmamıştır.

01. Personel Giderler

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 21.521.564,92 TL olan personel giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.460.967,31 TL artışla 23.982.532,23 TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış % 11.43 olarak gerçekleşmiştir. Mukayese edilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

| 2019-2020 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| Aylar | 2019 | 2020 | Değişim Tutarı | Artış Oranı |
| Ocak | 3.194.639,94 | 3.423.162,69 | 228.522,75 | 7,15 |
| Şubat | 3.767.354,09 | 3.662.722,59 | -104.631,50 | -2,78 |
| Mart | 2.969.044,40 | 4.164.260,22 | 1.195.215,82 | 40,26 |
| Nisan | 3.901.469,74 | 3.896.693,17 | -4.776,57 | -0,12 |
| Mayıs | 4.699.223,33 | 5.186.960,91 | 487.737,58 | 10,38 |
| Haziran | 2.989.833,42 | 3.648.732,65 | 658.899,23 | 22,04 |
| Toplam | 21.521.564,92 | 23.982.532,23 | 2.460.967,31 | 11,43 |

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2019 yılı Ocak – Haziran döneminde 4.416.004,20 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2020 yılı Ocak – Haziran döneminde 521.818,73 TL artışla 4.937.822,93 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 11.82 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir

| 2018-2019 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Aylar | 2019 | 2020 | Değişim Tutarı | Artış Oranı |
| Ocak | 596.111,56 | 345.708,91 | -250.402,65 | -42,01 |
| Şubat | 697.250,15 | 1.023.334,52 | 326.084,37 | 46,77 |
| Mart | 676.870,45 | 820.430,63 | 143.560,18 | 21,21 |
| Nisan | 688.841,04 | 823.025,50 | 134.184,46 | 19,48 |
| Mayıs | 1.014.614,78 | 1.105.567,02 | 90.952,24 | 8,96 |
| Haziran | 742.316,22 | 819.756,35 | 77.440,13 | 10,43 |
| Toplam | 4.416.004,20 | 4.937.822,93 | 521.818,73 | 11,82 |

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 19.003.782,46 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 913.311,26 TL azalışla 18.090.471,20 TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki azalış % -4.81 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir

| 2019-2020 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
|--|---------------|---------------|----------------|-------------|
| Aylar | 2019 | 2020 | Değişim Tutarı | Artış Oranı |
| Ocak | 3.378.124,16 | 1.868.569,27 | -1.509.554,89 | -44,69 |
| Şubat | 4.999.341,47 | 5.347.516,89 | 348.175,42 | 6,96 |
| Mart | 2.983.623,44 | 4.941.626,81 | 1.958.003,37 | 65,63 |
| Nisan | 2.816.918,34 | 2.524.178,21 | -292.740,13 | -10,39 |
| Mayıs | 3.612.532,50 | 814.466,15 | -2.798.066,35 | -77,45 |
| Haziran | 1.213.242,55 | 2.594.113,87 | 1.380.871,32 | 113,82 |
| Toplam | 19.003.782,46 | 18.090.471,20 | -913.311,26 | -4,81 |

05.Cari Transferler

2019 yılı Ocak – Haziran döneminde 4.087.604,31 olan cari transfer harcaması 2020 yılı Ocak – Haziran döneminde 134.930,07 TL azalışla 3.952.674,24 TL olmuştur. Cari Transfer harcamalarındaki azalış % -3,30 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

| 2019-2020 Cari Transferler | | | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| Aylar | 2019 | 2020 | Değişim Tutarı | Artış Oranı |
| Ocak | 1.108.929,06 | 676.723,18 | -432.205,88 | -38,98 |
| Şubat | 160.059,96 | 215.536,13 | 55.476,17 | 34,66 |
| Mart | 605.425,39 | 277.488,48 | -327.936,91 | -54,17 |
| Nisan | 196.016,47 | 256.025,69 | 60.009,22 | 30,61 |
| Mayıs | 1.845.414,81 | 2.316.720,38 | 471.305,57 | 25,54 |
| Haziran | 171.758,62 | 210.180,38 | 38.421,76 | 22,37 |
| Toplam | 4.087.604,31 | 3.952.674,24 | -134.930,07 | -3,30 |

06.Sermaye Giderleri

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 31.390.288,73 TL olan sermaye giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 12.632.962,83 TL azalışla 18.757.325,90 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki azalış % - 40,24 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

| 2019-2020 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| Aylar | 2019 | 2020 | Değişim Tutarı | Artış Oranı |
| Ocak | 3.115.396,36 | 798.370,00 | -2.317.026,36 | -74,37 |
| Şubat | 4.533.019,15 | 905.535,95 | -3.627.483,20 | -80,02 |
| Mart | 288.065,11 | 1.657.499,79 | 1.369.434,68 | 475,39 |
| Nisan | 4.261.639,16 | 4.725.145,70 | 463.506,54 | 10,88 |
| Mayıs | 7.767.455,51 | 3.230.779,53 | -4.536.675,98 | -58,41 |
| Haziran | 11.424.713,44 | 7.439.994,93 | -3.984.718,51 | -34,88 |
| Toplam | 31.390.288,73 | 18.757.325,90 | -12.632.962,83 | -40,24 |

07.Sermaye Transferleri

2020 yılı Ocak–Haziran döneminde ait Sermaye Transferleri giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

| 2019-2020 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri | | | | |
|--|--------------|--------------|----------------|-------------|
| Aylar | 2019 | 2020 | Değişim Tutarı | Artış Oranı |
| Ocak | | | | |
| şubat | 50.000,00 | | | |
| Mart | | 5.000.000,00 | | |
| Nisan | 7.200.000,00 | | | |
| Mayıs | | | | |
| Haziran | | | | |
| Toplam | 7.250.000,00 | | | |

09.Yedek Ödenek

2019 yılı bütçesinde 9.813.217,20.-TL olarak belirlenen Yedek Ödenek tutarı 2020 yılı bütçesinde ise 187.004,71.-TL artışla 10.000.221,91-TL olarak belirlenmiştir. Yedek Ödenekteki artış % 1,91 olarak gerçekleşmiştir

B.Bütçe Gelirleri

İdaremizin 2020 yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

| 2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleştirmeleri | | | | | | | |
|---|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| Bütçe Tertibi | 2019 Gerçekleşen Gelir | 2020 Planlanan Gelir | Gelir Gerçekleşmeleri | | | Artış Miktarı | |
| | | | Ocak-Haziran Dönemi | | | | |
| | | | 2019 | 2020 | Artış Oranı | | |
| 1 | Vergi Gelirleri | 146.787,39 | 260.000,00 | 109.461,39 | 150.276,30 | 37,29 | 40.814,91 |
| 3 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 1.264.251,79 | 1.360.000,00 | 594.569,05 | 2.183.433,44 | 267,23 | 1.588.864,39 |
| 4 | Alınan Bağış ve Yardımlar | 126.158.492,41 | | 40.924.638,73 | 33.495.749,59 | -18,15 | -7.428.889,14 |
| 5 | Diğer Gelirleri | 94.720.449,03 | 112.380.000,00 | 47.933.714,58 | 46.565.547,75 | -2,85 | -1.368.166,83 |
| 6 | Sermaye Gelirleri | | | | | | 0,00 |
| | Toplam | 222.289.980,62 | 114.000.000,00 | 89.562.383,75 | 82.395.007,08 | -8,00 | -7.167.376,67 |

II. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 41 inci maddesine dayanılarak ‘‘KAMU İDARELERİNCE HAZIRLANACAK FAALİYET RAPORLARI’’ kapsamında 2020 yılı Mart ayında; Muş İl Özel İdaresince hazırlanacak faaliyet raporunda detaylı olarak belirtilecektir.

| 2020 Yıllı Temmuz- Aralık Dönemi Bütçe Giderleri Tahmini | | | | |
|--|------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | Bütçe Tertibi | 2020 Başlangıç Ödeneği | Ocak-Haziran Harcamaları | Temmuz- Aralık Tahminleri |
| 1 | Personel Giderleri | 22.011.000,00 | 23.982.532,23 | 30.000.000,00 |
| 2 | SGK Devlet Primi Giderleri | 2.305.000,00 | 4.937.822,93 | 7.000.000,00 |
| 3 | Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 28.864.500,00 | 18.090.471,20 | 25.000.000,00 |
| 4 | Faiz Giderleri | 20.000,00 | | |
| 5 | Cari Transferler | 4.233.790,64 | 3.952.674,24 | 5.000.000,00 |
| 6 | Sermaye Giderleri | 46.410.487,45 | 18.757.325,90 | 25.000.000,00 |
| 7 | Sermaye Transferleri | 105.000,00 | 5.000.000,00 | |
| 8 | Borç Verme | 50.000,00 | | |
| 9 | Yedek Ödenekler | 10.000.221,91 | | |
| | TOPLAM | 114.000.000,00 | 74.720.826,50 | 92.000.000,00 |

Not: 114.000.000,00 TL Başlangıç ödeneği özkaynaklarımızı kapsamaktadır .

01. Personel Giderleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 23.982.532,23 TL olan Personel Giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 30.000.000,00 TL’yi bulması beklenmektedir

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 4.937.822,93 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 7.000.000,00 TL’yi bulması beklenmektedir.

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 18.090.471,20.-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 25.000.000,00 TL’yi bulması beklenmektedir.

05.Cari Transferler

Ocak–Haziran 2020 döneminde 3.952.674,24 TL olan Cari Transferlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde 5.000.000,00 TL harcama yapılması beklenmektedir.

06.Sermaye Giderleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 18.757.325,90 TL olan Sermaye Giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 25.000.000,00TL’yi bulması beklenmektedir.

07.Sermaye Transferleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 5.000.000,00 TL olan Sermaye Transferlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 0,00 TL’yi bulması beklenmektedir.