



MUŞ İL ÖZEL İDARESİ
2021 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 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER		
III	TEMMUZ- ARALIK 2021 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 2021 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 2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmıştır.

Doç. Dr. İlker GÜNDÜZÖZ
Muş Valisi

I. OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

2020 yılı başlangıç bütçesi 114.000.000,00.-TL olup, izleyen yıllar bütçeleri için % 18,42 büyüme öngörülmüştür. Ancak 2021 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere idaremiz başlangıç bütçesi 135.000.000,00.-TL olarak belirlenmiştir.

2020 Gerçekleşmeleri ile 2021 Başlangıç Ödeneği Gelişimi					
Bütçe Tertibi		2020 Gider Gerçekleşmeleri	2020 Başlangıç Ödeneği	2021 Başlangıç Ödeneği	Artış Oranı (%)
1	Personel Giderleri	53.857.057,91	22.011.000,00	23.988.000,00	8,98
2	SGK Devlet Primi Giderleri	10.301.501,30	2.305.000,00	2.256.000,00	-2,13
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	44.268.110,77	28.864.500,00	37.435.070,00	29,69
4	Faiz Giderleri		20.000,00	20.000,00	0,00
5	Cari Transferler	8.374.013,93	4.233.790,64	4.125.168,66	-2,57
6	Sermaye Giderleri	88.809.411,83	46.410.487,45	60.014.761,34	29,31
7	Sermaye Transferleri	5.000.000,00	105.000,00	111.000,00	5,71
8	Borç Verme		50.000,00	50.000,00	0,00
9	Yedek Ödenek		10.000.221,91	7.000.000,00	-30,00
Toplam (*)		210.610.095,74	114.000.000,00	135.000.000,00	18,42

* NOT : 2020 yılında kurum dışı aktarmalarla eklenen tahsisi mahiyette ödeneklerle birlikte toplam 210.610.095,74 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

2020 ve 2021 yılları ödeneklerin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2020 ve 2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri							
Bütçe Tertibi	2020 Gider Gerçekleştirmeleri	2021 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri			Artış Miktarı	
			Ocak-Haziran Dönemi				
			2020	2021	Artış oranı		
1	Personel Giderleri	53.857.057,91	23.988.000,00	23.982.532,23	26.788.831,10	11,70	2.806.298,87
2	SGK Devlet Primi Giderleri	10.301.501,30	2.256.000,00	4.937.822,93	5.365.274,35	8,66	427.451,42
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	44.268.110,77	37.435.070,00	18.090.471,20	23.770.163,24	31,40	5.679.692,04
4	Faiz Giderleri		20.000,00				0,00
5	Cari Transferler	8.374.013,93	4.125.168,66	3.952.674,24	5.396.571,14	36,53	1.443.896,90
6	Sermaye Giderleri	88.809.411,83	60.014.761,34	18.757.325,90	51.999.250,52	177,22	33.241.924,62
7	Sermaye Transferleri	5.000.000,00	111.000,00	5.000.000,00	1.258.000,00	-74,84	-3.742.000,00
8	Borç Verme		50.000,00				0,00
9	Yedek Ödenek		7.000.000,00				0,00
	Toplam	210.610.095,74	135.000.000,00	74.720.826,50	114.578.090,35	53,34	39.857.263,85

Not: 135.000.000,00 TL Başlangıç ödeneği özkaynaklarımızı kapsamaktadır. Tahsisi mahiyetteki gelir beklentileri dikkate alınmamıştır.

01. Personel Giderler

2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 23.982.532,23 TL olan personel giderleri 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.806.298,87 TL artışla 26.788.831,10 TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış % 11,70 olarak gerçekleşmiştir. Mukayese edilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2020-2021 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	3.423.162,69	3.961.668,40	538.505,71	15,73
Şubat	3.662.722,59	3.982.866,62	320.144,03	8,74
Mart	4.164.260,22	4.183.217,41	18.957,19	0,46
Nisan	3.896.693,17	5.628.353,90	1.731.660,73	44,44
Mayıs	5.186.960,91	4.666.914,02	-520.046,89	-10,03
Haziran	3.648.732,65	4.365.810,75	717.078,10	19,65
Toplam	23.982.532,23	26.788.831,10	2.806.298,87	11,70

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2020 yılı Ocak – Haziran döneminde 4.937.822,93 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2021 yılı Ocak – Haziran döneminde 427.451,42 TL artışla 5.365.274,35 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 8,66 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir

2018-2020 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	345.708,91	736.499,48	390.790,57	113,04
Şubat	1.023.334,52	848.480,19	-174.854,33	-17,09
Mart	820.430,63	871.812,62	51.381,99	6,26
Nisan	823.025,50	1.064.884,81	241.859,31	29,39
Mayıs	1.105.567,02	962.738,13	-142.828,89	-12,92
Haziran	819.756,35	880.859,12	61.102,77	7,45
Toplam	4.937.822,93	5.365.274,35	427.451,42	8,66

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 18.090.471,20 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 23.770.163,24 TL artışla 5.679.692,04 TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış % 31,40 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2020-2021 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	1.868.569,27	3.453.350,97	1.584.781,70	84,81
Şubat	5.347.516,89	9.763.077,65	4.415.560,76	82,57
Mart	4.941.626,81	3.016.311,03	-1.925.315,78	-38,96
Nisan	2.524.178,21	3.360.347,73	836.169,52	33,13
Mayıs	814.466,15	859.102,66	44.636,51	5,48
Haziran	2.594.113,87	3.317.973,20	723.859,33	27,90
Toplam	18.090.471,20	23.770.163,24	5.679.692,04	31,40

05.Cari Transferler

2020 yılı Ocak – Haziran döneminde 3.952.674,24 olan cari transfer harcaması 2021 yılı Ocak – Haziran döneminde 1.443.896,90 TL artışla 5.396.571,14 TL olmuştur. Cari Transfer harcamalarındaki artış %36,53 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2020-2021 Cari Transferler				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	676.723,18	698.868,09	22.144,91	3,27
Şubat	215.536,13	1.140.504,68	924.968,55	429,15
Mart	277.488,48	273.593,13	-3.895,35	-1,40
Nisan	256.025,69	345.690,73	89.665,04	35,02
Mayıs	2.316.720,38	754.619,54	-1.562.100,84	-67,43
Haziran	210.180,38	2.183.294,97	1.973.114,59	938,77
Toplam	3.952.674,24	5.396.571,14	1.443.896,90	36,53

06.Sermaye Giderleri

2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 18.757.325,90 TL olan sermaye giderleri 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 33.241.924,62 TL artışla 51.999.250,52 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış % 177,22 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2020-2021 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	798.370,00	162.789,37	-635.580,63	-79,61
Şubat	905.535,95	12.643.911,59	11.738.375,64	1.296,29
Mart	1.657.499,79	1.882.731,20	225.231,41	13,59
Nisan	4.725.145,70	14.179.506,39	9.454.360,69	200,09
Mayıs	3.230.779,53	7.752.221,29	4.521.441,76	139,95
Haziran	7.439.994,93	15.378.090,68	7.938.095,75	106,69
Toplam	18.757.325,90	51.999.250,52	33.241.924,62	177,22

07.Sermaye Transferleri

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde ait Sermaye Transferleri giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2020-2021 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak				
şubat				
Mart	5.000.000,00	1.258.000,00	-3.742.000,00	-74,84
Nisan				
Mayıs				
Haziran				
Toplam	5.000.000,00	1.258.000,00	-3.742.000,00	-74,84

09.Yedek Ödenek

2020 yılı bütçesinde 10.000.221,91 -TL olarak belirlenen Yedek Ödenek tutarı 2021 yılı bütçesinde ise 3.000.221,91.-TL azalışla 7.000.000,00 -TL olarak belirlenmiştir. Yedek Ödenekteki azalış % 30,00 olarak gerçekleşmiştir

B.Bütçe Gelirleri

İdaremizin 2021 yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2020 ve 2021 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleştirmeleri							
Bütçe Tertibi	2020 Gerçekleşen Gelir	2021 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri			Artış Miktarı	
			Ocak-Haziran Dönemi				
			2020	2021	Artış Oranı		
1	Vergi Gelirleri	172.831,32	260.000,00	150.276,30	82.419,17	-45,15	-67.857,13
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.993.338,93	1.400.000,00	2.183.765,24	1.443.177,65	-33,91	-740.587,59
4	Alınan Bağış ve Yardımlar	102.513.823,89		33.495.749,59	34.530.285,87	3,09	1.034.536,28
5	Diğer Gelirleri	102.139.343,14	133.340.000,00	46.627.962,38	67.128.359,70	43,97	20.500.397,32
6	Sermaye Gelirleri						0,00
	Toplam	207.819.337,28	135.000.000,00	82.457.753,51	103.184.242,39	25,14	20.726.488,88

II. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 41 inci maddesine dayanılarak ‘‘KAMU İDARELERİNCE HAZIRLANACAK FAALİYET RAPORLARI’’ kapsamında 2021 yılı Mart ayında; Muş İl Özel İdaresince hazırlanacak faaliyet raporunda detaylı olarak belirtilecektir.

[Hazırlanan detaylı faaliyet raporu İl Genel Meclisin incelemesi ve kabulünden sonra Valilik onayına sunulmaktadır. \(http://www.musilozelidaresi.gov.tr/ adresinden detaylar görülebilmektedir.\)](http://www.musilozelidaresi.gov.tr/)

2021 Yıllı Temmuz- Aralık Dönemi Bütçe Giderleri Tahmini				
	Bütçe Tertibi	2021 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz- Aralık Tahminleri
1	Personel Giderleri	23.988.000,00	26.788.831,10	30.000.000,00
2	SGK Devlet Primi Giderleri	2.256.000,00	5.365.274,35	6.000.000,00
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	37.435.070,00	23.770.163,24	25.000.000,00
4	Faiz Giderleri	20.000,00		
5	Cari Transferler	4.125.168,66	5.396.571,14	6.000.000,00
6	Sermaye Giderleri	60.014.761,34	51.999.250,52	40.000.000,00
7	Sermaye Transferleri	111.000,00	1.258.000,00	
8	Borç Verme	50.000,00		
9	Yedek Ödenekler	7.000.000,00		
	TOPLAM	135.000.000,00	114.578.090,35	107.000.000,00

Not: 135.000.000,00 TL Başlangıç ödeneği özkaynaklarımızı kapsamaktadır .

01.Personel Giderleri

Ocak–Haziran 2021 döneminde 26.788.831,10 TL olan Personel Giderlerinin Temmuz–Aralık 2021 döneminde yaklaşık 30.000.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak–Haziran 2021 döneminde 5.365.274,35 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Temmuz–Aralık 2021 döneminde yaklaşık 6.000.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir.

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak–Haziran 2021 döneminde 23.770.163,24.-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Temmuz–Aralık 2021 döneminde yaklaşık 25.000.000,00 TL’yi bulması beklenmektedir.

05.Cari Transferler

Ocak–Haziran 2021 döneminde 5.396.571,14. -TL olan Cari Transferlerinin Temmuz–Aralık 2021 döneminde 6.000.000,00 TL harcama yapılması beklenmektedir.

06.Sermaye Giderleri

Ocak–Haziran 2021 döneminde 51.999.250,52 TL olan Sermaye Giderlerinin Temmuz–Aralık 2021 döneminde yaklaşık 40.000.000,00TL’yi bulması beklenmektedir.

07.Sermaye Transferleri

Ocak–Haziran 2021 döneminde 1.258.000,00 TL olan Sermaye Transferlerinin Temmuz–Aralık 2021 döneminde yaklaşık 0,00 TL’yi bulması beklenmektedir.