T.C. EFELER BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2017 YILI KURUMSAL DURUM VE MALİ BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ - 2017

**İÇİNDEKİLER**

[T.C. EFELER BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2017 YILI KURUMSAL DURUM VE MALİ BEKLENTİLER RAPORU 1](file:///C%3A%5CUsers%5CMurathan%5CDocuments%5C000.%20E-YONTEM%5C000.ORNEKLER%5CMali%20durum%20beklentiler%20raporu%5C3.0.Mali%20Durum%20Beklenti%20Raporu_2014.docx#_Toc424566948)

[I- OCAK – HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI 1](#_Toc424566949)

[A. Bütçe Giderleri 1](#_Toc424566950)

[01. Personel Giderleri 2](#_Toc424566951)

[02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 4](#_Toc424566952)

[03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri 5](#_Toc424566953)

[04. Faiz Gideri 6](#_Toc424566954)

[05. Cari Transferler 7](#_Toc424566955)

[06. Sermaye Giderleri 8](#_Toc424566956)

[07. Sermaye Transferleri 9](#_Toc424566957)

[B. Bütçe Gelirleri 9](#_Toc424566958)

[II- TEMMUZ - ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER 12](#_Toc424566959)

[A. Bütçe Giderleri 12](#_Toc424566960)

0[1. Personel Giderleri 12](#_Toc424566961)

0[2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 12](#_Toc424566962)

0[3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri 13](#_Toc424566963)

0[4. Faiz Gideri 13](#_Toc424566964)

0[5. Cari Transferler 14](#_Toc424566965)

0[6. Sermaye Giderleri 14](#_Toc424566966)

0[7. Sermaye Transferleri 14](#_Toc424566967)

[B. Bütçe Gelirleri 14](#_Toc424566968)

[C. Finansman 14](#_Toc424566969)

[III- YIL İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE TEMMUZ – ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER 15](#_Toc424566970)

[Tablo 1: 2017 Gerçekleşmeleri ile 2017 Başlangıç Ödeneği Gelişimi 1](#_Toc424566971)

[Tablo 2: 2016 ve 2017 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri 2](#_Toc424566972)

[Tablo 3: 2016 -2017 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri 2](#_Toc424566973)

[Tablo 4: 2016-2017 Sosyal Güv. Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri-------------------------------------------------------------------------------------------------- 3](#_Toc424566974)

TABLO 5: 2016- 2017 MAL VE HİZMET ALIMLARI-------------------------------------------------------------------4

[Tablo 6: 2015 - 2016 Faiz Gideri 4](#_Toc424566975)

[Tablo 7: 2015 - 2016 Cari Transferler 4](#_Toc424566976)

[Tablo 8: 2013- 2016 Sermaye Giderleri 5](#_Toc424566977)

TABLO 9: 2016- 2017 SERMAYE TRANSFERLERİ---------------------------------------------------------------------6

[Tablo 10: 2016 ve 2017 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi 6](#_Toc424566978)

[Tablo 11: 2016 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri 7](#_Toc424566979)

**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 gerçekleşmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Belediyemizin 2017 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütülen faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve planlanan faaliyetlerin yer aldığı "Efeler Belediye Başkanlığı 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmıştır.

**M. Mesut ÖZAKCAN**

**Efeler Belediye Başkanı**

# I- OCAK–HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## Bütçe Giderleri

2017 Mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize toplam 2017 yılında **165.000.000,00** ₺ ödenek ayrılmıştır. 2016 yılında ise **125.646.284,56** ₺ gider gerçekleşmesi olmuştur. 2017 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2016 yılında gerçekleşen giderlere göre %**31,32** artış olmuştur.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertibi** | **2017** | **2017** | **Gerçekleşme Oranı %** |
| **Gider Gerçekleşmeleri** | **Başlangıç Ödeneği** |
| **01- Personel Giderleri** | 16.531.612,53 | 35.805.000,00 | 46,17 |
| **02- SGK Devlet Prim Giderleri** | 2.715.179,16 | 6.817.000,00 | 39,82+1 |
| **03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | 24.155.997,27 | 57.439.000,00 | 42,05+1 |
| **04- Faiz Gideri** | 79.937,72 | 320.000,00 | 24,98 |
| **05- Cari Transfer** | 1.851.013,80 | 3.481.000,00 | 53,17 |
| **06- Sermaye Giderleri** | 6.560.258,12 | 44.450.000,00 | 14,75+1 |
| **07- Sermaye Transferi** | 52.886,09 | 238.000,00 | 22,22 |
| **09- Yedek Ödenekler**  | 0,00 | 16.450.000,00 |  |
| **TOPLAM** | **51.946.884,69** | **165.000.000,00** | **31,48** |

Tablo 1: 2017 Gerçekleşmeleri ile 2017 Başlangıç Ödeneği Gelişimi (Grafik 1)

2017 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam 51.946.884,69 ₺ olarak gerçekleşmiştir.

2016 yıl sonu gerçekleşmelerinin %44,10’ü ise Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2017 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 51.946.884,69 ₺ olarak %31,48’i gerçekleşmiştir. 2016 mali yılı ocak-haziran döneminde ise %36,84 oranında gerçekleşmiş olup, ilk altı aylık bütçe gideri toplamı 55.412.422,89 ₺ olarak gerçekleşmiştir. Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde %6,25 oranında azalmış olduğu görülmektedir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertibi** | **2016** **Başlangıç Ödeneği** | **2017****Başlangıç Ödeneği** | **Gider Gerçekleşmeleri** |
| **Ocak-Haziran Dönemi** | **Oran %** |
| **2016** | **2017** | **2016** | **2017** |
| **01- Personel Giderleri** | 27.868.500,00 | 35.805.000,00 | 14.007.464,34 | 16.531.612,53 | 50,26 | 46,17 |
| **02- SGK Devlet Prim Giderleri** | 5.011.000,00 | 6.817.000,00 | 2.427.263,75 | 2.715.179,16 | 48,44 | 39,82 |
| **03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | 41.307.500,00 | 57.439.000,00 | 18.458.519,13 | 24.155.997,27 | 44,68 | 42,05 |
| **04- Faiz Gideri** | 0,00 | 320.000,00 | 163.777,24 | 79.937,72 | 0,00 | 24,98 |
| **05- Cari Transfer** | 37.048.000,00 | 3.481.000,00 | 17.438.811,25 | 1.851.013,80 | 47,07 | 53,17 |
| **06- Sermaye Giderleri** | 24.898.000,00 | 44.450.000,00 | 1.374.097,82 | 6.560.258,12 | 5,52 | 14,75 |
| **07- Sermaye Transferi** | 0,00 | 238.000,00 | 42.489,36 | 52.886,09 | 0,00 | 22,22 |
| **08- Borç Verme** | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 |
| **09- Yedek Ödenekler**  | 13.267.000,00 | 16.450.000,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| **TOPLAM** | **150.400.000,00** | **165.000.000,00** | **55.412.422,89** | **51.946.884,69** | 36,84 | 31,48 |

Tablo 2: 2016 ve 2017 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri (Grafik 2)

### *Personel Giderleri*

Personel giderleri için 2017 yılı bütçesinde, 35.805.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak–Haziran döneminde 14.007.464,34 ₺ olan personel giderleri 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.524.148,19 ₺ artışla 16.531.612,53 ₺ olmuştur. Personel giderlerindeki artış %18,02olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Bütçe öngörüsü ile bütçe gerçekleşmesi arasındaki farklılığın nedenleri, personel sayımızın artması, enflasyon artışı gibi etkenler ile 2016 yılı ile 2017 yılı ilk altı aylık personel giderleri arasında %18,02’lik bir atış gerçekleşmiştir. İkinci altı ayda da herhangi bir sözleşmeden doğan artış olmayacağı ve ilk altı aylık harcamadan daha yüksek bir harcamanın beklenmeyeceği şeklinde sıralanabilir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aylar** | **2016** | **2017** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 2.296.444,68 | 2.648.789,02 | 352.344,34 | 15,34 |
| **Şubat** | 2.300.792,93 | 2.634.720,99 | 333.928,06 | 14,51 |
| **Mart** | 2.147.133,77 | 2.515.820,71 | 368.686,94 | 17,17 |
| **Nisan** | 2.494.632,49 | 3.102.703,40 | 608.070,91 | 24,37 |
| **Mayıs** | 2.158.077,55 | 2.516.882,83 | 358.805,28 | 16,62 |
| **Haziran** | 2.610.382,92 | 3.112.695,58 | 502.312,66 | 19,24 |
| **TOPLAM** | **14.007.464,34** | **16.531.612,53** | **2.524.148,19** | **18,02** |

**Tablo 3: 2016 - 2017 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri**

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

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2017 yılı başında 6.817.000,00₺ ödenek ayrılmıştır.

2016 yılı Ocak–Haziran döneminde 2.427.263,75 ₺ olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2017 yılı Ocak – Haziran döneminde 287.915,41 ₺ artışla 2.715.179,16₺ olmuştur.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış %11,86 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aylar** | **2016** | **2017** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 393.493,72 | 448.004,19 | 54.510,47 | 13,85 |
| **Şubat** | 398.369,30 | 432.757,48 | 34.388,18 | 8,63 |
| **Mart** | 378.741,47 | 418.835,19 | 40.093,72 | 10,58 |
| **Nisan** | 403.619,68 | 447.916,54 | 44.296,86 | 10,97 |
| **Mayıs** | 384.319,99 | 439.852,24 | 55.532,25 | 14,45 |
| **Haziran** | 468.719,59 | 527.813,52 | 59.093,93 | 12,61 |
| **TOPLAM** | **2.427.263,75** | **2.715.179,16** | **287.915,41** | **11,86** |

Tablo 4: 2016 - 2017 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri (Grafik 4)

### *03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri*

Mal ve hizmet alım giderleri için 2017 yılı başında 57.439.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır.

2016 yılı Ocak – Haziran döneminde 18.458.519,13 ₺ olan mal ve hizmet alım giderleri 2017 yılı Ocak – Haziran döneminde 5.697.478,14 ₺ artışla 24.155.997,27 ₺ olmuştur.

Mal ve Hizmet Alımlarındaki artış %30,86 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aylar** | **2016** | **2017** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 194.691,43 | 693.043,68 | 498.352,25 | 255,97 |
| **Şubat** | 3.427.815,08 | 4.053.791,27 | 625.976,19 | 18,26 |
| **Mart** | 3.347.336,85 | 4.371.230,11 | 1.023.893,26 | 30,59 |
| **Nisan** | 3.454.562,03 | 5.139.606,92 | 1.685.044,89 | 48,78 |
| **Mayıs** | 3.778.073,48 | 4.996.115,95 | 1.218.042,47 | 32,24 |
| **Haziran** | 4.256.040,26 | 4.902.209,34 | 646.169,08 | 15,18 |
| **TOPLAM** | **18.458.519,13** | **24.155.997,27** | **5.697.478,14** | **30,86** |

**Tablo 5: 2016 - 2017 Mal ve Hizmet Alım Giderleri (Grafik 5)**

### *04. Faiz Gideri*

Faiz giderleri için 2017 yılı başında 320.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak – Haziran döneminde 163.777,24 ₺ olan faiz giderleri 2017 yılı Ocak – Haziran döneminde 83.839,52 ₺ azalarak 79.937,72 ₺ olmuştur.

Faiz giderlerindeki azalış %51,19 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki faiz giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aylar** | **2016** | **2017** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 53.512,47 | 10.372,75 | -43.139,72 | -80,61 |
| **Şubat** | 17.057,20 | 15.615,76 | -1.441,44 | -8,45 |
| **Mart** | 16.479,50 | 24.852,82 | 8.373,32 | 50,81 |
| **Nisan** | 43.378,74 | 8.996,71 | -34.382,03 | -79,26 |
| **Mayıs** | 18.242,49 | 13.013,99 | -5.228,5 | -28,66 |
| **Haziran** | 15.106,84 | 7.085,69 | -8.021,15 | -53,09 |
| **TOPLAM** | **163.777,24** | **79.937,72** | **-83.839,52** | **-51,19** |

**Tablo 6: 2016 - 2017 Faiz Gideri (Grafik 6)**

### *05. Cari Transferler*

Cari transfer harcamaları için 2017 yılı başında 3.481.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak – Haziran döneminde 17.438.811,27 ₺ olan cari transfer harcaması 2017 yılı Ocak – Haziran döneminde -15.587.797,47 ₺ azalışla 1.851.013,80 ₺ olmuştur. Cari Transfer Harcamalarındaki azalış -%89,39 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aylar** | **2016** | **2017** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 3.384.523,55 | 152.168,09 | -3.232.355,46 | -95,50 |
| **Şubat** | 3.037.078,99 | 1.193.471,23 | -1.843.607,76 | -60,70 |
| **Mart** | 3.090.222.68 | 123.583.31 | -2.966.639,37 | -96,00 |
| **Nisan** | 2.991.047,31 | 102.273,06 | -2.888.774,25 | -96,58 |
| **Mayıs** | 2.379.338,10 | 84.363,14 | -2.294.974,96 | -96,53 |
| **Haziran** | 2.556.600,62 | 195.154,97 | -2.361.445,65 | -92,36 |
| **TOPLAM** | **17.438.811,25** | **1.851.013,80** | **-15.587.797,45** | **-89,38** |

Tablo 7: 2016 - 2017 Cari Transferler (Grafik 7)

### *06. Sermaye Giderleri*

Sermaye giderleri için 2017 yılı başında 44.450.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak – Haziran döneminde 1.374.097,82 ₺ olan sermaye giderleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 5.186.160,30 ₺ artışla 6.560.258,12 ₺ olmuştur.

Sermaye giderlerindeki artış %377,42 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  **Aylar** | **2016** | **2017** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 143.808,33 | 1.919.613,37 | 1.775.805,04 | 1.234,84 |
| **Şubat** | 192.235,63 | 743.436,77 | 551.201,14 | 286,73 |
| **Mart** | 0,00 | 530.749,99 | 530.749,99 |  |
| **Nisan** | 505.429,32 | 327.244,24 | -178.185,08 | -35,25 |
| **Mayıs** | 532.624,54 | 1.866.673,22 | 1.334.048,68 | 250,46 |
| **Haziran** | 0,00 | 1.172.540,53 | 1.172.540,53 |  |
| **TOPLAM** | **1.374.097,82** | **6.560.258,12** | **5.186.160,3** | **377,42** |

Tablo 8: 2016 - 2017 Sermaye Giderleri (Grafik 8)

### *07. Sermaye Transferleri*

Sermaye transferleri için 2017 yılı başında 238.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak – Haziran döneminde 42.489,36 ₺ olan sermaye transferleri 2017 yılı Ocak – Haziran döneminde 10.396,73 ₺ artışla 52.886,09 ₺ olmuştur.

Sermaye transferleri artış %24,47 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye transferleri aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aylar** | **2016** | **2017** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 2.192,37 | 5.161,99 | 2.969,62 | 135,45 |
| **Şubat** | 12.018,86 | 9.101,13 | -2.917,73 | -24,27 |
| **Mart** | 9.485,18 | 13.578,71 | 4.093,53 | 43,16 |
| **Nisan** | 8.143,70 | 7.298,64 | -845,06 | -10,37 |
| **Mayıs** | 8.249,10 | 5.201,03 | -3.048,07 | -36,95 |
| **Haziran** | 2.400,15 | 12.544,59 | 10.144,44 | 422,65 |
| **TOPLAM** | **42.489,36** | **52.886,09** | **10.396,73** | **24,47** |

**Tablo 9: 2016- 2017 Sermaye Transferleri (Grafik 9)**

## Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2016 – 2017 yılları Ocak – Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Gelir Ekonomik Kod** | **2016 Gelir Tahmini** | **2017 Gelir Tahmini** | **Gelir Gerçekleşmeleri** |
| **Ocak - Haziran Dönemi** | **Oran %** |
| **2016** | **2017** | **2016** | **2017** |
| **01- Vergi Gelirleri** | 33.990.000,00 | 44.718.000,00 | 13.858.899,53 | 15.983.017,23 | 40,77 | 34,08 |
| **03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | 17.220.000,00 | 40.080.000,00 | 7.058.656,02 | 13.676.991,23 | 40,99 | 33,93 |
| **04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler** | 20.000,00 | 1.640.000,00 | 25.786,45 | 178.190,47 | 128,93 | 100,00 |
| **05- Diğer Gelirler** | 92.820.000,00 | 77.612.000,00 | 46.439.793,11 | 32.282.260,13 | 50,03 | 41,58 |
| **06- Sermaye Gelirleri** | 6.400.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 2.553.800,59 | 0,00 | 256,79 |
| **09- Red ve İadeler (-)** | -50.000,00 | -50.000,00 | -47.091,13 | 0,00 | 94,18 | 0,00 |
| **TOPLAM** | **150.400.000,00** | **165.000.000,00** | **67.336.043,98** | **63.534.909,08** | **44,77** | **38,51** |

**Tablo 10: 2016 ve 2017 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi (Grafik 10)**

2017 mali yılında belediyemizin Ocak - Haziran döneminde toplam 63.534.909,08 ₺ gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin, vergi gelirleri 15.239.427,36 ₺, teşebbüse ve mülkiyet geliri olarak 13.599.016,86 ₺, alınan bağış ve yardımlar 178.190,47 ₺, diğer gelirler olarak 32.270.179,49 ₺, sermaye gelirleri olarak 2.567.954,67 ₺, Gelirlerden red ve iadelerden (-) 319.859,77 ₺’den oluştuğu görülmektedir.

2017 yılında 165.000.000,00 ₺ olarak planlanan gelirin Ocak – Haziran döneminde 63.534.909,08 ₺ olup, gerçekleşme oranı %38,51’dir. Öngörülen Vergi Gelirlerinin %34,08’i, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirinin %33,93’u, Alınan Bağış ve Yardımların %10,87’ü, Diğer Gelirlerin %41,58’i, Sermaye Gelirlerinin %256,79’u, Red ve İadelerin %639,72’sinin anılan dönemde gerçekleştiği görülmüştür.

# II- TEMMUZ - ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

## Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleşmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertibi** | **2017****Başlangıç Ödeneği** | **Ocak – Haziran** **Harcamaları** | **Temmuz – Aralık****Dönemi (Tahmini)** |
| **01- Personel Giderleri** | 35.805.000,00 | 16.531.612,53 | 18.184.773,78 |
| **02- SGK Devlet Prim Giderleri** | 6.817.000,00 | 2.715.179,16 | 2.986.697,07 |
| **03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | 57.439.000,00 | 24.155.997,27 | 26.571.597,00 |
| **04- Faiz Gideri** | 320.000,00 | 79.937,72 | 87.931,49 |
| **05- Cari Transfer** | 3.481.000,00 | 1.851.013,80 | 1.629.986,20 |
| **06- Sermaye Giderleri** | 44.450.000,00 | 6.560.258,12 | 7.216.283,13 |
| **07- Sermaye Transferi** | 238.000,00 | 52.886,09 | 58.174,70 |
| **08- Borç Verme** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **09- Yedek Ödenekler**  | 16.450.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **AÇIK FAZLANIN FİNANSMANI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOPLAM** | **165.000.000,00** | **51.946.884,69** | **56.735.443,37** |

Tablo 11: 2017 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri (Grafik 11)

###  *Personel Giderleri*

2017 Ocak–Haziran döneminde 16.531.612,53 ₺ olan personel giderlerinin Temmuz – Aralık 2017 döneminde yaklaşık 18.184.773,78 ₺ olması beklenmektedir. Personel giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2017 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin Temmuz - Aralık döneminde %50,79 olacağı tahmin edilmektedir. 2017 yılı sonunda başlangıç ödeneğinin %96,96’sının gerçekleşmesi beklenmektedir.

###  *Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri*

Ocak–Haziran 2017 döneminde 2.715.179,16 ₺ olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz – Aralık 2017 döneminde 2.986.695,07 ₺ olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2017 yılı Temmuz – Aralık bütçe başlangıç ödeneğinin %43,81 olacağı tahmin edilmektedir. 2017 yılı sonunda başlangıç ödeneğinin %83,63’ünün gerçekleşmesi beklenmektedir.

###  *Mal ve Hizmet Alım Giderleri*

Ocak – Haziran 2017 döneminde 24.155.997,27 ₺ olan mal ve hizmet alım giderleri başlangıç ödeneğinin %42,05’ini oluşturmaktadır. Temmuz – Aralık 2017 döneminde 26.571.597,00 ₺ olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğinin %46,26’sı olmak üzere mal ve hizmet alım giderlerinin 2017 yılı sonunda bütçe başlangıç ödeneğinin %88,31’inin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

###  *Faiz Gideri*

Ocak – Haziran 2017 döneminde 79.937,72 ₺ olarak gerçekleşen faiz giderleri başlangıç ödeneğinin %24,98’ini oluşturmaktadır. Temmuz - Aralık 2017 döneminde 87.931,49 ₺ olması beklenmektedir. başlangıç ödeneğinin %27,47’sı olmak üzere faiz giderleri 2017 yılı sonunda bütçe başlangıç ödeneğinin %52,45’inin gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

###  *Cari Transferler*

Ocak – Haziran 2017 döneminde 1.851.013,80 ₺ olan cari transferler başlangıç ödeneğinin %53,17’si gerçekleşmiştir. Temmuz – Aralık 2017 döneminde 1.629.986,20 ₺ olması başlangıç ödeneğinin %46,82’inin gerçekleşmesi beklenmektedir. Cari transferlerin 2017 yılı sonuna kadar başlangıç ödeneğinin %99,99 oranında gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

###  *Sermaye Giderleri*

Ocak – Haziran 2017 döneminde 6.560.258,12 ₺ olan sermaye giderleri başlangıç ödeneğinin %14,75’i oranında gerçekleşmiştir. Temmuz – Aralık 2017 döneminde 7.216.283,13 ₺ olması %16,23 oranında gerçekleşmesi beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2017 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %30,98 olacağı tahmin edilmektedir.

###  *Sermaye Transferleri*

 Ocak – Haziran 2017 döneminde 52.886,09 ₺ olarak gerçekleşen Sermaye Transferlerinin Temmuz - Aralık 2017 döneminde 58.174,70 ₺ olması beklenmektedir. 2017 yılı sonunda 111.060,79 ₺ harcamanın gerçekleşmesi beklenmektedir.

## Bütçe Gelirleri

2017 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak - Haziran gerçekleşmelerine göre Temmuz - Aralık döneminde başlangıçta öngürülen bütçe gelirlerinin %40,43’ünün gerçekleşmesi beklenmektedir.

## Finansman

Dönem sonunda da bir finansman açığı beklenmektedir. Ancak, Ülkemizde yerel yönetimlerin kullandıkları kaynakların, dünyadaki gelişmeler ile Avrupa Birliğine yakınsama sürecindeki gelişmelerin paralelinde, gelecek 10 yılda reel olarak iki katına çıkması beklenmektedir. Gerek hizmet sunumu gerekse mali açıdan yakın gelecekte daha da büyümesi beklenen belediyelerde, sağlıklı mali kaynaklara ihtiyaç bulunmaktadır.

Dünyada yaşanan ekonomik krizin etkisiyle önümüzdeki dönemlerde borçlanma maliyetlerinin bugün olduğundan çok daha yüksek bir maliyet içereceği aşikardır.Bu nedenle borçlanma ve sağlıklı öz kaynaklar belediye yönetiminin olmazsa olmazlarındandır.Bu gerekçelerle öz kaynak finansman fazlası politikamızı önümüzdeki dönemlerde de sürdürmeye devam edeceğiz.

# III- YIL İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE TEMMUZ – ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

2017 yılının ikinci yarısında yapmayı planladığımız kurumsal kapasitenin arttırılması konusunda; 2017 - 2019 dönemi stratejik planında özellikle yer verilmiş olan beş yıllık plan dönemine ait alt yapıyı sağlıklı bir şekilde oluşturmaktır.

Ayrıca bu dönemde Türkiye yerel ve merkezi idare kuruluşlarına örnek bir sosyal belediyecilik stratejisi belirlenecektir.