****

**2024 YILI**

**KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

TEMMUZ 2024

***BAŞKAN SUNUŞU***

*5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. maddesinde; “Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Cumhurbaşkanlığı ise merkezi 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 gerçekleşmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır.*

*Bu çerçevede, Başkanlığımızın 2024 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları ve yürütülen faaliyetleri ve ikinci altı aya ilişkin beklenti, hedef ve yürütülecek projelere ait bilgilerin yer aldığı “2024 yılı Doğu Karadeniz Projesi Bölge Kalkınma İdaresi Başkanlığı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.*

*Hakan GÜLTEKİN*

*Başkan*

1. **OCAK – HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI**
2. **BÜTÇE GİDERLERİ**

Kurumumuz 2024 yılı başlangıç ödeneği 742.277.000,00 TL olup, 684.645.000,00 TL’si transfer harcamaları 57.632.000,00 TL’si cari harcamalardan oluşmaktadır. 2024 yılının Ocak-Haziran döneminde 35.921.157,00 TL harcanmıştır. Bütçe ödeneklerinin ve harcamaların ilk altı aylık tutarları şöyledir.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertipleri** | **KBÖ** | **Harcama(Ocak-Haziran)** |
| **Personel Giderleri** | **36.534.000,00 TL** | **22.986.879,00** |
| **Sosyal Güv. Krm. Dev. Prim Öd.** | **4.851.000,00 TL** | **3.274.142,00** |
| **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | **15.351.000,00 TL** | **9.114.116,00** |
| **Cari Transferler** | **896.000,00 TL** | **530.672,00** |
| **Sermaye Giderleri** | **4.500.000,00 TL** | **0,00** |
| **Sermaye Transferleri** | **680.145.000,00 TL** | **15.348,00** |
| **Toplam** | **742.277.000,00 TL** | **35.921.157,00 TL** |

Yıllar itibarıyla karşılaştırma aşağıda belirtilmiştir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertipleri** | **2023 Harcama** | **2024 Harcama** | **Artış oranı** |
| **Personel Giderleri** | **8.146.092,32** | **22.986.879,00** | **182,19%** |
| **Sosyal Güv. Kur. Dev. Prim Öd.** | **1.282.783,72** | **3.274.142,00** | **155,24%** |
| **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | **4.710.281,85** | **9.114.116,00** | **93,50%** |
| **Cari Transferler** | **293.478,10** | **530.672,00** | **80,80%** |
| **Sermaye Giderleri** | **568.015,02** | **0,00** | **0,00%** |
| **Sermaye Transferleri** | **57.309.447,65** | **15.348,00** | **-99,97%** |
| **Toplam** | **72.310.098,66** | **35.921.157,00** | **-50,30%** |

**01.Personel Giderleri**

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi personel giderleri toplamı 22.986.879,00 TL olup, 2023 yılının aynı döneminde 8.146.092,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Personel giderlerinin artış oranı %182,19’dur.

Aşağıdaki tabloda Personel Giderlerinin 2023 ve 2024 Yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri gösterilmiştir.

**02.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri toplamı 3.274.142,00 TL olup, 2023 yılının aynı döneminde 1.282.783,72 TL olarak gerçekleşmiştir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış oranı %155,24’tür.

Aşağıdaki tabloda Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin 2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri gösterilmiştir.

**03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi mal ve hizmet alım giderleri toplamı 9.114.116,00 TL olup, 2023 yılının aynı döneminde 4.710.281,85 TL olarak gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinde %93,50 artış olmuştur.

Aşağıdaki tabloda Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin 2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri gösterilmiştir.

1. **Cari Transferler**

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi cari transferler toplamı 530.672,00 TL olup, 2023 yılının aynı döneminde 293.478,10 TL olarak gerçekleşmiştir.

Aşağıdaki tabloda Cari Transferlerin 2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri gösterilmiştir.

1. **Sermaye Giderleri**

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi sermaye giderleri tertibinde henüz harcama yapılmamış olup, 2023 yılının aynı döneminde 568.015,02 TL harcama yapılmıştır.

Aşağıdaki tabloda Sermaye Giderlerinin 2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri gösterilmiştir.

1. **Sermaye Transferleri**

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde sermaye transferleri tertibinden 15.348,00TL harcanmış, 2023 yılının aynı döneminde 57.309.447,65 TL olarak gerçekleşmiştir.

Aşağıdaki tabloda Sermaye Transferlerinin 2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeler gösterilmiştir.

1. **BÜTÇE GELİRLERİ**

Kurumumuz 2024 yılı Bütçe Geliri tahmini 676.382.000,00 TL’dir. İlk altı aylık dönemde 85.352.136,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe tertiplerine dağılımları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertipleri** | **2024 Yılı Tahmini** | **Ocak-Haziran Gerçekleşme** |
| **03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | **0,00 TL** | **0,00 TL** |
| **04. Alınan Bağış ve Yardımlar** | **665.282.000,00 TL** | **74.583.000,00 TL** |
| **05. Diğer Gelirler** | **11.100.000,00 TL** | **10.769.136,00 TL** |
| **TOPLAM** | **676.382.000,00 TL** | **85.352.136,00 TL** |

2023-2024 yılları Ocak-Haziran gelir gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

1. **FİNANSMAN**

Kurumumuz tarafından 2023 yılının Ocak – Haziran döneminde toplamda 35.921.157,00 TL harcama yapılmış olup, bunların finansmanı Hazine Yardımları, kurumun gelirleri ve net finansman fazlası yöntemleriyle karşılanmıştır.

1. **OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER**

Kurumumuz, Ocak-Haziran 2024 döneminde bütçeye sağlanan kaynakları, ihtiyaçlarının öncelik sırasını gözeterek, 2024 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu, 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğleri ile 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu çerçevesinde ve tasarruf anlayışı içerisinde, mali disiplin ilkelerine bağlı kalarak, etkili ve hesap verebilir nitelikte tutulması gayreti içinde belirlenen hedeflere ulaşma yolunda kullanılmasına özen göstermiştir.

1. **TEMMUZ – ARALIK 2024 DÖNEMİ BEKLENTİLER VE HEDEFLER**
2. **BÜTÇE GİDERLERİ**

Kurumumuz 2024 yılı başlangıç ödeneği toplamı 742.277.000,00 TL olup yılsonu harcama tahmini 676.382.000,00 TL’dir. Ödenek ile harcama tahmini arasındaki en büyük fark Sermaye Transferleri tertibinde olmaktadır. Bunun da nedeni Cumhurbaşkanlığınca yayınlanan Tasarruf Tedbirleri çerçevesinde Sermaye Transferleri ödeneğinde meydana gelen azalmadır.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertipleri** | **2023 KBÖ** | **İlk 6 Ay Harcama** | **Yılsonu Harcama Tahmini** |
| **Personel Giderleri** | **36.534.000,00 TL** | **22.986.879,00 TL** | **51.270.000,00 TL** |
| **Sosyal Güv. Kur. Dev. Prim Öd.** | **4.851.000,00 TL** | **3.274.142,00 TL** | **7.404.000,00 TL** |
| **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | **15.351.000,00 TL** | **9.114.116,00 TL** | **17.937.000,00 TL** |
| **Cari Transferler** | **896.000,00 TL** | **530.672,00 TL** | **980.000,00 TL** |
| **Sermaye Giderleri** | **4.500.000,00 TL** | **0,00 TL** | **4.500.000,00 TL** |
| **Sermaye Transferleri** | **680.145.000,00 TL** | **15.348,00 TL** | **594.291.000,00 TL** |
| **Toplam** | **742.277.000,00 TL** | **35.921.157,00 TL** | **676.382.000,00 TL** |

1. **BÜTÇE GELİRLERİ**

2024 yılı yılsonu itibariyle 04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler tertibinde 665.282.000,00 TL, 05. Diğer Gelirler tertibinde 11.100.000,00 TL olmak üzere toplamda 676.382.000,00 TL gelir elde edilmesi planlanmaktadır.

Beklenen gelirlerin 2023 yılı ile karşılaştırılması aşağıdaki tabloda sunulmuştur.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **BÜTÇE TERTİBİ** | **2023 Yılı Ocak-Haziran Gelir** | **2024 Yılı Ocak-Haziran Gelir** |
| **03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | **0,00 TL** | **0,00 TL** |
| **04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler** | **431.540.000,00 TL** | **665.282.000,00 TL** |
| **05. Diğer Gelirler** | **7.047.000,00 TL** | **11.100.000,00 TL** |

1. **FİNANSMAN**

Kurumumuz 2024 yılı toplam harcama tutarı olarak 676.382.000,00 TL harcama tahmin edilmiş olup, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerden ve Diğer Gelirlerden elde edilen gelirlerle finansmanı sağlanacaktır.

1. **TEMMUZ – ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

Kurumumuzda 2024 yılında 7489 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile verilen ödenekler ayrıntılı finansman programı doğrultusunda Temmuz-Aralık 2024 döneminde ihtiyaçların öncelik sırasına göre arzu edilen amaç ve hedeflere ulaşılması yolunda, etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılacaktır. Bütçe Kanunu ile tahsis edilen kamu kaynakları, eğitim ve öğretim hizmetlerinin yerine getirilmesinin yanı sıra diğer kamusal hizmetlerimizin de yerine getirilebilmesi için tasarruf anlayışı içerisinde bundan önceki dönemlerde olduğu gibi mali disipline sadık kalınarak kullanılmaya devam edilecektir.

2024 yılında Başkanlığımız tarafından gerçekleştirilecek projelerden bazılar şunlardır.

**BİTKİSEL ÜRETİM, TARIM:**

|  |
| --- |
|  |
| * Küçük Ölçekli Tarımsal Sulama Projeleri |
| * Tarımsal Örgütlerin Güçlendirilmesi |
| * Amasya Katma Değeri Yüksek Ürünlerin Üretilmesi |
| * Amasya Biyoteknik Tuzaklar Kullanılarak Sera Alanlarında Domates Güvesi ile Mücadele Projesi |
| * Artvin Bağ Tesisi Kurulumu Projesi |
| * Artvin Zeytin Yetiştiriciliği Projesi |
| * Artvin Ceviz Yetiştiriciliği Projesi |
| * Yusufeli Köylerinde Sera Geliştirme Projesi * Artvin Çilek Yetiştiriciliği Projesi * Bayburt Örtüaltı Sebze Yetiştiriciliği Projesi |
| * Çorum Zirai Mücadelede İha Kullanımı Projesi |
| * Çorum Patates ve Soğan Soğuk Hava Deposu Projesi |
| * Çorum Osmancıkta Tarımın Geleceği İçin Sera Projesi |
| * Giresun Kapama Meyve Bahçelerinin Yaygınlaştırılması Projesi |
| * Giresun Endemik Bitkilerin Potansiyelinin Geliştirilmesi Projesi |
| * Giresun Kabuklu Meyve Yetiştiriciliğinin Geliştirilmesi |
| * Giresun İnece Eko Turizm Köyü Yöresel Ürün İşleme ve Paketleme Tesisi Projesi |
| * Giresun Tarımla Hayat Bul Projesi |
| * Gümüşhane Tıbbi ve Aromatik Bitki Yetiştiriciliğinin Yaygınlaştırılması Projesi |
| * Gümüşhane Kelkit İlçesi Arazilerinin Rehabilitasyonu Projesi |
| * Gümüşhane Geleneksel Dut Pekmezi Üretimi Projesi |
| * Ordu Yükümlülerin Topluma Kazandırılmasında Tarımsal Faaliyet Desteği Projesi |
| * Ordu’da Sera Kurulumu Projesi | |
| * Ordu Mesudiye Ihlamur Kokuyor Projesi | |
| * Ordu Yerel Ürünler Pazarda Projesi | |
| * Rize Tarımda Yenilikçi ve Rekabetçi Uygulamaların Yaygınlaştırılması Projesi | |
| * Samsun Yeşil Yoldan Yeşil Bahçelere Projesi | |
| * Samsun Toprak ile Yeni Bir Başlangıç Projesi | |
| * Tokat Ceviz Üretiminin Geliştirilmesi Projesi | |
| * Tokat Seralar Fide ile Buluşuyor Projesi | |
| * Tokat Fidan Üretim Sahalarında Mekanizasyon Projesi | |
| * Trabzon Örtüaltı Yetiştiriciliği Projesi | |
| * Tokat Kiraz Üretimini Geliştirme Projesi | |
| * Tokat Bağ Üretiminde Baz Materyal Tesisi Projesi | |
|  | |

**HAYVANCILIK:**

* Amasya Sağlıklı Kuzuların Yetiştirilmesi Projesi
* Bayburt Meralarında Otlatma Verimliliğinin Arttırılması Projesi
* Bayburt Koyunculukta İşletme Altyapısının Geliştirilmesi Projesi
* Çorum Çiğ Süt Soğutma ve Depolama Projesi
* Çorum Balımı Paketliyorum Projesi
* Giresun Göçer Yetiştiricilerin Yaşam Standartlarının Yükseltilmesi Projesi
* Gümüşhane Köylerinde Sıvat Yapımı Projesi
* Gümüşhane Nitelikli Kovan Alımı Projesi
* Tokat Çiğ Süt Toplama Altyapısının İyileştirilmesi Projesi
* Rize Su Ürünleri Hali Projesi

**TURİZM:**

|  |
| --- |
| * Yeşil Yol Projesi |
| * Artvin Maden Köyü DOKAP Ekoturizm Uygulamaları |
| * Çorum Sanat Sokağı Altyapı İyileştirme |
| * Giresun Minekara DOKAP Turizm Geliştirme |
| * Rize Formulaz Etkinlik Pisti ve Karavan Parkı |
| * Tokat Almus Doğa ve Spor Turizmi Çevre Düzenleme |
|  |
|  |

**EĞİTİM, KÜLTÜR:**

* Amasya Suça Eğilimli Gençlere Yeni İstihdam ve Akademik Gelişim Kapıları Açıyoruz Projesi
* Artvin Bilge Orman Okulu Projesi
* Bayburt Özel Çocuklar Masal Dünyasında Projesi
* Çorum Geçmişten Geleceğe Köprü Projesi
* Giresun Bilgi Evi Projesi
* Giresun Süleyman Ağa Beceri Geliştirme Merkezi Projesi
* Giresun Atölyemi Kuruyor, Geleceğimi Kodluyorum Projesi
* Rize Gezici Kütüphane Projesi
* Rize Bilim Merkezi Projesi
* Rize Masal Evi Projesi
* Samsun Bilim, Kültür ve Sanat Merkezi Projesi