**S U N U Ş**

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. maddesinin son fıkrasında anılan *“Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Maliye Bakanlığı 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.”* hükmügereği, Belediyemizin 2019 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları ile ikinci altı aya ilişkin beklentilerimiz ve hedeflerimiz doğrultusunda yürütülen faaliyetlerimize ilişkin rapor kamuoyuna açıklanmak üzere hazırlanmıştır.

Belediyemizin 2019 mali yılı bütçe tahminleri ile ilk altı ayın sonunda gerçekleşen gelir-gider verileri analiz edilerek, geçmiş yıllarla karşılaştırılmıştır. Geçmiş yıllarla karşılaştırılan cari yıl verilerinden edinilen sonuçlar gelecek dönem tahminlerimize ışık tutmuştur. Cari dönem bütçe gerçekleşmelerinde kaydedilen isabet, geçmiş yıllarda elde edilen verilerin titizlikle analiz edilmesi neticesinde alınan tedbirlerle mümkün olmuştur. Bu çerçevede hizmet sektörünün en etkin aktörü olan Belediyemiz, sonsuz insan ihtiyaçlarını karşılamak ve vatandaş memnuniyetini en üst düzeyde tutmak için kısıtlı mali kaynakları etkin ve verimli bir şekilde kullanma sanatını icra etmektedir. Bu anlamda 2019 yılı ilk altı aylık uygulama sonuçları “*kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılması*”, “*hesap verilebilirlik*” ve “*mali saydamlık*” ilkelerini benimsenerek açık ve anlaşılabilir bir şekilde raporlanmış, 2019 Mali yılı Birinci altı aylık dönem olan *Ocak ve Haziran* ayları arasındaki Bütçe Gerçekleşmeleri ile İkinci altı aylık dönem olan *Temmuz ve Aralık* ayları arasındaki hedefler ile beklentilerimizin yer aldığı “2019 Yılı Sultanbeyli Belediyesi Bütçe gerçekleşmeleri ve Beklentiler Raporu” hazırlanarak, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun bize yüklemiş olduğu sorumlulukları, Misyonumuz, Vizyonumuz çerçevesinde, *“Şeffaflık ve hesap verilebilirlik esastır”* Temel İlkemizin gereği olarak, 2019 yılının ilk altı aylık bütçe gerçekleşmelerine ilişkin veriler ile ikinci altı aya ilişkin beklentilerimiz bütün detayları ile açıklanmıştır.

Kamuoyunun bilgilerine sunulur.

**Hüseyin KESKİN**

**Sultanbeyli Belediye Başkanı**

**I. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI**

**GİRİŞ**

Belediye Meclisimizin 17.10.2018 tarih ve 2018/65 sayılı kararıyla stratejik plan ve performans programına uygun olarak hazırlanarak kabul edilen 2019 mali yılı gelir ve gider bütçesi, 2018 yılına göre % 24,21 artarak 313.000.000,00 ₺ olarak gerçekleşeceği öngörülmüştür. 2019 yılının ilk 6 aylık net bütçe gelir gerçekleşmesi 2018 yılının aynı dönemine göre %4,39’lik bir azalışla 81.599.717,89₺’den 78.015.613,19₺’ye düşmüştür.

Gider gerçekleşmemiz ise; 2019 ilk altı ayında 117.706.446,46₺ olup, 2018 yılının aynı dönemine göre % 22,76’lik bir artış gözlemlenmiştir.

2019 yılının ilk altı ayında net 78.015.613,19₺ gelir ile gelir bütçemizin %24,93’lik kısmını, 117.706.446,46₺ gider ile gider bütçemizin %37,61’lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2018 yılının aynı döneminde net gelir gerçekleşmesi 81.599.717,89₺, gider gerçekleşmesi ise 95.881.311,91 ₺ olmuştur.

**2019 yılı ilk altı aylık Gelir ve Gider Tabloları aşağıda sunulmuştur.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2019 YILI BÜTÇE PERFORMANSI** | | | |
| **BÜTÇE TÜRÜ** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **GERÇEKLEŞME ORANI %** |
| **GELİR** | 313.000.000,00 | 78.015.613,19 | 24,93 |
| **GİDER** | 313.000.000,00 | 117.706.446,46 | 37,61 |

**A. BÜTÇE GİDERLERİ**

Yılın ilk altı aylık bu döneminde geçen yıla göre Belediyemizin bütçe giderleri %22,76 oranında artış göstererek 117.706.446,46 ₺ olarak gerçekleşmiştir.

Ekonomik sınıflandırmaya göre 2018 ve 2019 yılları bütçe ödeneklerinin Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme oranları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2018-2019 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİ** | | | | | | | | |
| **EKO. KODU** | **AÇIKLAMA** | **2018 YILI BÜTÇE ÖDENEĞİ** | **2018 YILI OCAK-HAZ. GERŞEKLEŞME** | **2019 BÜTÇE ÖDENEĞİ** | **2019 YILI OCAK-HAZİRAN GERÇEKLŞEME** | **OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI** | | **ARTIŞ ORANI** |
| **2018** | **2019** |
| **1** | **PERSONEL GİDERLERİ** | **36.494.000,00** | **15.473.809,15** | **34.902.000,00** | **17.161.958,41** | **%42,40** | **%49,17** | **%10,91** |
| **2** | **SOSYAL GÜV. KUR. DEV. PRİMİ GİD** | **5.680.000,00** | **2.268.446,06** | **5.418.000,00** | **2.646.700,16** | **%39,94** | **%48,85** | **%16,67** |
| **3** | **MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ** | **129.387.000,00** | **58.581.686,61** | **154.586.000,00** | **72.816.276,38** | **%45,28** | **%47,10** | **%24,30** |
| **4** | **FAİZ GİDERLERİ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **%-100,00** |
| **5** | **CARİ TRANSFERLER** | **7.876.000,00** | **3.517.136,39** | **8.307.000,00** | **5.675.224,47** | **%44,66** | **%68,32** | **%61,36** |
| **6** | **SERMAYE GİDERLERİ** | **57.563.000,00** | **16.040.233,70** | **85.517.000,00** | **19.406.287,04** | **%27,87** | **%22,69** | **%20,99** |
| **7** | **SERMAYE TRANSFERLERİ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **%0,00** | **0,00** | **% 0,00** |
| **8** | **BORÇ VERME** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **%0,00** | **0,00** | **% 0,00** |
| **9** | **YEDEK ÖDENEKLER** | **15.000.000,00** | **0,00** | **24.270.000,00** | **0,00** | **%0,00** | **0,00** | **% 0,00** |
|  | **T O P L A M** | **252.000.000,00** | **95.881.311,91** | **313.000.000,00** | **117.706.446,46** | **%38,05** | **%37,61** | **%22,76** |

Ekonomik koda göre 2018 ve 2019 yılı bütçe başlangıç ödenekleri ve ilk altı aylık gerçekleşme tutarlarının toplam bütçe ve toplam gerçekleşme içindeki payları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 Yılı Toplam Bütçe Ödenekleri ve İlk Altı Aylık Toplam Gerçekleşme Tutarlarının Ekonomik koda göre bütçe başlangıç ödenekleri ve Gerçekleşme Tutarı İçindeki Payları** | | | | | | | | | |
| **EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE VE GERÇEKLEŞMELER** | | | | | | | | | |
| **EKONOMİK KODU** | **AÇIKLAMA** | **2018 MALİ YILI** | | | | **2019 MALİ YILI** | | | |
| **BÜTÇE ÖDENEĞİ** | **TOPLAMA ORANI %** | **GERÇEKLEŞME OCAK - HAZİRAN** | **TOPLAMA ORANI %** | **BÜTÇE ÖDENEĞİ** | **TOPLAMA ORANI %** | **GERÇEKLEŞME OCAK-HAZİRAN** | **TOPLAMA ORANI %** |
| **1** | **PERSONEL GİDERLERİ** | **36.494.000,00** | **14,48** | **15.473.809,15** | **16,14** | **34.902.000,00** | **11,15** | **17.161.958,41** | **14,58** |
| **2** | **SOSYAL GÜV. KUR. DEV. PRİMİ GİDERLERİ** | **5.680.000,00** | **2,25** | **2.268.446,06** | **2,37** | **5.418.000,00** | **1,73** | **2.646.700,16** | **2,25** |
| **3** | **MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ** | **129.387.000,00** | **51,34** | **58.581.686,61** | **61,10** | **154.586.000,00** | **49,39** | **72.816.276,38** | **61,86** |
| **4** | **FAİZ GİDERLERİ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **5** | **CARİ TRANSFERLER** | **7.876.000,00** | **3,13** | **3.517.136,39** | **3,67** | **8.307.000,00** | **2,65** | **5.675.224,47** | **4,82** |
| **6** | **SERMAYE GİDERLERİ** | **57.563.000,00** | **22,84** | **16.040.233,70** | **16,73** | **85.517.000,00** | **27,32** | **19.406.287,04** | **16,49** |
| **7** | **SERMAYE TRANSFERLERİ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **8** | **BORÇ VERME** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **9** | **YEDEK ÖDENEKLER** | **15.000.000,00** | **5,95** | **0,00** | **0,00** | **24.270.000,00** | **7,75** | **0,00** | **0,00** |
|  | **T O P L A M** | **252.000.000,00** | **100,00** | **95.881.311,91** | **100,00** | **313.000.000,00** | **100,00** | **117.706.446,46** | **100,00** |

Belediye Meclisimizce Stratejik plan ve performans programı dikkate alınarak 2019 Mali Yılı Bütçesinde;

* Personel Giderleri için 34.902.000,00₺,
* Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri için 5.418.000,00 ₺,
* Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 154.586.000,00 ₺,
* Cari Transferler için 8.307.000,00 ₺,
* Sermaye Giderleri için 85.517.000,00 ₺,
* Yedek Ödenekler için de 24.270.000,00₺ olmak üzere toplam 313.000.000,00 ₺ ödenek öngörülmüştür.

313.000.000,00 ₺ olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; Personel Giderlerine %11,15, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Pirimi Giderlerine %1,73, Mal ve Hizmet Alım Giderlerine %49,39,Hane halklarına yapılan sosyal amaçlı yardımlar, Mahalli idare birliklerine katılma payları, İller Bankası ortaklık payı vb. giderlerimizden oluşan Cari transferlere % 2,65, tamamı yatırımlardan oluşan Sermaye Giderlerine %27,32, Yedek Ödenek kalemine %7,75 oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2019 Yılı Ocak-Haziran döneminde;

* Personel Giderleri bütçesine göre %49,17’lik bir gerçekleşme ile 17.161.958,41₺,
* Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri %48,85’lik bir gerçekleşme ile 2.646.700,16 ₺,
* Mal ve Hizmet Alım Giderleri %47,10’luk bir gerçekleşme ile 72.816.276,38 ₺,
* Cari Transferler %68,32’lik bir gerçekleşme ile 5.675.224,47₺,
* Sermaye Giderleri % 22,69’lik gerçekleşme ile 19.406.287,04₺ olmuştur.
* Tabloda kuruşlar yuvarlanmıştır.

2019 yılının ilk altı aylık döneminde, 2018 yılının aynı dönemine göre;

* Personel Giderlerindeki artış %10,91,
* Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderlerindeki artış %16,67,
* Mal ve Hizmet Alım Giderlerindeki artış %24,30,
* Cari Transferlerdeki artış %61,36,
* Sermaye Giderlerindeki artış %20,99 olmuştur.

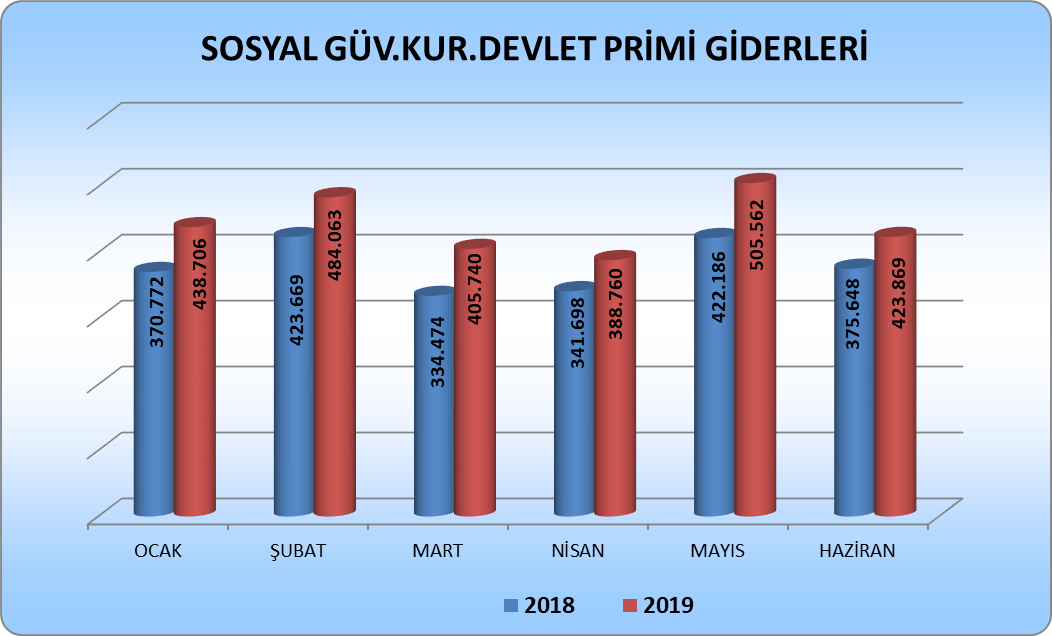
1. **Personel Giderleri**

2019 yılı Ocak-Haziran Dönemi personel giderlerinde ocak ayı maaş zammı nedeniyle 2018 yılına göre % 10,91’lik bir artış yaşanmıştır. İlk altı aylık personel giderlerinin 2018 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı %16,14 iken 2019 yılında bu oran %14,58 olmuştur.

**2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Döneminde Personel Giderleri Gerçekleşmeleri**

1. **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri**

2019 yılı Ocak-Haziran Dönemi sosyal güvenlik kurumuna devlet primi giderlerinde 2018 yılının aynı dönemine göre % 16,67 oranında artış gerçekleşmiştir. Sosyal güvenlik kurumuna devlet primi giderlerinin 2018 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı % 2,37 iken, 2019 yılında %2,25 olmuştur. Söz konusu gidere ait 2018 yılında bütçesinin % 39,94’ü gerçekleşmiş iken, 2019 yılının aynı döneminde %48,85’i oranında bir gerçekleşme olmuştur.



1. **Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

2019 yılı Ocak-Haziran döneminde; temsil ve tanıtma giderleri, park bahçe düzenlemeleri, katı atıkların işlenmesi ve geri kazanımı, yolların meydanların geçitlerin temizliği, kentsel dönüşüm projeleri, destek personeli hizmet alımları, tüketime dönük mal ve malzeme alımları, yolluklar, görev giderleri, haberleşme giderleri, kira giderleri, hizmet binalarının bakım onarım giderlerinden oluşan mal ve hizmet alım giderleri için toplam 72.816.276,20₺ harcama yapılmıştır. 2018 yılının aynı döneminde 58.581.686,48₺ harcama yapılmıştır. 2019 yılında söz konusu giderlere ilişkin 2018 yılına göre % 24,30 artış olduğu görünmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinin bütçelerine göre gerçekleşme oranları 2018 yılının ilk altı ayında % 45,28 iken 2019 yılının ilk altı ayında % 47,10 olarak gerçekleşmiştir.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **AÇIKLAMA** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞEN** |
| **ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI** | **1.672.000,00** | **128.504,36** |
| **TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI** | **33.028.000,00** | **14.299.100,69** |
| **YOLLUKLAR** | **88.000,00** | **14.609,61** |
| **GÖREV GİDERLERİ** | **1.129.000,00** | **160.589,79** |
| **HİZMET ALIMLARI** | **101.053.000,00** | **46.691.900,60** |
| **TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ** | **8.188.000,00** | **6.419.970,03** |
| **MENKUL MAL GAYRİMADDİ HAK ALIM BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ** | **7.927.000,00** | **4.593.199,31** |
| **GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ** | **1.500.000,00** | **508.401,99** |
| **TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ** | **1.000,00** | **0,00** |
| **TOPLAM** | **154.586.000,00** | **72.816.276,38** |

2019 yılının ilk altı ayında 72.816.276,38₺ olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en önemli payı 46.691.900,60₺ ile Hizmet Alımları kalemi almıştır. Bu gider kalemini 14.299.100,69₺ ile Tüketime Yönelik Mal ve Hizmet Alımları takip etmektedir.

1. **Cari Transferler**

Mahalli idare birliklerine katılma payları, İller Bankası ortaklık payı, hane halklarına ve öğrencilere yapılan yardımlar, vb. giderlerimizden oluşan Cari transferler2019 yılının ilk altı ayında 5.675.224,47₺ ile bütçesinin %68,32’sı gerçekleşmiştir. Cari Transferler 2018 yılının aynı döneminde 3.517.136,39₺. ile bütçesinin %44,66’sı oranında gerçekleşmişti. Cari transferlerin 2019 yılındaki ocak-haziran dönemi gerçekleşmesi toplam gider gerçekleşmeleri içinde % 4,82’si oranında, 2018 yılında ise % 3,67’si oranında olmuştur.

**2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Döneminde Cari Transferlerin Gerçekleşmesi**

1. **Sermaye Giderleri**

2019 Yılı Ocak-Haziran döneminde; köprülü kavşak proje yapımları, asfalt alımı ve serimi, stabilize serimi, park ve bahçe yapımı, tretuvar yapımı gibi yatırım giderlerimizin yer aldığı sermaye giderleri için toplam 19.406.287,04₺ harcama yapılmıştır. 2018 yılının aynı döneminde 16.040.233,70₺ harcama yapılmıştır. Sermaye giderlerinin 2018 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı % 16,73, 2019 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı %16,49 olmuştur.

2019 yılının ilk altı ayında sermaye giderleri içerisinde, Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri 18.125.533,37₺, Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması Giderlerine 892.872,39₺ harcama yapılmıştır.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sermaye Giderleri 2019 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri** | | |
| **SERMAYE GİDERLERİ** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞEN** |
| **Mamul Mal Alımları** | **870.000,00** | **0,00** |
| **Menkul Sermaye Üretim Giderleri** | **0,00** | **0,00** |
| **Gayri Maddi Hak Alımları** | **300.000,00** | **0,00** |
| **Gayrimenkul Alımları Ve Kamulaştırması** | **10.000.000,00** | **892.872,39** |
| **Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri** | **61.187.000,00** | **18.125.533,37** |
| **Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri** | **0,00** | **0,00** |
| **Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri** | **13.160.000,00** | **387.881,28** |
| **Stok Alımları (Savunma Dışında)** | **0,00** | **0,00** |
| **Diğer Sermaye Giderleri** | **0,00** | **0,00** |
| **TOPLAM** | **85.517.000,00** | **19.406.287,04** |

**2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Döneminde Sermaye Giderleri Gerçekleşmesi Grafiği**

2019 yılının ilk altı ayında 19.406.287,04 ₺ gerçekleşmiş olan sermaye giderleri içinde en yüksek harcama 18.125.533,37 ₺ ile yol yapımları, altyapı yatırımları gibi harcamalarımızın yer aldığı Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri için yapılmıştır.

**B. BÜTÇE GELİRLERİ**

Belediye meclisimizce onaylanarak yürürlüğe giren 2019 yılı Gelir Bütçemiz; % 34,74 Vergi gelirleri, %17,14 Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, %37,91 Diğer gelirler, %10,28 Sermaye Gelirleri olmak üzere toplam 313.000.000,00 ₺ olarak tahmin edilmiştir.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 Yılı Bütçe Gelir Tahmini, İlk Altı Aylık Gerçekleşme Tutarları ve**  **Gelir Türünün Toplam Gelire Oranları.** | | | | | | | | | |
| **EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GELİR TAHMİNİ VE GERÇEKLEŞMELERİ** | | | | | | | | | |
| **EKONOMİK KODU** | **AÇIKLAMA** | **2018 MALİ YILI** | | | | **2019 MALİ YILI** | | | |
| **BÜTÇE** | **TOPLAMA ORANI %** | **GERÇEKLEŞME OCAK - HAZİRAN** | **TOPLAMA ORANI %** | **BÜTÇE** | **TOPLAMA ORANI %** | **GERÇEKLEŞME OCAK-HAZİRAN** | **TOPLAMA ORANI %** |
| **1** | **VERGİ GELİRLERİ** | **88.085.000,00** | **34,95** | **26.298.266,75** | **32,23** | **108.740.000,00** | **34,74** | **25.136.705,86** | **32,22** |
| **3** | **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | **42.797.000,00** | **16,98** | **13.406.068,70** | **16,43** | **53.651.000,00** | **17,14** | **9.371.210,90** | **12,01** |
| **4** | **ALINAN BAĞIŞ VE YARD. İLE ÖZEL GELİRLER** | **0,00** | **0,00** | **596.026,48** | **0,73** | **0,00** | **0,00** | **280.881,71** | **0,36** |
| **5** | **DİĞER GELİRLER** | **98.848.000,00** | **39,23** | **38.115.443,96** | **46,71** | **118.668.000,00** | **37,91** | **43.172.600,22** | **55,34** |
| **6** | **SERMAYE GELİRLERİ** | **22.470.000,00** | **8,92** | **3.183.912,00** | **3,90** | **32.191.000,00** | **10,28** | **54.214,50** | **0,07** |
| **9** | **BORÇ VERME (-)** | **-200.000,00** | **-0,08** | **0,00** | **0,00** | **250.000,00** | **-0,08** | **0,00** | **0,00** |
|  | **T O P L A M** | **252.000.000,00** | **100,00** | **81.599.717,89** | **100,00** | **313.000.000,00** | **100,0** | **78.015.613,19** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Belediyemizin 2019 yılı ilk altı aylık net bütçe geliri 78.015.613,19 **₺** olmuştur. Bunun % 32,22’si Vergi Gelirlerinden, % 12,01’i Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, % 0,36’ü Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerden, % 55,34’ü Diğer Gelirlerden ve % 0,07’si Sermaye Gelirlerinden gerçekleşmiş bulunmaktadır.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 DÖNEMİ BÜTÇE GELİRLERİ** | | | | | | | | |
| **EKONOMİK KODU** | **AÇIKLAMA** | **2018 YILI BÜTÇE GELİR TAHMİNİ** | **2018 YILI GERÇEKLEŞME OCAK - HAZİRAN** | **2019 YILI BÜTÇE GELİR TAHMİNİ** | **2019 YILI GERÇEKLEŞME OCAK - HAZİRAN** | **GERÇEKLEŞME OCAK-HAZİRAN** | | **ARTIŞ ORANI** |
| **2018** | **2019** |
| **1** | **VERGİ GELİRLERİ** | **88.085.000,00** | **26.298.266,75** | **108.740.000,00** | **25.136.705,86** | **32,23** | **32,22** | **-4,42** |
| **3** | **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | **42.797.000,00** | **13.406.068,70** | **53.651.000,00** | **9.371.210,90** | **16,43** | **12,01** | **-30,10** |
| **4** | **ALINAN BAĞIŞ VE YARD. İLE ÖZEL GELİRLER** | **0,00** | **596.026,48** | **0,00** | **280.881,71** | **0,73** | **0,36** | **-52,87** |
| **5** | **DİĞER GELİRLER** | **98.848.000,00** | **38.115.443,96** | **118.668.000,00** | **43.172.600,22** | **46,71** | **55,34** | **13,27** |
| **6** | **SERMAYE GELİRLERİ** | **22.470.000,00** | **3.183.912,00** | **32.191.000,00** | **54.214,50** | **3,90** | **0,07** | **-98,30** |
| **9** | **BORÇ VERME (-)** | **-200.000,00** | **-0,08** | **-250.000,00** | **-0,08** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | **T O P L A M** | **252.000.000,00** | **81.599.717,89** | **313.000.000,00** | **78.015.613,19** | **100,00** | **100,00** | **-4,39** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Ocak-Haziran 2019 döneminde, Sultanbeyli Belediyesi net bütçe gelirleri, geçen yılın aynı dönemine göre % -4,39 oranında azalış göstermiş ve 313.000.000,00 **₺** olan gelir bütçe tahmininin ancak % 24,93’ü oranında gerçekleşmiştir.

2019 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri, 2018 yılı gerçekleşme oranları ile karşılaştırmalı olarak aşağıda tabloda gösterilmiştir.

**2018 ve 2019 Yılları Ocak-Haziran Arası**

**Aylık Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış - Azalış Oranları Tablosu**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **AYLAR** | **2018 YILI NET GERÇEKLEŞME** | **2019 YILI NET GERÇEKLEŞME** | **ARTIŞ-AZALIŞ ORANI (%)** |
| **OCAK** | **12.731.114,20** | **13.147.179,10** | **3,27** |
| **ŞUBAT** | **12.630.503,40** | **11.478.226,90** | **-9,12** |
| **MART** | **13.038.814,90** | **12.416.739,90** | **-4,77** |
| **NİSAN** | **14.725.806,00** | **11.675.187,60** | **-20,72** |
| **MAYIS** | **21.446.886,30** | **18.374.649,30** | **-14,32** |
| **HAZİRAN** | **7.026.592,84** | **10.923.630,10** | **-13,42** |
| **TOPLAM** | **81.599.717,64** | **78.015.612,90** | **-10,52** |

Haziran sonu itibariyle, gerçekleşen net gelir bütçesi içindeki, Vergi Gelirlerinin payı 2018 yılında %32,23 iken, 2019 yılında bu oran %32,22; Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin payı 2018 yılında %16,43 iken, 2019 yılında %12,01; Alınan Bağış ve Yardımların payı hem 2018 yılında % 0,73 iken, 2019 yılında %0,36; Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirler 2018 yılında %46,71 iken 2019 yılında %55,34, Sermaye Gelirleri 2018 yılında % 3,90 iken 2019 yılında % 0,07 olarak gerçekleşmiştir.

**2018 ve 2019 Yılları İlk Altı Aylık Bütçe Gerçekleşmeleri ve Artış- Azalış Oranları,**

**Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları**

1. **Vergi Gelirleri**

Mülkiyet üzerinden alınan vergiler, dahilde alınan mal ve hizmet vergileri ve Harçlardan oluşan Vergi Gelirleri 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde net 25.136.705,86 ₺ olarak gerçekleşmiştir. 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen Vergi Gelirlerinin net 26.298.266,75 ₺ olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % -4,42 oranında azalış gözlenmektedir.

**03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde net 9.371.210,90 ₺ olarak gerçekleşmiştir. 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin net 13.406.068,70 ₺ olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % -30,10 oranında bir azalış gözlenmektedir.

**04. Alınan Bağış ve Yardımlar**

Alınan Bağış ve Yardımlar 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde net 280.881,71 ₺ olarak gerçekleşmiştir. 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımların net 596.026,48 ₺ olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % -52,87 oranında bir azalış gözlenmektedir.

**05. Diğer Gelirler (Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar, Faizler ve Ceza Gelirleri)**

Toplam gelirler içinde en önemli payı Paylar, faizler ve ceza gelirlerinden oluşan Diğer Gelirler kalemi oluşturmaktadır. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirler 43.172.600,22₺ olarak gerçekleşmiştir. 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 43.705.800,02₺ gelir gerçekleşmiştir. Diğer Gelirler başlığının toplam bütçe gelirleri içinde en önemli yere sahip olmasının sebebi, genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan payların, Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar başlığı altında bu bölümde yer almasıdır. Ocak-Haziran 2019 döneminde Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden Alınan Paylar 41.159.752,35 ₺ olarak gerçekleşerek, toplam gelirlerin % 52,76’sını oluşturmuştur. 2018 yılı Ocak Haziran döneminde Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden Alınan Payın 40.009.934,40 ₺ olduğu dikkate alındığında, bu gelirin artış oranı %2,87 düzeyindedir.

**II. 2019 YILI I. (OCAK-HAZİRAN) DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER**

313.000.000,00 ₺ olan 2019 yılı bütçemizde Mal ve Hizmet Alım Giderleri kalemine 154.586.000,00 ₺ ödenek konulmak suretiyle İlçemiz halkının yaşam kalitesini yükseltecek faaliyetlerde kullanılmakta, ilgili hizmet alımları yapılmak suretiyle Vatandaş Memnuniyeti hedeflenmektedir.

İlçemize yeni park ve oyun alanlarının kazandırılması, daha önceden yapılan park ve bahçelerin bakım ve düzenlenmesi, yeni ağaçlandırma ve yeşillendirme çalışmaları, ana arter, meydan ve yolların temizliği, atıkların taşınması ile Sultanbeyli halkına temiz ve güzel bir çevrede yaşama imkanı sunulmaktadır.

Yine bütçede 2019 yılı bütçemizde 85.517.000,00 ₺ sermaye giderlerine ödenek konularak Belediyemizin 2019 yılı bütçesinin önemli bir kısmı 2018 yılında olduğu gibi yatırımlara ayrılmıştır. Yol yapımları, yol bakım onarım ve asfaltlamaları gibi alt yapı faaliyetlerine büyük önem vererek büyük yatırımlara imza atılmış olup, ilçemizde alt yapısını tamamlama gayreti içerisinde olup, yolların asfaltlama çalışmalarını ise hızla devam etmektedir.

Ayrıca sadece yatırımlarımızla değil sosyal, kültürel, eğitim, temizlik, çevre vb. alanlarda da halkımız için büyük önem taşıyan hizmetlerimizle sürekli olarak halkımızın refah seviyesini yükseltmekteyiz. Düzenlediğimiz; uluslararası organizasyonlar, kültürel varlıklarımızın ortaya çıkarılması ile ilgili çalışmalar (Aydos kalesi), sergiler, seminerler, sempozyumlar, panel-konferans, sinema gösterimleri vb. faaliyetler halkımızın yoğun ilgisini çekmiştir.

**III. 2019 YILI II. (TEMMUZ-ARALIK) DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

1. **Bütçe Giderleri**

Sultanbeyli Belediyesi 2019 yılı gider bütçesinde 313.000.000,00 ₺ olarak öngörülen ödeneklerin tamamına yakının yılsonuna kadar kullanılacağı tahmin edilmektedir.

Geçmiş yıllar gider bütçe gerçekleşmeleri incelendiğinde ilk altı aylık dönemde ödeneklerin % 30 ile % 50 arasında değişen oranlarda kullanıldığı ikinci altı aylık dönemde de kalan % 60 ile 100 arasında değişen oranlarda kullanıldığı görülmektedir.

2019 yılı sonu itibarıyla gider tahminlerimizde; geçmiş yıllardaki gider gerçekleşme eğilimleri, 2018 ve 2019 yılı sonu gider gerçekleşme oranlarımız, ilk altı aydaki gider gerçekleşme ve gelir gerçekleşme oranlarımız, yatırım ve hizmetlerimizin ilk altı aylık dönemdeki performansı ve sonraki altı ayda bitirilmesi veya hızlandırılması düşünülen yatırımlarımızın giderlerimiz üzerindeki olası etkisi dikkate alınarak yapılmıştır.

1. **Bütçe Gelirleri**

2019 yılı bütçesinde 313.000.000,00 ₺ olarak hedeflenen Sultanbeyli Belediyesi gelirlerinin tamamına yakın kısmının gerçekleşeceği öngörülmektedir. Toplam gelirlerimiz içinde en önemli payı oluşturan 5779 sayılı İl Özel İdarelerine ve Belediyelere Genel Bütçe Vergi Gelirlerinden Pay verilmesi Hakkında kanunla sağladığımız gelirlere ilişkin bütçe hedefi 108.740.000,00₺ iken yılsonu gerçekleşmesi olarak bütçe hedefinin tamamı, diğer gelir kalemlerimizin ise bütçe hedefine yakın olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan payın gelişimi merkezi yönetimin vergi gelirleri tahsilâtı ile doğru orantılı bir seyir izlemektedir. Dolayısıyla, bu gelir türü ile ilgili olarak yılsonu tahmini yapılırken yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan gelirlerin aylık gelişimi, merkezi yönetimin vergi gelirlerine ilişkin yılsonu tahmini ile hem merkezi yönetim vergi gelirlerinin, hem de Sultanbeyli Belediyesi’nin genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payların geçmiş yıllarda yılın ilk altı ayı ile ikinci altı ayındaki gerçekleşme oranları dikkate alınmıştır.

Diğer gelir kalemlerimizle ilgili 2019 yılı sonu tahminlerimiz, bu gelirlerin geçmiş yıllarda yılın ilk yarısı ile ikinci yarısındaki gerçekleşme yüzdeleri, tahsilâtı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerin tahsilât dönemleri ve yılın ikinci yarısına ilişkin beklentiler dikkate alınarak yapılmıştır.

Buna göre yıl içinde tahsilâtı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerden Emlak Vergisi ve İlan ve Reklam Vergisinin %30’unun, yılın ilk yarısında tahsil edileceği tahmin edilmiş, gerçekleşme oranları da bu yönde tutarlılık göstermiştir.

**IV. 2019 YILI II. 6 AYLIK (TEMMUZ – ARALIK) DÖNEMDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

Sultanbeyli Belediyesi daha önce olduğu gibi Ocak-Haziran 2019 döneminde de sağladığı, bütçe geliri ve gideri arasındaki güçlü uyumu, harcamalardaki kalite ve mali disiplin anlayışını, belirlenen bütçe hedefleri doğrultusunda hareket ederek bundan sonraki dönemlerde de kararlılıkla sürdürecektir.

Gelişmekte olan ilçemizin 2016 yılı Haziran Ayı itibari ile 324.709 olan nüfusu yaklaşık %0,95 artarak 2018 yılı TUİK verilerine göre 327.798 rakamına ulaşmıştır. Artan nüfus yoğunluğu Belediyemizin mali yapısına ek bir yük getirmiştir. Ancak gerek “Genel Bütçe Vergi Gelirlerinden Alınan Paylar” gerekse yasayla belirlenen diğer gelirlerimizin oranlarında, artan bu yükümüze paralel olarak bir artış görülmemiştir. İlçemizde, ticari ve sosyal hayatın çok hızlı gelişmesi ve bu gelişime paralel olarak hizmet standardında meydana gelen ihtiyaç ve talep değişikliklerine cevap verme zorunluluğu Belediyemizin yeni stratejiler geliştirmesini mecbur kılmaktadır. Tüm bu gelişmeler ve hizmet alanımıza göre yetersiz kalan mali imkânlarımıza rağmen Belediyemiz, sorumluluğunu en iyi şekilde yerine getirebilmek, planlanan proje ve yatırımları, hedeflenen süreler dâhilinde tamamlayarak halkımıza en iyi hizmeti sunabilmek için yoğun bir gayret göstermektedir.

Yukarıda sunmuş olduğumuz 2019 yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçlarımız, beklentilerimiz doğrultusunda gerçekleşmiştir.

Belediyemiz; Genel Yönetim, İmar Yönetimi, Çevre Yönetimi, Yapım İşleri ve Yatırım Yönetimi, Kent ve Toplum Düzeni Yönetimi, Sağlık ve Sosyal Destek Hizmetleri, Kültür Hizmetleri, Performans Bilgileri ve Kurumsal Kabiliyet ve Kapasitenin Değerlendirilmesi olan temel önceliğimizde; kültürden alt yapıya, çevreden temizlik hizmetlerine, imardan sosyal amaçlı yatırım ve hizmetlere ve dahası sağlık alanında yürüttüğümüz çalışmalara kadar birçok alanda devam eden yatırımlarımızı bütçe uygulamalarımızdan, şimdiye kadar olduğu gibi şimdiden sonra da taviz vermeden devam ettirilerek bütçe hedeflerimizin gerçekleştirilmesinin sağlanmasına çalışılacaktır.