



TARSUS
BELEDİYE BAŞKANLIĞI

2015 Yılı Kurumsal
Durum ve Mali
Beklentiler
RAPORU

İÇİNDEKİLER

TARSUS BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2015 YILI KURUMSAL DURUM VE MALİ BEKLENTİLER RAPORU	1
I- OCAK–HAZİRAN 2015 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	1
A. Bütçe Giderleri	1
01. Personel Giderleri	3
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5
04. Faiz Gideri	6
05. Cari Transferler	7
06. Sermaye Giderleri	8
07. Yedek Ödenek	9
B. Bütçe Gelirleri	10
C. Finansman	11
II- TEMMUZ-ARALIK 2015 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	11
A. Bütçe Giderleri	11
1- Personel Giderleri	12
2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	12
3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	13
4- Faiz Gideri	11
5- Cari Transferler	11
6- Sermaye Giderleri	11
7- Sermaye Transferleri	12
8- Borç Verme	12
9- Yedek Ödenekler	12
B. Bütçe Gelirleri	13
C. Finansman	13
III- YIL İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE TEMMUZ – ARALIK 2015 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	14

TABLO 1:	2014 GERÇEKLEŞMELERİ İLE 2015 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ GELİŞİMİ -----	1
TABLO 2:	2014 VE 2015 YILLARI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ-----	2
TABLO 3:	2014 - 2015 PERSONEL GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ-----	3
TABLO 4:	2014- 2015 SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ-----	4
TABLO 5:	2014 - 2015 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ -----	5
TABLO 6:	2014 - 2015 FAİZ GİDERLERİ -----	6
TABLO 7:	2014- 2015 CARİ TRANSFERLER -----	7
TABLO 8:	2014- 2015 SERMAYE GİDERLERİ -----	8
TABLO 9:	2014-2015 YEDEK ÖDENEK -----	9
TABLO 10:	2014 VE 2015 YILLARI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ -----	10
TABLO 11:	2015 YILI BÜTÇE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ -----	12
ŞEKİL 1:	2014 GİDER GERÇEKLEŞME-2015 KBÖ -----	2
ŞEKİL 2:	2014-2015 YILLARI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ-----	3
ŞEKİL 3:	2014-2015 PERSONEL GİDERLERİ-----	3
ŞEKİL 4:	2014-2015 SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ -----	4
ŞEKİL 5:	2014-2015 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ-----	5
ŞEKİL 6:	2014-2015 FAİZ GİDELERİ -----	6
ŞEKİL 7:	2014-2015 CARİ TRANSFERLER-----	7
ŞEKİL 8:	2014-2015 SERMAYE GİDERLERİ -----	8
ŞEKİL 9:	2014-2015 YILI OCAK-HAZİRAN GELİR GERÇEKLEŞMELERİ -----	9
ŞEKİL 10:	2014 YILI GERÇEKLEŞEN GELİR 2015 YILI PLANLANAN GELİR -----	10
ŞEKİL 11:	2015 YILI BÜTÇE GİDERLERİ GERÇEKLEŞME TAHMİNLERİ -----	12

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 gerçekleştirmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Belediyemizin 2015 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütülen faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve planlanan faaliyetlerin yer aldığı "Tarsus Belediye Başkanlığı 2015 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmıştır.

Raporun tüm taraflara hayırlı olmasını dilerim.

Şevket CAN

Belediye Başkanı



2015 Yılı Kurumsal Durum ve Mali Beklentiler RAPORU

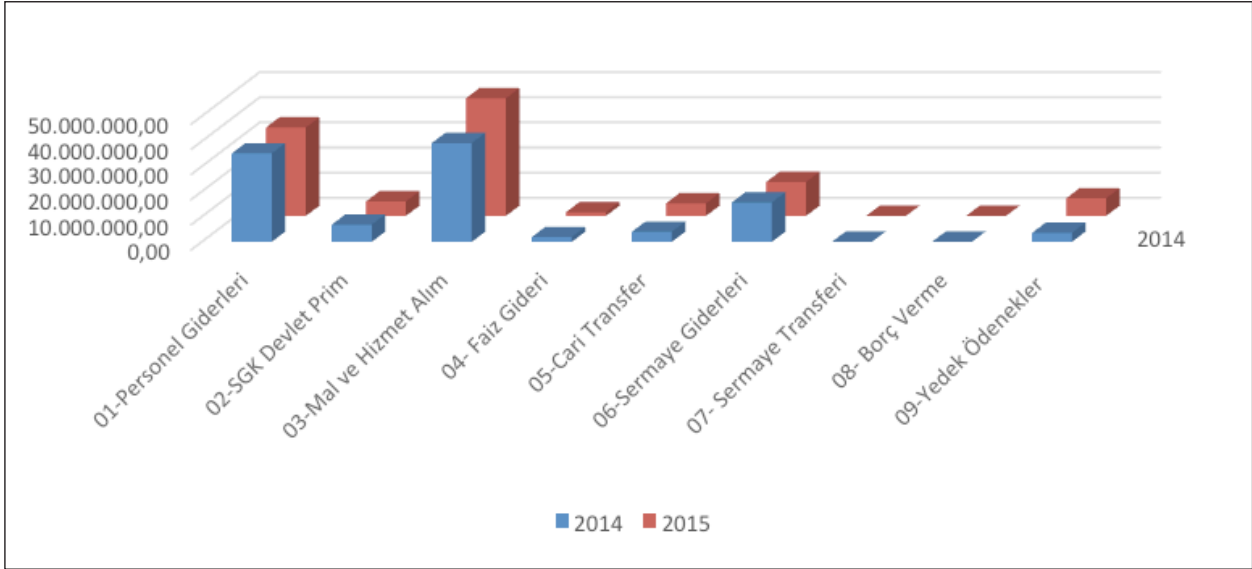
I- OCAK-HAZİRAN 2015 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

2015 Mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize toplam 2015 yılı **114.621.000,00-TL** ödenek ayrılmıştır. 2014 yılında **106.437.411,46-TL** gider gerçekleşmesi olmuştur. 2015 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2014 yılında gerçekleşen giderlere göre % **7,69** artış olmuştur.

Tablo 1: 2014 Gerçekleşmeleri ile 2015 Başlangıç Ödeneği Gelişimi

Tablo 1. 2014 Gerçekleşmeleri ile 2015 Başlangıç Ödeneği Gelişimi			
Bütçe Tertibi	2014	2015	Artış Oranı %
	Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödeneği	
01-Personel Giderleri	35.163.208,17	35.166.000,00	0,01%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	6.843.604,62	5.747.000,00	-16,02%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	39.287.443,23	46.793.000,00	19,10%
04- Faiz Gideri	1.908.454,00	1.472.000,00	-22,87%
05-Cari Transfer	4.006.925,14	4.982.000,00	24,33%
06-Sermaye Giderleri	15.681.076,30	13.461.000,00	-14,16%
07- Sermaye Transferi	0,00	0,00	#SAYI/0!
08- Borç Verme	0,00	0,00	#SAYI/0!
09-Yedek Ödenekler	3.546.700,00	7.000.000,00	97,37%
Toplam	106.437.411,46	114.621.000,00	7,69%



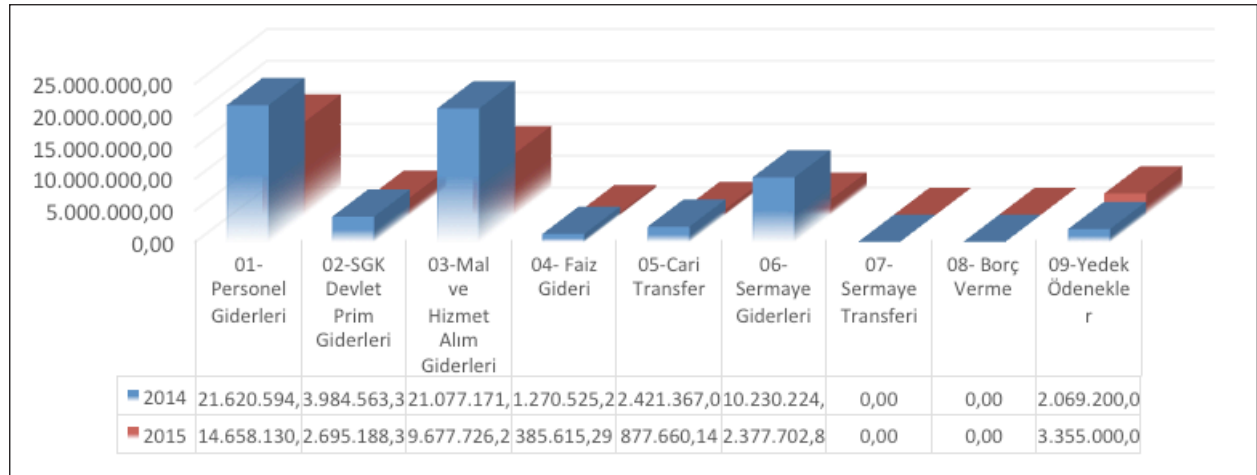
Şekil 1: 2014 Gider Gerçekleşme-2015 KBÖ

2014 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri, Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam **60.604.446,29**-TL olarak gerçekleşmiştir.

2014 yıl sonu gerçekleştirmelerinin % **56,94**'ü Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2015 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise **34.027.023,72**-TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı % **29,69** olmuştur. 2014 ve 2015 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde % **-43,85** oranında bir düşüş olduğu görülmektedir. 2014 ve 2015 yılları ödeneklerin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda ve Ek-1'de gösterilmiştir.

Tablo 2: 2014 ve 2015 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Tablo 2. 2014 ve 2015 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri							
Bütçe Tertibi	2014 Gider Gerçekleşmeleri	2015 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2014	2015	2014	2015	
01-Personel Giderleri	35.163.208,17	35.166.000,00	21.620.594,19	14.658.130,84	61,49	41,68	-32,20
02-SGK Devlet Prim Giderleri	6.843.604,62	5.747.000,00	3.984.563,30	2.695.188,35	58,22	46,90	-32,36
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	39.287.443,23	46.793.000,00	21.077.171,61	9.677.726,25	53,65	20,68	-54,08
04- Faiz Gideri	1.908.454,00	1.472.000,00	1.270.525,27	385.615,29	66,57	26,20	-69,65
05-Cari Transfer	4.006.925,14	4.982.000,00	2.421.367,02	877.660,14	60,43	17,62	-63,75
06-Sermaye Giderleri	15.681.076,30	13.461.000,00	10.230.224,90	2.377.702,85	65,24	17,66	-76,76
07- Sermaye Transferi	0,00	0,00	0,00	0,00	#SAYI/0!	#SAYI/0!	#SAYI/0!
08- Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00	#SAYI/0!	#SAYI/0!	#SAYI/0!
09-Yedek Ödenekler	3.546.700,00	7.000.000,00	2.069.200,00	3.355.000,00	58,34	47,93	62,14
Toplam	106.437.411,46	114.621.000,00	60.604.446,29	34.027.023,72	56,94	29,69	-43,85



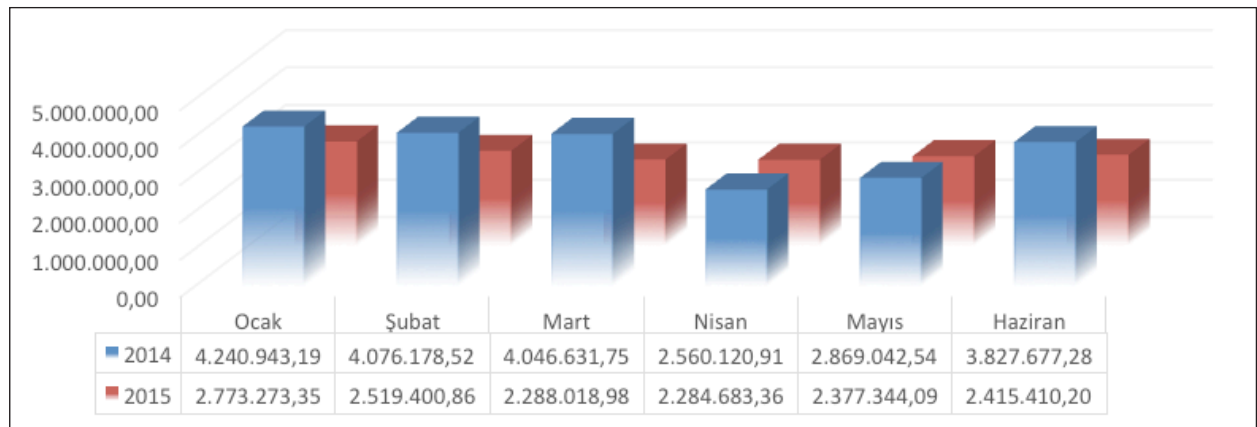
Şekil 2: 2014-2015 Yılları Gider Gerçekleşmeleri

01. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2015 yılı başında 35.166.000,00-TL ödenek ayrılmıştır.2014 yılı Ocak–Haziran döneminde **21.620.594,19**-TL olan personel giderleri 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde **6.962.463,35**-TL azalışla **14.658.130,84** -TL olmuştur. Personel giderlerindeki azalış % **32,20** olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 3: 2014-2015 Personel Giderleri

Tablo 3. 2014 - 2015 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2014	2015	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	4.240.943,19	2.773.273,35	-1.467.669,84	-34,61%
Şubat	4.076.178,52	2.519.400,86	-1.556.777,66	-38,19%
Mart	4.046.631,75	2.288.018,98	-1.758.612,77	-43,46%
Nisan	2.560.120,91	2.284.683,36	-275.437,55	-10,76%
Mayıs	2.869.042,54	2.377.344,09	-491.698,45	-17,14%
Haziran	3.827.677,28	2.415.410,20	-1.412.267,08	-36,90%
Toplam	21.620.594,19	14.658.130,84	-6.962.463,35	-32,20%



Şekil 3: 2014-2015 Personel Giderleri

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

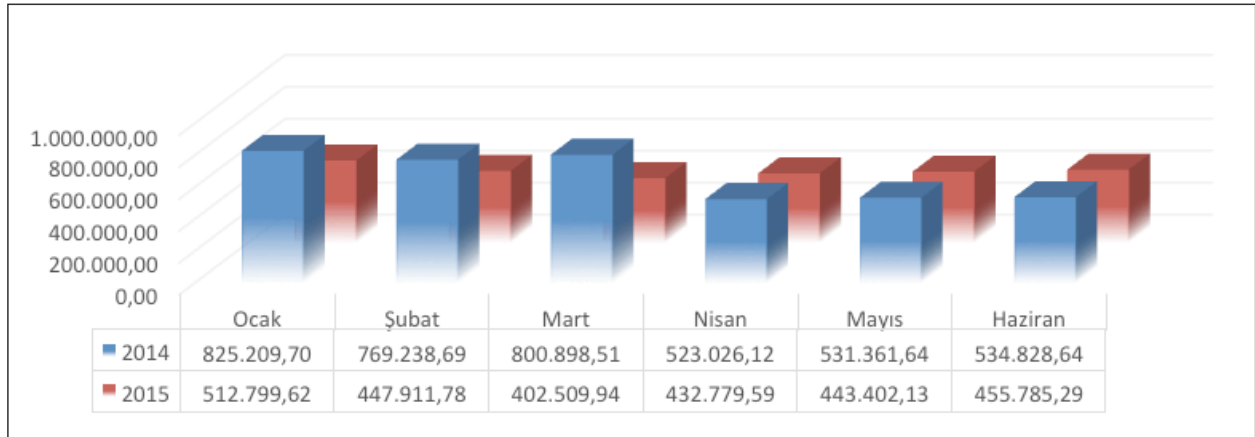
Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2015 yılı başında 5.747.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2014 yılı Ocak–Haziran döneminde **3.984.563,30**-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2015 yılı Ocak–Haziran döneminde **1.289.374,95**-TL azalışla **2.695.188,35**-TL olmuştur.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki azalış % **32,36** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 4: 2014-2015 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Tablo 4. 2014- 2015 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2014	2015	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	825.209,70	512.799,62	-312.410,08	-37,86%
Şubat	769.238,69	447.911,78	-321.326,91	-41,77%
Mart	800.898,51	402.509,94	-398.388,57	-49,74%
Nisan	523.026,12	432.779,59	-90.246,53	-17,25%
Mayıs	531.361,64	443.402,13	-87.959,51	-16,55%
Haziran	534.828,64	455.785,29	-79.043,35	-14,78%
Toplam	3.984.563,30	2.695.188,35	-1.289.374,95	-32,36%



Şekil 4: 2014-2015 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

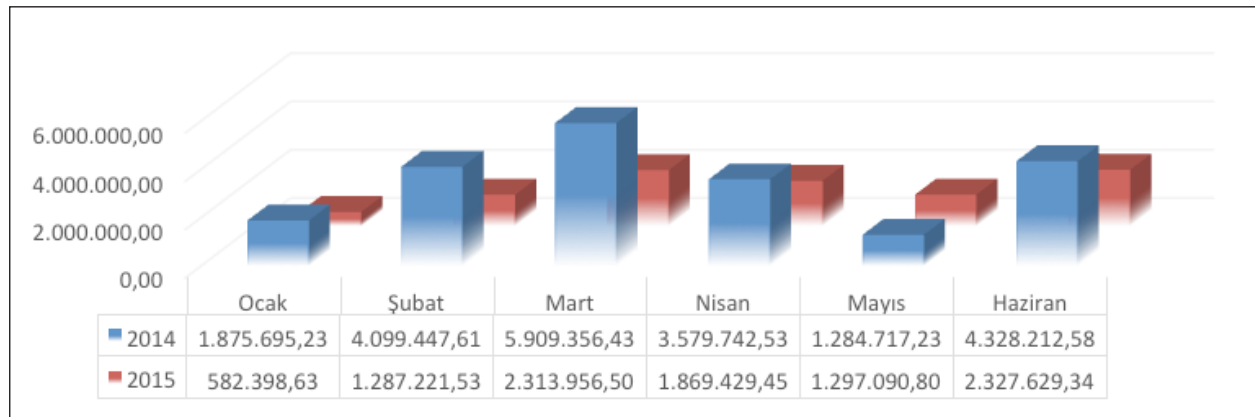
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2015 yılı başında 46.793.000,00 -TL ödenek ayrılmıştır.

2014 yılı Ocak–Haziran döneminde **21.077.171,61**.-TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2015 yılı Ocak–Haziran döneminde **11.399.445,36**.-TL azalışla **9.677.726,25**.-TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki azalış % **54,08** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 5: 2014-2015 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Tablo 5. 2014 - 2015 Mal ve Hizmet Alım Giderleri				
Aylar	2014	2015	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1.875.695,23	582.398,63	-1.293.296,60	-68,95
Şubat	4.099.447,61	1.287.221,53	-2.812.226,08	-68,60
Mart	5.909.356,43	2.313.956,50	-3.595.399,93	-60,84
Nisan	3.579.742,53	1.869.429,45	-1.710.313,08	-47,78
Mayıs	1.284.717,23	1.297.090,80	12.373,57	0,96
Haziran	4.328.212,58	2.327.629,34	-2.000.583,24	-46,22
Toplam	21.077.171,61	9.677.726,25	-11.399.445,36	-54,08



Şekil 5: 2014-2015 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

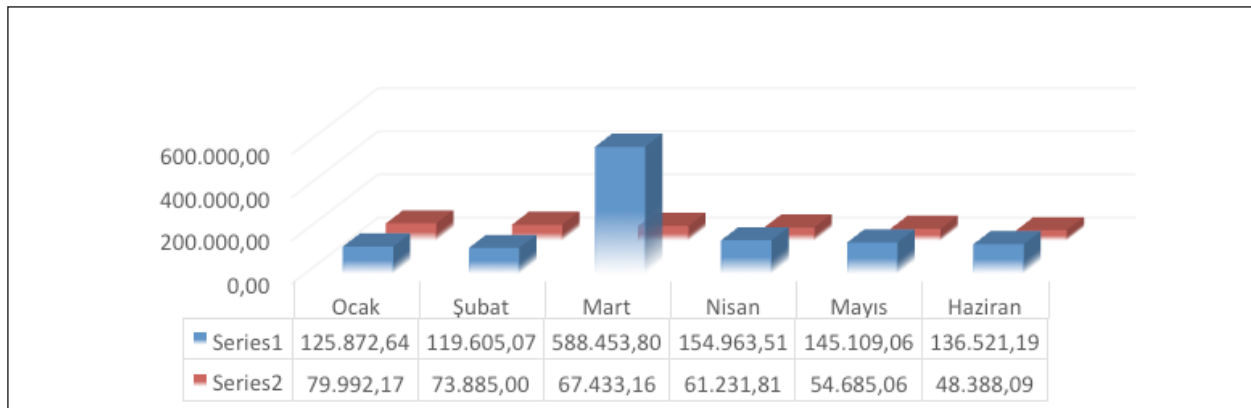
04.Faiz Gideri

Faiz giderleri için 2014 yılı başında **1.472.000,00** .-TL ödenek ayrılmıştır.

2014 yılı Ocak–Haziran döneminde **1.270.525,27**.-TL olan faiz giderleri 2015 yılı Ocak–Haziran döneminde **884.909,98**.-TL azalışla **385.615,29**.-TL olmuştur. Faiz giderlerindeki azalışla **% 69,65** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki Faiz giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 6: 2014-2015 Faiz Giderleri

Tablo 6. 2014 - 2015 Faiz Gideri				
Aylar	2014	2015	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	125.872,64	79.992,17	-45.880,47	-36,45
Şubat	119.605,07	73.885,00	-45.720,07	-38,23
Mart	588.453,80	67.433,16	-521.020,64	-88,54
Nisan	154.963,51	61.231,81	-93.731,70	-60,49
Mayıs	145.109,06	54.685,06	-90.424,00	-62,31
Haziran	136.521,19	48.388,09	-88.133,10	-64,56
Toplam	1.270.525,27	385.615,29	-884.909,98	-69,65



Şekil 6: 2014-2015 Faiz Giderleri

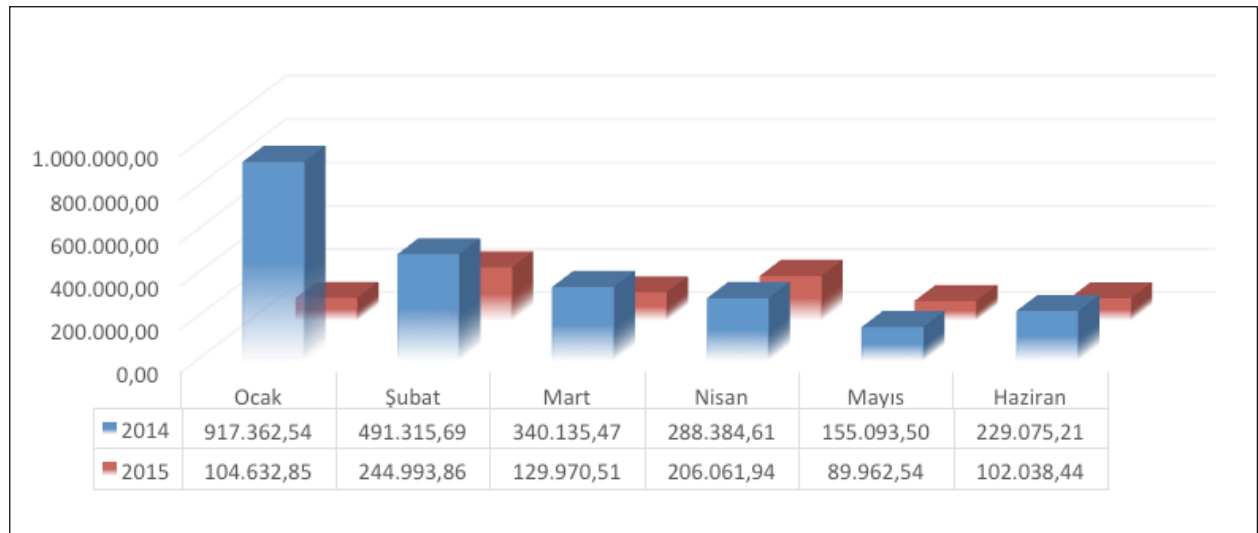
05. Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2015 yılı başında **4.982.000,00** .-TL ödenek ayrılmıştır.

2014 yılı Ocak–Haziran döneminde **2.421.367,02**.-TL olan cari transfer harcaması 2015 yılı Ocak–Haziran döneminde **1.543.706,88**.-TL azalışla **877.660,14 TL**.- olmuştur. Cari Transfer Harcamalarındaki azalış % 63,75 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 7: 2014 - 2015 Cari Transferler

Tablo 7. 2014 - 2015 Cari Transferler				
Aylar	2014	2015	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	917.362,54	104.632,85	-812.729,69	-88,59
Şubat	491.315,69	244.993,86	-246.321,83	-50,14
Mart	340.135,47	129.970,51	-210.164,96	-61,79
Nisan	288.384,61	206.061,94	-82.322,67	-28,55
Mayıs	155.093,50	89.962,54	-65.130,96	-41,99
Haziran	229.075,21	102.038,44	-127.036,77	-55,46
Toplam	2.421.367,02	877.660,14	-1.543.706,88	-63,75



Şekil 7: 2014-2015 Cari Transferler

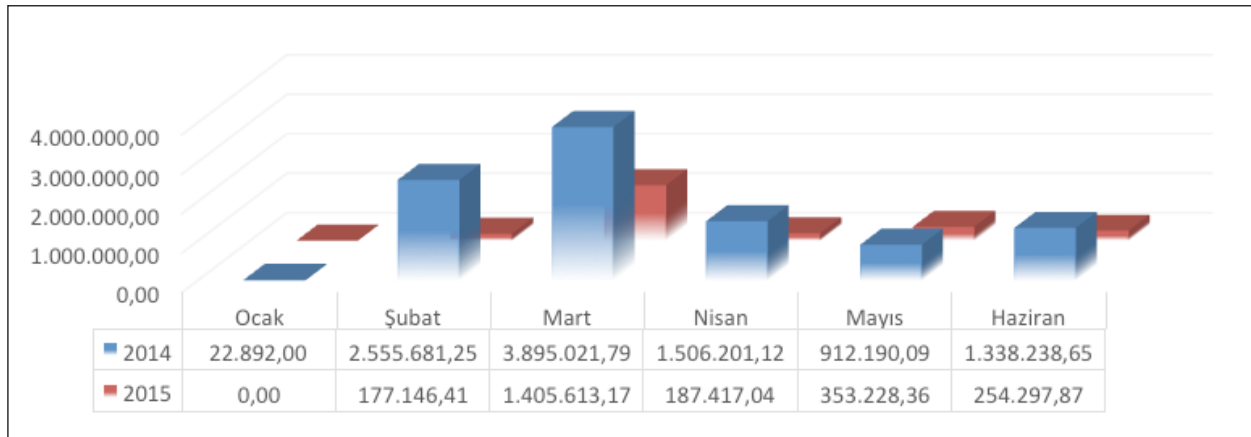
06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2015 yılı başında **13.461.000,00.-TL** ödenek ayrılmıştır.

2014 yılı Ocak–Haziran döneminde **10.230.224,90.-TL** olan sermaye giderleri 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde **7.852.522,05.-TL** azalışla **2.377.702,85.-TL** olmuştur. Sermaye giderlerindeki azalış % **76,76** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 8: 2014- 2015 Sermaye Giderleri

Tablo 8. 2014- 2015 Sermaye Giderleri				
Aylar	2014	2015	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	22.892,00	0,00	-22.892,00	-100,00
Şubat	2.555.681,25	177.146,41	-2.378.534,84	-93,07
Mart	3.895.021,79	1.405.613,17	-2.489.408,62	-63,91
Nisan	1.506.201,12	187.417,04	-1.318.784,08	-87,56
Mayıs	912.190,09	353.228,36	-558.961,73	-61,28
Haziran	1.338.238,65	254.297,87	-1.083.940,78	-81,00
Toplam	10.230.224,90	2.377.702,85	-7.852.522,05	-76,76



Şekil 8: 2014-2015 Sermaye Giderleri

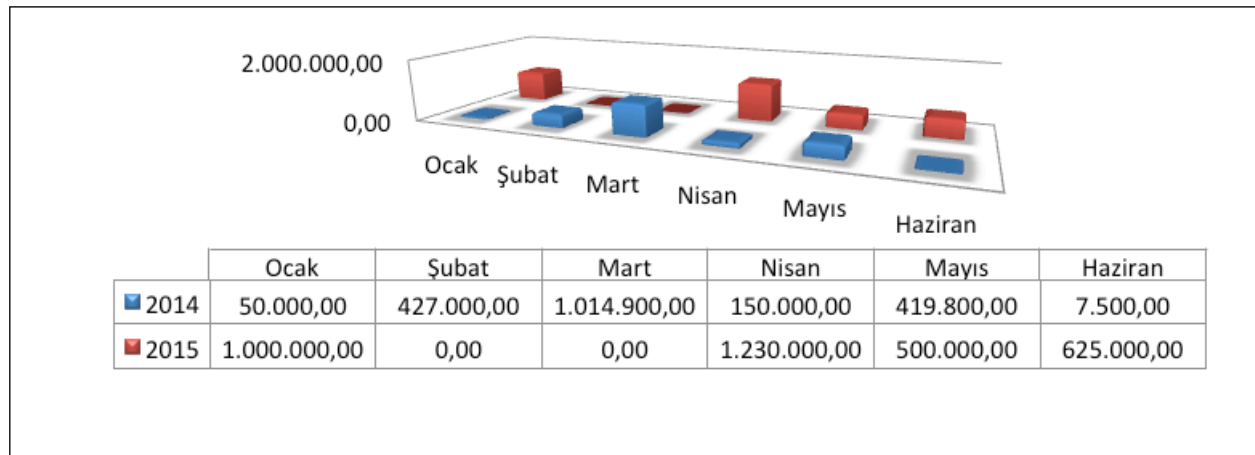
07. Yedek Ödenek

Yedek Ödenek giderleri için 2015 yılı başında **7.000.000,00.-TL** ödenek ayrılmıştır.

2014 yılı Ocak–Haziran döneminde **2.069.200,00.-TL** olan yedek ödenek giderleri 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde **1.285.800,00.-TL** artışla **3.355.000,00.-TL** olmuştur. Yedek Ödenek giderlerindeki artış % **162,14** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 9. 2014- 2015 Yedek Ödenek

Tablo 9. 2014- 2015 Yedek Ödenek				
Aylar	2014	2015	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	50.000,00	1.000.000,00	950.000,00	2.000,00
Şubat	427.000,00	0,00	-427.000,00	0,00
Mart	1.014.900,00	0,00	-1.014.900,00	0,00
Nisan	150.000,00	1.230.000,00	1.080.000,00	820,00
Mayıs	419.800,00	500.000,00	80.200,00	119,10
Haziran	7.500,00	625.000,00	617.500,00	8.333,33
Toplam	2.069.200,00	3.355.000,00	1.285.800,00	162,14



Şekil 9: 2014-2015 Yedek Ödenek

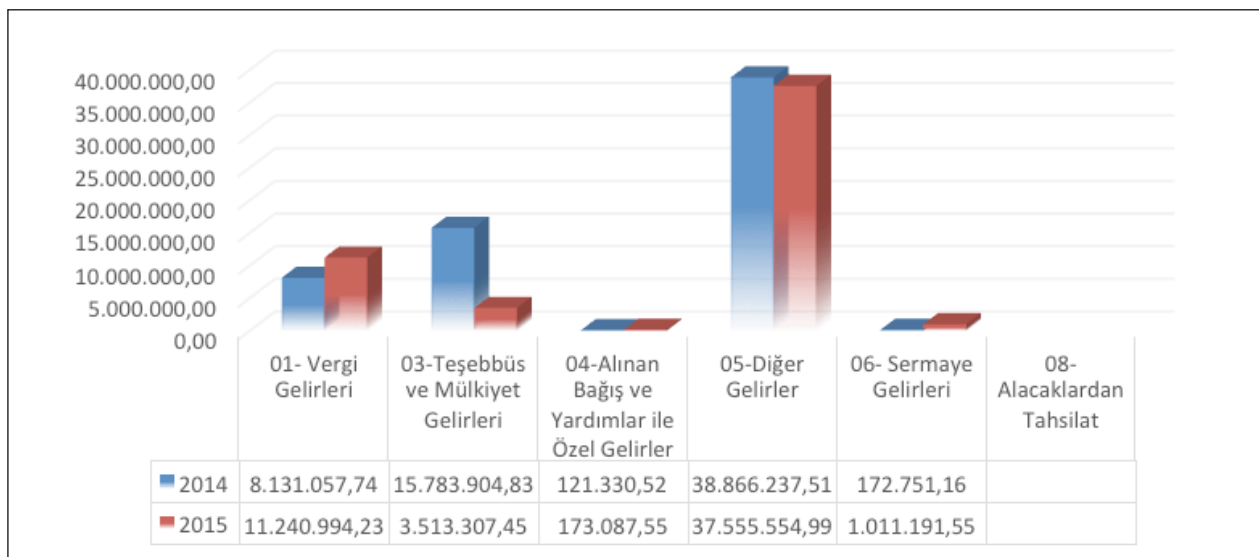
B. Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2014–2015 yılları Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2015 mali yılında **114.621.000,00.-TL.** bütçe gelirleri öngörülmüştür. Bütçe gelirlerine bakıldığında; Vergi gelirleri 28.220.000,00.-TL, Teşebbüs ve mülkiyet geliri olarak 2.722.000,00.-TL, Alınan Bağış ve Yardımlar 30.000,00-TL, Diğer gelirler olarak 53.646.000,00.-TL, Sermaye gelirleri olarak 30.003.000,00-TL oluştuğu görülmektedir.

Tablo 10. 2014 ve 2015 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Tablo 10. 2014 ve 2015 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi							
Gelir Ekonomik Kod	2014 Gerçekleşen Gelir	2015 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				Artış Oranı %
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		
			2014	2015	2014	2015	
01- Vergi Gelirleri	15.283.054,24	28.220.000,00	8.131.057,74	11.240.994,23	53,20	39,83	-25,13
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	19.251.439,66	2.722.000,00	15.783.904,83	3.513.307,45	81,99	129,07	57,43
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	725.070,46	30.000,00	121.330,52	173.087,55	16,73	576,96	3.347,90
05-Diğer Gelirler	69.512.663,93	53.646.000,00	38.866.237,51	37.555.554,99	55,91	70,01	25,21
06- Sermaye Gelirleri	8.238.064,93	30.003.000,00	172.751,16	1.011.191,55	2,10	3,37	60,72
08- Alacaklardan Tahsilat					#SAYI/0!	#SAYI/0!	#SAYI/0!
Toplam	113.010.293,22	114.621.000,00	63.075.281,76	53.494.135,77	55,81	46,67	-16,38



Şekil 10: 2014 Yılı Gerçekleşen Gelir-2015 Yılı Planlanan Gelir

Belediyemizin 2014 mali yılı Ocak–Haziran döneminde toplam 63.075.281,76.-TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin, vergi gelirleri 8.131.057,74.-TL, Teşebbüse ve mülkiyet geliri olarak 15.783.904,83.-TL, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler 121.330,52.-TL, Diğer gelirler olarak 38.866.237,51.-TL, Sermaye gelirleri olarak 172.751,16.-TL den oluştuğu görülmektedir.

2015 mali yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 53.494.135,77.-TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin Vergi gelirleri 11.240.994,23.-TL, Teşebbüse ve mülkiyet geliri olarak 3.513.307,45.-TL, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler 173.087,55. TL, Diğer gelirler olarak 37.555.554,99.-TL, Sermaye gelirleri olarak 1.011.191,55-TL den oluşmaktadır.

2014 mali yılı Ocak–Haziran dönemi gelir gerçekleştirmeleri incelendiğinde, 2014 yılında elde edilen vergi gelirlerinin % 53,20'sinin Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir. Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 81,99'lük kısmı Ocak–Haziran döneminde elde edilmiştir. Alınan bağış ve yardımların % 16,73'ü Ocak-Haziran dönemimde elde edilmiştir. Diğer gelirlerin % 55,91'i Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir. Sermaye gelirlerinin % 2,10'u Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir.

2015 yılında ise planlanan gelirin Ocak–Haziran döneminde gerçekleşme oranı % **46,67**'dir. Öngörülen vergi gelirlerinin % 39,83'ü, Teşebbüse ve mülkiyet gelirinin % 129,07'si, Alınan bağış ve yardımların % 576,96'sı, Diğer gelirlerin % 70,01'i, Sermaye Gelirlerinin % 3,37' si Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir. Alacaklardan Tahsilat gelirinin ise gerçekleşmenin olmadığı görülmüştür.

2015 mali yılı Ocak-Haziran gelirlerinin aylar ve gelir çeşitlerine göre dağılımı ve 2014 yılının aynı dönemine ilişkin karşılaştırmalar rapor ekindeki Ek-2'de gösterilmiştir.

C. Finansman

Yılın ilk altı ayında, gelir olduğundan bir finansman açığı oluşmamış bu kapsamda borç yükümlülüğüne girilmemiştir.

Finansman fazlası ise Kamu Haznedarlığı Tebliği çerçevesinde yatırım araçlarında değerlendirilerek ilave bir finansman geliri elde edilmiştir.

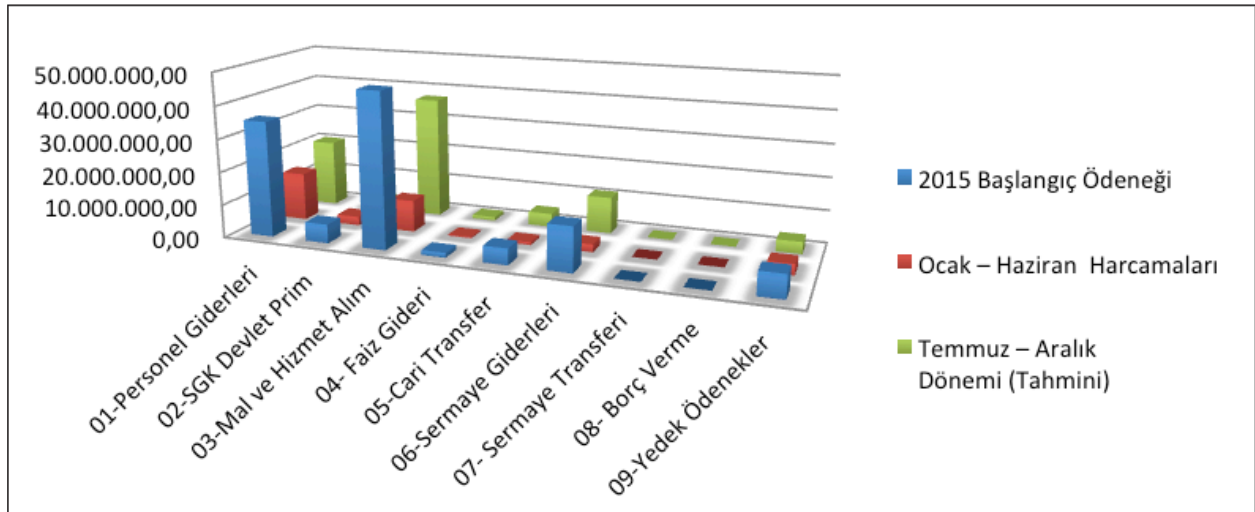
II- TEMMUZ-ARALIK 2015 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER ve HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

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

Tablo 11. 2015 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Tablo 11. 2015 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri				
Bütçe Tertibi	2015	Ocak – Haziran	Temmuz – Aralık Dönemi (Tahmini)	Artış Oranı %
	Başlangıç Ödeneği	Harcamaları		
01-Personel Giderleri	35.166.000,00	14.658.130,84	20.507.869,16	100,00
02-SGK Devlet Prim Giderleri	5.747.000,00	2.695.188,35	3.051.811,65	100,00
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	46.793.000,00	9.677.726,25	37.115.273,75	100,00
04- Faiz Gideri	1.472.000,00	385.615,29	1.086.384,71	100,00
05-Cari Transfer	4.982.000,00	877.660,14	4.104.339,86	100,00
06-Sermaye Giderleri	13.461.000,00	2.377.702,85	11.083.297,15	100,00
07- Sermaye Transferi	0,00	0,00	0,00	0,00
08- Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00
09-Yedek Ödenekler	7.000.000,00	3.355.000,00	3.645.000,00	100,00
Toplam	114.621.000,00	34.027.023,72	80.593.976,28	100,00


Şekil 11: 2015 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşme Tahminleri

1- Personel Giderleri

Ocak–Haziran 2015 döneminde 14.658.130,84.-TL olan personel giderlerinin Temmuz–Aralık 2015 döneminde yaklaşık 20.507.869,16.-TL olması beklenmektedir.

2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak–Haziran 2015 döneminde 2.695.188,35.-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz–Aralık 2015 döneminde 3.051.811,65.-TL olması beklenmektedir.

3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak–Haziran 2015 döneminde 9.677.726,25.-TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz–Aralık 2015 döneminde 37.115.273,75.-TL olması beklenmektedir.

4- Faiz Gideri

Ocak–Haziran 2015 döneminde 385.615,29.-TL olan faiz giderlerinin Temmuz–Aralık 2015 döneminde 1.086.384,71.-TL olması beklenmektedir.

5- Cari Transferler

Ocak–Haziran 2015 döneminde 877.660,14.-TL olan cari transferlerin Temmuz–Aralık 2015 döneminde 4.104.339,86.-TL olması beklenmektedir..

6- Sermaye Giderleri

Ocak–Haziran 2015 döneminde 2.377.702,85-TL olan sermaye giderlerinin Temmuz–Aralık 2015 döneminde 11.083.297,15.-TL olması beklenmektedir.

7- Sermaye Transferleri

Ocak–Haziran 2015 döneminde kullanılmayan ödeneğin Temmuz-Aralık döneminde de kullanılmayacağı tahmin edilmektedir.

8- Borç Verme

Ocak–Haziran 2015 döneminde kullanılmayan ödeneğin Temmuz-Aralık döneminde de kullanılmayacağı tahmin edilmektedir.

9-Yedek Ödenekler

Ocak–Haziran 2015 döneminde 3.355.000,00.-TL olan Yedek Ödenek giderlerinin Temmuz–Aralık 2015 döneminde kullanılmaması beklenmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

2015 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran gerçekleşmelerine göre Temmuz-Aralık döneminde başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin tamamının gerçekleşmesi beklenmektedir.

C. Finansman

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 aşıkardır. Bu nedenle borçlanma 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 2015 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

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