



MUŞ İL ÖZEL İDARESİ
2022 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 2022 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER		
III	TEMMUZ- ARALIK 2022 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 mali 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 2022 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 2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmıştır.

Doç.Dr.İlker GÜNDÜZÖZ
Muş Valisi

I. OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- Bütçe Giderleri

2021 yılı başlangıç bütçesi 135.000.000,00.-TL olup 2022 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere idaremiz başlangıç bütçesi 145.000.000,00.-TL olarak belirlenmiştir.

2021 Gerçekleşmeleri ile 2022 Başlangıç Ödeneği Gelişimi					
Bütçe Tertibi		2021 Gider Gerçekleşmeleri	2021 Başlangıç Ödeneği	2022 Başlangıç Ödeneği	Artış Oranı (%)
1	Personel Giderleri	62.090.363,92	23.988.000,00	31.050.000,00	29,44
2	SGK Devlet Primi Giderleri	11.673.696,33	2.256.000,00	2.339.000,00	3,68
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	42.507.352,26	37.435.070,00	31.073.000,00	-16,99
4	Faiz Giderleri		20.000,00	20.000,00	0,00
5	Cari Transferler	8.065.459,55	4.125.168,66	4.237.256,82	2,72
6	Sermaye Giderleri	182.872.790,35	60.014.761,34	61.179.743,18	1,94
7	Sermaye Transferleri	6.258.000,00	111.000,00	2.051.000,00	1.747,75
8	Borç Verme		50.000,00	50.000,00	0,00
9	Yedek Ödenek		7.000.000,00	13.000.000,00	85,71
Toplam (*)		313.467.662,41	135.000.000,00	145.000.000,00	7,41

* NOT : 2021 yılında kurum dışı aktarmalarla eklenen tahsisi mahiyette ödeneklerle birlikte toplam 313.467.662,41 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

2021 ve 2022 yılları ödeneklerin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2021 ve 2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri							
Bütçe Tertibi	2021 Gider Gerçekleştirmeleri	2022 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri			Artış Miktarı	
			Ocak-Haziran Dönemi				
			2021	2022	Artış oranı		
1	Personel Giderleri	62.090.363,92	31.050.000,00	26.788.831,10	42.462.824,86	58,51	15.673.993,76
2	SGK Devlet Primi Giderleri	11.673.696,33	2.339.000,00	5.365.274,35	7.595.513,70	41,57	2.230.239,35
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	42.507.352,26	31.073.000,00	23.770.163,24	27.841.460,73	17,13	4.071.297,49
4	Faiz Giderleri		20.000,00	0,00	0		0,00
5	Cari Transferler	8.065.459,55	4.237.256,82	5.396.571,14	5.412.889,10	0,30	16.317,96
6	Sermaye Giderleri	182.872.790,35	61.179.743,18	51.999.250,52	54.105.966,90	4,05	2.106.716,38
7	Sermaye Transferleri	6.258.000,00	2.051.000,00	1.258.000,00	2.070.000,00	64,55	812.000,00
8	Borç Verme		50.000,00	0,00	0		0,00
9	Yedek Ödenek		13.000.000,00	0,00	0		0,00
	Toplam	313.467.662,41	145.000.000,00	114.578.090,35	139.488.655,29	21,74	24.910.564,94

Not: 145.000.000,00 TL Başlangıç ödeneği özkaynaklarımızı kapsamaktadır. Tahsisi mahiyetteki gelir beklentileri dikkate alınmamıştır.

01. Personel Giderler

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 26.788.831,10 TL olan personel giderleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 42.464.846,86 TL artışla 42.464.846,86 TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış % 58,52 olarak gerçekleşmiştir. Mukayese edilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2021-2022 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	3.961.668,40	5.365.710,14	1.404.041,74	35,44
Şubat	3.982.866,62	6.182.757,23	2.199.890,61	55,23
Mart	4.183.217,41	5.691.928,81	1.508.711,40	36,07
Nisan	5.628.353,90	11.444.292,24	5.815.938,34	103,33
Mayıs	4.666.914,02	5.483.865,63	816.951,61	17,51
Haziran	4.365.810,75	8.294.270,81	3.928.460,06	89,98
Toplam	26.788.831,10	42.464.846,86	15.676.015,76	58,52

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2021 yılı Ocak – Haziran döneminde 5.365.274,35 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde 2.230.239,35 TL artışla 7.595.513,70 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 41,57 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir

2018-2021 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	736.499,48	924.394,32	187.894,84	25,51
Şubat	848.480,19	1.187.240,39	338.760,20	39,93
Mart	871.812,62	1.179.027,97	307.215,35	35,24
Nisan	1.064.884,81	1.616.749,52	551.864,71	51,82
Mayıs	962.738,13	1.323.079,04	360.340,91	37,43
Haziran	880.859,12	1.365.022,46	484.163,34	54,96
Toplam	5.365.274,35	7.595.513,70	2.230.239,35	41,57

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 23.770.163,24 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 4.071.297,49 TL artışla 27.841.460,73 TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış % 17,13 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2021-2022 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	3.453.350,97	7.789.348,91	4.335.997,94	125,56
Şubat	9.763.077,65	6.453.145,44	-3.309.932,21	-33,90
Mart	3.016.311,03	5.871.967,15	2.855.656,12	94,67
Nisan	3.360.347,73	4.196.998,83	836.651,10	24,90
Mayıs	859.102,66	2.108.135,44	1.249.032,78	145,39
Haziran	3.317.973,20	1.421.864,96	-1.896.108,24	-57,15
Toplam	23.770.163,24	27.841.460,73	4.071.297,49	17,13

05.Cari Transferler

2021 yılı Ocak – Haziran döneminde 5.396.571,14 olan cari transfer harcaması 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde 16.317,96 TL artışla 5.412.889 TL olmuştur. Cari Transfer harcamalarındaki artış %0,30 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2021-2022 Cari Transferler				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	698.868,09	688.995,26	-9.872,83	-1,41
Şubat	1.140.504,68	372.065,84	-768.438,84	-67,38
Mart	273.593,13	729.393,83	455.800,70	166,60
Nisan	345.690,73	612.372,25	266.681,52	77,14
Mayıs	754.619,54	2.109.696,32	1.355.076,78	179,57
Haziran	2.183.294,97	900.365,60	-1.282.929,37	-58,76
Toplam	5.396.571,14	5.412.889,10	16.317,96	0,30

06.Sermaye Giderleri

2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 51.999.250,52 TL olan sermaye giderleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.106.716,38 TL artışla 54.105.966,90 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış % 4,05 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2021-2022 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak	162.789,37	759.514,35	596.724,98	366,56
Şubat	12.643.911,59	5.045.984,37	-7.597.927,22	-60,09
Mart	1.882.731,20	6.132.075,32	4.249.344,12	225,70
Nisan	14.179.506,39	1.408.847,36	-12.770.659,03	-90,06
Mayıs	7.752.221,29	6.403.377,86	-1.348.843,43	-17,40
Haziran	15.378.090,68	34.356.167,64	18.978.076,96	123,41
Toplam	51.999.250,52	54.105.966,90	2.106.716,38	4,05

07.Sermaye Transferleri

2022 yılı Ocak–Haziran döneminde ait Sermaye Transferleri giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2021-2022 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Artış Oranı
Ocak				
şubat				
Mart		1.750.000,00	1.750.000,00	
Nisan	1.258.000,00	320.000,00	-938.000,00	
Mayıs				
Haziran				
Toplam	1.258.000,00	2.070.000,00	812.000,00	64,55

09.Yedek Ödenek

2021 yılı bütçesinde 7.000.000,00 -TL olarak belirlenen Yedek Ödenek tutarı 2022 yılı bütçesinde ise 6.000.000,00-TL artışla 13.000.000,00 -TL olarak belirlenmiştir. Yedek Ödenekteki artış % 85,71 olarak gerçekleşmiştir

B.Bütçe Gelirleri

İdaremizin 2022 yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2021 ve 2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleştirmeleri							
Bütçe Tertibi	2021 Gerçekleşen Gelir	2022 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri			Artış Miktarı	
			Ocak-Haziran Dönemi				
			2021	2022	Artış Oranı		
1	Vergi Gelirleri	187.425,02	200.000,00	82.419,17	154.551,26	87,52	72.132,09
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	17.263.433,33	2.126.000,00	1.443.177,65	510.704,59	-64,61	-932.473,06
4	Alınan Bağış ve Yardımlar	142.700.652,31		34.530.285,87	83.450.536,26	141,67	48.920.250,39
5	Diğer Gelirler	141.985.046,33	142.674.000,00	67.128.359,70	107.042.063,86	59,46	39.913.704,16
6	Sermaye Gelirleri						0,00
	Toplam	302.136.556,99	145.000.000,00	103.184.242,39	191.157.855,97	85,26	87.973.613,58

II. OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 41 inci maddesine dayanılarak “KAMU İDARELERİNCE HAZIRLANACAK FAALİYET RAPORLARI” kapsamında 2022 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/)
(<http://www.musilozelidaresi.gov.tr/> adresinden detaylar görülebilmektedir.)

2022 Yıllı Temmuz- Aralık Dönemi Bütçe Giderleri Tahmini				
	Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz- Aralık Tahminleri
1	Personel Giderleri	31.050.000,00	42.462.824,86	60.000.000,00
2	SGK Devlet Primi Giderleri	2.339.000,00	7.595.513,70	8.000.000,00
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	31.073.000,00	27.841.460,73	40.000.000,00
4	Faiz Giderleri	20.000,00	0,00	
5	Cari Transferler	4.237.256,82	5.412.889,10	10.000.000,00
6	Sermaye Giderleri	61.179.743,18	54.105.966,90	70.000.000,00
7	Sermaye Transferleri	2.051.000,00	2.070.000,00	
8	Borç Verme	50.000,00	0,00	
9	Yedek Ödenekler	13.000.000,00	0,00	
	TOPLAM	145.000.000,00	139.488.655,29	188.000.000,00

Not: 145.000.000,00 TL Başlangıç ödeneği özkaynaklarımızı kapsamaktadır .

01. Personel Giderleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 42.462.824,86 TL olan Personel Giderlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde yaklaşık 60.000.000,00 TL’yi bulması beklenmektedir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 7.595.513,70 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde yaklaşık 8.000.000,00 TL’yi bulması beklenmektedir.

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 27.841.460,73.-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde yaklaşık 40.000.000,00 TL’yi bulması beklenmektedir.

05.Cari Transferler

Ocak–Haziran 2022 döneminde 5.412.889,10 -TL olan Cari Transferlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde 10.000.000,00 TL harcama yapılması beklenmektedir.

06.Sermaye Giderleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 54.105.966,90 TL olan Sermaye Giderlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde yaklaşık 70.000.000,00TL’yi bulması beklenmektedir.

07.Sermaye Transferleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 2.070.000,00 TL olan Sermaye Transferlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde yaklaşık 0,00 TL’yi bulması beklenmektedir.