

2007 Ocak Ayı 0 fazla (Maliye
zalarak 4,3 milyar YTL'den 925 milyon YTL'ye

Gerçekle meleri (2006 Yılı Kar ıla tırmalı)

<i>milyon YTL</i>	Oca.06	Oca.07	Değişim (%)
Harcamalar	11.604	18.488	59,3
1-Faiz Hariç Harcama	9.342	11.467	22,7
Personel Giderleri	3.485	4.361	25,1
Sosyal Gv.Kur. Devlet Primi	471	547	16,2
Mal ve Hizmet Alımları	479	838	75,1
Cari Transferler	4.086	4.885	19,5
Sermaye Giderleri	294	146	-50,4
Sermaye Transferleri	0	325	
Borç Verme	527	366	-30,6
Yedek Ödenekler			
2-Faiz Harcamaları	2.261	7.021	210,5
Gelirler	13.619	12.392	-9,0
1-Genel Bütçe Gelirleri	13.477	12.306	-8,7
Vergi Gelirleri	10.134	11.077	9,3
Vergi Dışı Gelirler	3.289	1.190	-63,8
Sermaye Gelirleri	21	9	-55,5
Alınan Bağış ve Yardımlar	33	31	-6,9
2-Özel Bütçe Gelirleri	89	81	-9,1
3-Düzen. ve Denet. Kurul.Gel.	53	4	-92,0
Açıklanan Bütçe Dengesi	2.015	-6.096	-402,5
- Yerel Yönetim ve Fon Payı Ödemeleri	1.078	-20	-101,9
Düzeltilmiş Bütçe Dengesi	937	-6.076	-748,6
Açıklanan Faiz Dışı Denge	4.277	925	-78,4
Düzeltilmiş Faiz Dışı Denge (Yer. Yön. Ve Fon Payları Düşülmüş)	3.198	945	-70,5
Program Tanımlı Faiz Dışı Denge	2.557	958	-62,5
Program Tanımlı Düzeltilmiş Faiz Dışı Denge	1.479	978	-33,9

“2006 yılı bütçe performansını olumlu etkileyen bir defalık tedbirlerin 2007 yılında aynı düzeyde gerçekleşmeyecek olması 2007 yılı bütçe performansını olumsuz etkileyecektir.”

Nitekim, 2007 yılında bütçe açısının artmasının altında yatan temel faktörlerin başında bütçe gelirlerinin 2006 yılına göre mutlak olarak azalarak % 9 oranında düşmesi gelmektedir. Bu ise, geçen yıl TELEKOM nakit fazlasının bütçeye eklenmesi nedeniyle artan vergi dâhil gelirlerin bu yıl aynı veya benzer etki söz konusu olmaması nedeniyle düşmesinden kaynaklanmıştır.

“Ertelenmiş harcamaların geçmiş dönemlere göre artıyor olması 2006 yılı bütçe performansının oldukça iyi görünmesine yol açmaktadır.”

2007 merkezi yönetim bütçe performansını olumsuz etkileyecek bir diğer önemli konu da ertelenmiş harcamaların varlığıdır. Başta sağlık olmak üzere diğer cari nitelikteki harcamalar ile sermaye giderlerinde biriken, ama 2006 yılı bütçesinde tahakkuk ettirilmeyen faturaların varlığı 2007 yılında bütçe üzerinde önemli bir mali baskı yaratacaktır. 2007 Ocak gerçekleştirmelerinde ertelenmiş harcamaların etkisini özellikle mal ve hizmet alımları kaleminde görmekteyiz. Mal ve hizmet kalemi bir önceki yılın aynı ayına göre % 75,1 oranında artış göstermiştir. Bu artışın % 75’ine ila kart harcamalarındaki artıştan kaynaklanmıştır. Geçen yılın Ocak ayında da ye il kart harcamalarının önceki yıllara göre oldukça yüksek oranda arttığı dikkate alındığında (% 1.325), 2007 yılındaki artışın ertelenmiş harcamaların birikimli etkisini göstermesi açısından önemli olduğu düşünülmektedir.

Ye il kart harcamaları bir önceki yılın Ocak ayına göre % 128 oranında artmıştır. Bu artış belirleyen temel faktör ye il kart hastalarına sunulan sağlık hizmeti sonucunda devlet hastanelerinin bilançosunda 2006 yılı sonu itibarıyla bekleyen ve ödenmeyen yaklaşık 1 milyar YTL tutarındaki alacığın varlığıdır. Bu alacak döner sermayelerin bilançosunda görülürken, bütçede ise tahakkuk etmiş bir yükümlülük olarak bütçe harcamaları arasında yer almamaktadır.

“Faiz dâhil harcamalar reel olarak artmaktadır.”

2007 Ocak ayında faiz dâhil harcamalar bir önceki yılın aynı dönemine göre % 22,7 oranında artmıştır. Ortalama enflasyon ve büyümenin yaklaşık % 15 olduğu bir ortamda faiz dâhil harcamaların % 23’e yakın oranda artması harcamaların artış eğiliminin artarak devam ettiğini bize göstermektedir. Artış oranına katkı çerçevesinde baktığımızda, bu artışın Ocak ayında esas olarak ertelenmiş harcamalardan ziyade başta personel harcamaları ile sosyal güvenlik kurumlarına yapılan transfer olmak üzere yapısal nitelik taşıyan

harcamalardan kaynaklandı ı görülmektedir. Artı n % 92,1'i bu iki kalemden kaynaklanmı tır.

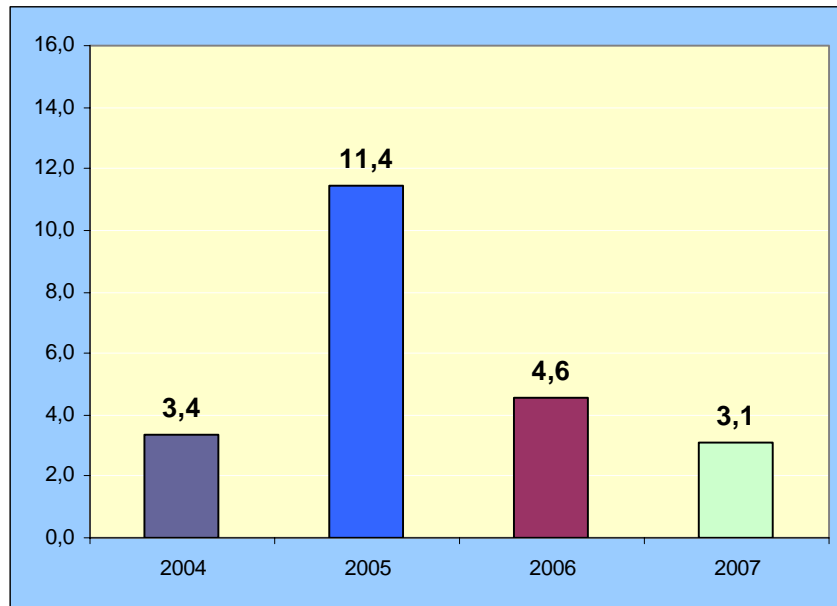
Sosyal güvenlik kurumlarına yapılan transferin % 33 oranında artması kısmen bir defalık tedbirlerin kısmen de ertelenmi harcamaların etkisini de ta ımaktadır.

“Faiz oranlarının yükselmesi özellikle 2007 yılında faiz giderlerinin önemli oranda artmasına yol açacaktır”.

Ocak ayında harcamaların geçen yılın aynı ayına oranla % 59,3 oranında artmasındaki en önemli pay % 210 oranındaki artı la faiz ödene i kalemine ait bulunmaktadır. Faiz ödemelerindeki bu artı tahmin edilebilece i gibi geçen yılın ikinci yarısından itibaren borçlanma maliyetlerinin beklentilerin oldukça üstünde gerçekleşmesinden kaynaklanmaktadır.

TEPAV düzeltmeli olarak³ program tanımlı faiz dı ı fazla performansına bakıldı ında, Ocak ayında geçen yılın aynı dönemine göre fazlanın % 33 oranında azaldı ı görülmektedir. Bu ise aylık bazda faiz dı ı fazla performansının hedefe göre son dört yılın en dü ük oranına dü mesine yol açmı tır. TEPAV düzeltmesi yapılmadı ında program tanımlı faiz dı ı fazla performansındaki bu yıla ait dü me % 62,5'e ula maktadır.

Grafik 1. Ocak Ayı Konsolide Bütçe (2004-2005) ve Merkez Yönetim Program Tanımlı Faiz Dı ı Fazla Performansı (2006-2007)



³ Yerel yönetim ve fon payı düzeltmesi