T.C. EFELER BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2018 YILI KURUMSAL DURUM VE MALİ BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ - 2018

[**İÇİNDEKİLER**](file:///C%3A%5CUsers%5Csalih.saylan%5CDesktop%5CMali%20Durum%20Beklenti%20Raporu-2018%20b%C3%BCt%C3%A7e%20giderleri.docx#_Toc521315830)

[SUNUŞ iii](#_Toc521315831)

1. [OCAK - HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI 1](#_Toc521315832)

[A) Bütçe Giderleri 1](#_Toc521315833)

[a) Personel Giderleri 2](#_Toc521315834)

[b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 3](#_Toc521315835)

[c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri 3](#_Toc521315836)

[d) Faiz Gideri 4](#_Toc521315837)

[e) Cari Transferler 4](#_Toc521315838)

[f) Sermaye Giderleri 5](#_Toc521315839)

[g) Sermaye Transferleri 5](#_Toc521315840)

[B) Bütçe Gelirleri 6](#_Toc521315841)

1. [TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER 7](#_Toc521315842)

[A) Bütçe Giderleri 7](#_Toc521315843)

[a) Personel Giderleri 7](#_Toc521315844)

[b) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 8](#_Toc521315845)

[c) Mal ve Hizmet Alım Giderleri 8](#_Toc521315846)

[d) Faiz Gideri 8](#_Toc521315847)

[e) Cari Transferler 8](#_Toc521315848)

[f) Sermaye Giderleri 8](#_Toc521315849)

[g) Sermaye Transferleri 8](#_Toc521315850)

[B) Bütçe Gelirleri 9](#_Toc521315851)

[C) Finansman 9](#_Toc521315852)

1. [YIL İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE TEMMUZ – ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER 10](#_Toc521315853)

**TABLO FİHRİSTİ**

**Tablo 1 :** Bütçe Giderlerinin Gelişimi (2018)

**Tablo 2 :** İlk Altı Aylık Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri

**Tablo 3 :** Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

**Tablo 4 :** Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

**Tablo 5 :** Mal ve Hizmet alım Giderleri Gerçekleşmeleri

**Tablo 6 :** Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

**Tablo 7 :** Cari Transfer Gerçekleşmeleri

**Tablo 8 :** Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

**Tablo 9 :** Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri

**Tablo 10 :** Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri

**Tablo 11 :** Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri (I. ve II. Altı Aylık Dönem Karşılaştırmalı)

#

# SUNUŞ

Efeler Belediyesi olarak Kurumumuzu, şeffaf ve denetlenebilir bir yönetim anlayışı ile tanımlıyoruz. Hizmetlerimizin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesi amacıyla hareket ediyoruz.

Kurumsal olarak kendimizi bu şekilde tanımlamamızın yanısıra aynı amaç doğrultusunda kanun koyucu tarafından yapılan düzenlemelere göre çalışmalar da gerçekleştiriyoruz. Bu kapsamda 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30’uncu maddesinin; “***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***” hükmüne istinaden idaremizin faaliye₺eri ile bütçe gerçekleşmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmuştur.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Belediyemizin 2018 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 2018 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu***" hazırlanmıştır. Raporun birinci kısmında 2018 yılının ilk altı aylık dönemindeki bütçe uygulamaları; ikinci kısmında 2018 yılının ikinci altı dönemi için beklentilerimiz ve bütçe hedeflerimize ilişkin mali veriler; üçüncü kısmında faaliye₺erimiz ile hedeflerimizin genel bir değerlendirmesine yer verilmiştir.

 **M. Mesut ÖZAKCAN**

**Efeler Belediye Başkanı**

# OCAK - HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## Bütçe Giderleri

Belediyemizin faaliyetleri neticesinde 2017 Mali yılında **125.964.863,64 ₺** gider gerçekleşmesi olmuştur. Bu veriler ışığında 2018 Mali yılına ait faaliyetlerimizde kullanılmak üzere **192.000.000,00 ₺** gider bütçesi ayrılmıştır.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertibi** | **Başlangıç Ödeneği** | **Gider Gerçekleşmeleri** | **Gerçekleşme Oranı****(%)** |
| **01- Personel Giderleri** | 39.430.000,00 | 21.287.457,77 | 54 |
| **02- SGK Devlet Prim Giderleri** | 7.556.000,00 | 3.137.208,77 | 42 |
| **03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | 88.285.000,00 | 37.374.107,23 | 42 |
| **04- Faiz Gideri** | 273.000,00 | 32.521,13 | 12 |
| **05- Cari Transfer** | 3.315.000,00 | 2.088.708,64 | 63 |
| **06- Sermaye Giderleri** | 33.750.000,00 | 7.208.818,29 | 21 |
| **07- Sermaye Transferi** | 240.000,00 | 58.547,67 | 24 |
| **09- Yedek Ödenekler**  | 19.151.000,00 | 0,00 | 0 |
| **TOPLAM** | **192.000.000,00** | **71.187.369,50** | **37** |

***Tablo 1:*** *Bütçe Giderlerinin Gelişimi (2018)*

2018 Mali Yılı Ocak - Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, Tablo 1’de de görüldüğü gibi toplam **71.187.369,50 ₺** olarak gerçekleşmiştir.

2017 Mali Yılı Ocak - Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı **51.946.893,69 ₺** tutarında ve **31%** oranında gerçekleşmiştir. 2018 mali yılı Ocak - Haziran döneminde ise **37%** oranında gerçekleşmiş olup, ilk altı aylık bütçe gideri toplamı **71.187.369,50 ₺** olarak gerçekleşmiştir. Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde **6%** oranında artış olduğu görülmektedir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertibi** | **2017****Başlangıç Ödeneği** | **2018****Başlangıç Ödeneği** | **Gider Gerçekleşmeleri** |
| **Ocak-Haziran Dönemi** | **Oran %** |
| **2017** | **2018** | **2017** | **2018** |
| **01- Personel Giderleri** | 35.805.000,00 | 39.430.000,00 | 16.531.612,53 | 21.287.457,77 | 46 | 54 |
| **02- SGK Devlet Prim Giderleri** | 6.817.000,00 | 7.556.000,00 | 2.715.179,16 | 3.137.208,77 | 40 | 42 |
| **03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | 57.439.000,00 | 88.285.000,00 | 24.279.283,23 | 37.374.107,23 | 42 | 42 |
| **04- Faiz Gideri** | 320.000,00 | 273.000,00 | 79.937,72 | 32.521,13 | 25 | 12 |
| **05- Cari Transfer** | 3.481.000,00 | 3.315.000,00 | 1.851.013,80 | 2.088.708,64 | 53 | 63 |
| **06- Sermaye Giderleri** | 44.450.000,00 | 33.750.000,00 | 6.436.981,16 | 7.208.818,29 | 14 | 21 |
| **07- Sermaye Transferi** | 238.000,00 | 240.000,00 | 52.886,09 | 58.547,67 | 22 | 24 |
| **08- Borç Verme** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| **09-Yedek Ödenekler**  | 16.450.000,00 | 19.151.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| **TOPLAM** | **165.000.000,00** | **192.000.000,00** | **51.946.893,69** | **71.187.369,50** | **31** | **37** |

***Tablo 2:*** *İlk Altı Aylık Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri*

### Personel Giderleri

Personel giderleri için 2018 yılı bütçesinde 39.430.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **16.531.612,53 ₺** olan personel giderleri 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde ise **4.755.845,24 ₺** artışla **21.287.457,77 ₺** olmuştur. Personel giderlerindeki artış **29%** olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AYLAR** | **2017** | **2018** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı (%)** |
| **Ocak** | 2.648.789,02 | 3.529.415,39 | 880.626.37 | 33 |
| **Şubat** | 2.634.720,99 | 3.244.445,08 | 609.724,09 | 23 |
| **Mart** | 2.515.820,71 |  3.318.055,57 | 802.234,86 | 32 |
| **Nisan** | 3.102.703,40 |  3.678.085,59 | 575.382,19 | 19 |
| **Mayıs** | 2.516.882,83 |  3.548.233,29 | 1.031.350,46 | 41 |
| **Haziran** | 3.112.695,58 |  3.969.222,85 | 856.527,27 | 28 |
| **TOPLAM** | **16.531.612,53** | **21.287.457,77** | **4.755.845,24** | **29** |

***Tablo 3:*** *Personel Giderleri Gerçekleşmeleri*

Bütçe öngörüsü ile bütçe gerçekleşmesi arasındaki farklılık işçi personeli temsilen yetkili sendika ve Belediyemiz arasında imzalanan yeni toplu sözleşme hükümleri ve enflasyon artışı gibi etkenlerden kaynaklanmaktadır. İkinci altı ayda da enflasyon oranındaki değişimin ücre₺ere de yansıması nedeniyle personel gideri harcamalarında beklenmeyen bir artış olabileceği değerlendirilmektedir.

### Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2018 yılı başında **7.556.000,00 ₺** ödenek ayrılmıştır.

2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **2.715.179,16 ₺** olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2018’in aynı dönemi için **3.137.208,77 ₺** olmuştur.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış **16%** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AYLAR** | **2017** | **2018** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı (%)** |
| **Ocak** | 448.004,19 | 510.698,39 | 62.694,20 | 14 |
| **Şubat** | 432.757,48 | 504.843,07 | 72.085,59 | 17 |
| **Mart** | 418.835,19 | 482.937,13 | 64.101,94 | 15 |
| **Nisan** | 447.916,54 | 509.253,31 | 61.336,77 | 14 |
| **Mayıs** | 439.852,24 | 526.442,25 | 86.590,01 | 20 |
| **Haziran** | 527.813,52 | 603.034,62 | 75.221,10 | 14 |
| **TOPLAM** | **2.715.179,16** | **3.137.208,77** | **422.029,61** | **16** |

***Tablo 4:*** *Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri*

### Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2018 yılı başında **88.285.000,00 ₺** ödenek ayrılmıştır.

2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **24.279.283,23 ₺** olan mal ve hizmet alım giderleri 2018 yılı Ocak - Haziran döneminde ise **37.374.107,23 ₺**’lik gerçekleşme tutarı ile **13.094.824,00 ₺** tutarında artış göstermiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AYLAR** | **2017** | **2018** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı (%)** |
| **Ocak** | 693.043,68 | 1.122.049,27 | 429.005,59 | 62 |
| **Şubat** | 4.053.791,27 | 6.383.367,63 | 2.329.576,36 | 57 |
| **Mart** | 4.376.422.11 | 6.585.584,33 | 2.209.162,22 | 50 |
| **Nisan** | 5.199.612.28 | 6.955.795,44 | 1.756.183,16 | 34 |
| **Mayıs** | 4.998.121.95 | 8.028.508,16 | 3.030.386,21 | 61 |
| **Haziran** | 4.958.291.94 | 8.298.802,40 | 3.340.510,46 | 67 |
| **TOPLAM** | **24.279.283,23** | **37.374.107,23** | **13.094.824,00** | **54** |

***Tablo 5:*** *Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri*

### Faiz Gideri

Faiz giderleri için 2018 yılı başında **273.000,00 ₺** ödenek ayrılmıştır. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **79.937,72 ₺** olan faiz giderleri 2018 yılı Ocak–Haziran döneminde **47.416,59 ₺** azalarak **32.521,13 ₺** olmuştur.

Faiz giderlerindeki değişim **(-) 59%** olarak gerçekleşmiştir. Faiz giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AYLAR** | **2017** | **2018** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı (%)** |
| **Ocak** | 10.372,75 | 9.895,68 | (-) 477,07 | (-) 5 |
| **Şubat** | 15.615,76 | 8.485,77 | (-) 7.129,99 | (-) 46 |
| **Mart** | 24.852,82 | 4.010,20 | (-) 20.842,62 | (-) 84 |
| **Nisan** | 8.996,71 | 4.478,76 | (-) 4.517,95 | (-) 50 |
| **Mayıs** | 13.013,99 | 0,00 | (-) 13.013,99 | (-)100 |
| **Haziran** | 7.085,69 | 5.650,72 | (-) 1.434,97 | (-) 20 |
| **TOPLAM** | **79.937,72** | **32.521,13** | **(-) 47.416,59** | **(-) 59** |

***Tablo 6:*** *Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri*

### Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2018 yılı başında **3.315.000,00 ₺** ödenek ayrılmıştır. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **1.851.013,80 ₺** olan cari transfer harcaması 2018 yılı Ocak - Haziran döneminde **2.088.708,64 ₺** tutarındaki gerçekleşme ile **237.694,84 ₺**’lik azalış göstermiştir. Cari transfer harcamalarına ait aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AYLAR** | **2017** | **2018** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı (%)** |
| **Ocak** | 152.168,09 | 800.710,34 | 648.542,25 | 426 |
| **Şubat** | 1.193.471,23 | 494.562,38 | (-) 698.908,85 | (-) 59 |
| **Mart** | 123.583.31 | 226.504,20 | 102.920,89 | 83 |
| **Nisan** | 102.273,06 | 182.826,46 | 80.553,40 | 79 |
| **Mayıs** | 84.363,14 | 240.677,73 | 156.314,59 | 185 |
| **Haziran** | 195.154,97 | 143.427,53 | (-) 51.727,44 | (-) 27 |
| **TOPLAM** | **1.851.013,80** | **2.088.708,64** | **237.694,84** | **13** |

***Tablo 7:*** *Cari Transfer Gerçekleşmeleri*

### Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2018 yılı başında **33.750.000,00 ₺** ödenek ayrılmıştır. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **6.436.981,16 ₺** olan Sermaye Giderleri, 2018 yılının aynı döneminde **7.208.818,29 ₺** olarak gerçekleşmiştir. Artış oranı ortalama (-) **12%** olarak gerçekleşmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AYLAR** | **2017** | **2018** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı (%)** |
| **Ocak** | 1.919.613,37 |  533.070,50 | (-) 1.386.542,87 | (-)72 |
| **Şubat** | 743.436,77 | 192.063,09 | (-) 551.373,68 | (-)74 |
| **Mart** |  525.557,99 | 871.345,27 | 345.787,28 | 66 |
| **Nisan** |  267.238,88 | 2.106.528,92 | 1.839.290,04 | 688 |
| **Mayıs** | 1.864.667.22 | 2.358.697,11 | 494.029,89 | 26 |
| **Haziran** |  1.116.466.93 | 1.147.113,40 | 30.646,47 | 3 |
| **TOPLAM** | **6.436.981.16** | **7.208.818,29** | **771.837,13** | **12** |

***Tablo 8:*** *Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri*

Sermaye giderlerindeki değişim aylık dönemler halinde yukarıda gösterilmiştir.

### Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri için 2018 yılı başında **240.000,00 ₺** ödenek ayrılmıştır. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **58.886,09 ₺** olan sermaye transferleri 2018 yılı Ocak - Haziran döneminde **5.661,58 ₺** artarak **58.547,67 ₺** olmuştur.

Sermaye transferleri artış 11% olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye transferleri aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AYLAR** | **2017** | **2018** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı (%)** |
| **Ocak** | 5.161,99 | 10.145,37 | 4.983,38 | 97 |
| **Şubat** | 9.101,13 | 7.321,24 | (-) 1,779,89 | (-)20 |
| **Mart** | 13.578,71 | 9.220,38 | (-) 4.358,33 | (-)32 |
| **Nisan** | 7.298,64 | 8.656,69 | 1.358,05 | 19 |
| **Mayıs** | 5.201,03 | 11.066,99 | 5.865,96 | 113 |
| **Haziran** | 12.544,59 | 12.137,00 | (-) 407,59 | (-)3 |
| **TOPLAM** | **52.886,09** | **58.547,67** | **5.661,58** | **11** |

***Tablo 9:*** *Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri*

## Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2017 - 2018 yılları Ocak - Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Gelir Ekonomik Kod** | **Gelir Tahmini****(2017)** | **Gelir Tahmini****(2018)** | **Gelir Gerçekleşmeleri** |
| **Ocak-Haziran Dönemi** | **Oran (%)** |
| **2017** | **2018** | **2017** | **2018** |
| **01- Vergi Gelirleri** | 44.718.000,00 | 58.325.000,00 | 15.239.427,36 | 16.222.109,13 | 34 | 28 |
| **03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | 40.080.000,00 | 32.407.000,00 | 13.599.016,86 | 14.201.899,13 | 34 | 44 |
| **04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler** | 1.640.000,00 | 650.000,00 | 178.190,47 | 651.058,90 | 11 | 100 |
| **05-Diğer Gelirler** | 77.612.000,00 | 87.711.000,00 | 32.270.179,49 | 36.653.719,01 | 42 | 42 |
| **06- Sermaye Gelirleri** | 1.000.000,00 | 13.252.000,00 | 2.567.954,67 | 847.924,27 | 257 | 6 |
| **09- Red ve İadeler (-)** | (-) 50.000,00 | (-)345.000,00 | (-) 319.859,77 | (-)425.397,04  | (-) 640 | (-)123 |
| **TOPLAM** | **165.000.000,00** | **192.000.000,006** | **63.534.909,08** | **68.151.313,40** | **39** | **35** |

***Tablo 10****: Bütçe Gelirleri Gelişimi*

2018 mali yılı ocak - haziran döneminde toplam **68.151.313,40 ₺** gelir gerçekleşmiş olup, gerçekleşme oranı **35%**’dir. Gerçekleşen gelirin **16.222.109,13 ₺**’sinin vergi gelirlerinden, **14.201.899,13 ₺**’sinin teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden, **651.058,90 ₺**’sinin alınan bağış ve yardımlar ile Özel gelirlerden, **36.653.719,01 ₺**’sinin diğer gelirlerden, **847.924,27 ₺**’sinin ise sermaye gelirlerinden oluştuğu görülmektedir.

# TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

## Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleşmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir. İkinci altı aylık dönem için ilk altı aylık enflasyon oranı (%9,17) dikkate alınmıştır.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertibi** | **Başlangıç Ödeneği** | **Ocak - Haziran****Harcamaları** | **Temmuz - Aralık****Dönemi Tahmini Harcamalar** |
| **01- Personel Giderleri** | 39.430.000,00 | 21.287.457,77 | 23.206.766,65 |
| **02- SGK Devlet Prim Giderleri** | 7.556.000,00 | 3.137.208,77 | 3.424.890,81 |
| **03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | 88.285.000,00 | 37.374.107,23 | 40.801.312,86 |
| **04- Faiz Gideri** | 273.000,00 | 32.521,13 | 35.503,32 |
| **05- Cari Transfer** | 3.315.000,00 | 2.088.708,64 | 1.226.291,36 |
| **06- Sermaye Giderleri** | 33.750.000,00 | 7.208.818,29 | 7.869.866,93 |
| **07- Sermaye Transferi** | 240.000,00 | 58.547,67 | 63.916,49 |
| **08- Borç Verme** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **09- Yedek Ödenekler**  | 19.151.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **AÇIK FAZLANIN FİNANSMANI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOPLAM** | **192.000.000,00** | **71.187.369,50** | **77.682.500,28** |

***Tablo 11:*** *Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri (I. ve II. Altı Aylık Dönem Karşılaştırmalı)*

### Personel Giderleri

2018 Ocak - Haziran döneminde **21.257.457,77 ₺** olan personel giderlerinin Temmuz -Aralık 2018 döneminde yaklaşık **23.206.766,65 ₺** olması beklenmektedir. Personel giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin, 2018 yılı bütçe başlangıç ödeneğine ödenek aktarılmasına gerek duyulacağı beklenmektedir.

### Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak - Haziran 2018 döneminde **3.137.208,77 ₺** olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz - Aralık 2018 döneminde **3.424.890,81 ₺** olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin başlangıç ödeneğinin %87’sinin gerçekleşmesi beklenmektedir.

### Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak–Haziran 2018 döneminde **37.374.107,23 ₺** olan mal ve hizmet alım giderleri başlangıç ödeneğinin **%42**’sini oluşturmaktadır. Temmuz–Aralık 2018 döneminde **40.801.312,86 ₺** olması beklenmektedir. 2018 yılı sonunda bütçe başlangıç ödeneğinin %88’unun gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

### Faiz Giderleri

Ocak – Haziran 2018 döneminde **32.521,13 ₺** olarak gerçekleşen faiz giderleri başlangıç ödeneğinin **%12**’sini oluşturmaktadır. Sözkonusu giderlerin Temmuz - Aralık 2018 döneminde **35.503,32 ₺** olması beklenmektedir. Faiz giderleri bütçesinin gerçekleşme oranının yıl sonu itibariyle başlangıç ödeneğinin **%25**’i olması öngörülmektedir.

### Cari Transferler

Ocak – Haziran 2018 döneminde **2.088.708,64 ₺** olan cari transferler harcamaları, başlangıç ödeneğinin **%63**’ü orannda gerçekleşmiştir. Temmuz – Aralık 2018 döneminde ise cari transfer harcamalarının **%99,99** gerçekleşme oranıyla **1.226.291,36 ₺** olması öngörülmüştür.

### Sermaye Giderleri

Ocak – Haziran 2018 döneminde **7.208.818,29 ₺** olan sermaye giderleri başlangıç ödeneğinin **%21**’i oranında gerçekleşmiştir. Temmuz – Aralık 2018 döneminde **7.869.866,93 ₺** olması **%23** oranında gerçekleşmesi beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2018 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin **%45** olacağı tahmin edilmektedir.

### Sermaye Transferleri

Ocak – Haziran 2018 döneminde **58.547,67 ₺** olarak gerçekleşen Sermaye Transferlerinin Temmuz - Aralık 2018 döneminde **63.916,49 ₺** olabileceği değerlendirilmektedir. 2018 yılı sonunda **122.464,16 ₺** harcamanın gerçekleşmesi beklenmektedir.

## Bütçe Gelirleri

2018 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak - Haziran gerçekleşmelerine göre Temmuz - Aralık döneminde başlangıçta öngürülen bütçe gelirlerinin %35’inin 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 maliye₺erinin 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.

# YIL İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE TEMMUZ – ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

2018 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.