

**T.C.**

**KIRIKKALE BELEDİYESİ**

**2019 YILI**

**KURUMSAL DURUM VE MALİ BEKLENTİLER RAPORU**

**Temmuz 2019**

**KIRIKKALE**

İçindekiler

[**SUNUŞ** 1](#_Toc13041160)

[**I- OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI** 2](#_Toc13041161)

[**A- Bütçe Giderleri** 2](#_Toc13041162)

[**01- Personel Giderleri** 4](#_Toc13041163)

[**02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri** 5](#_Toc13041164)

[**03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** 6](#_Toc13041165)

[**04-Faiz Gideri** 7](#_Toc13041166)

[**05- Cari Transferler** 8](#_Toc13041167)

[**06- Sermaye Giderleri** 9](#_Toc13041168)

[**B.Bütçe Gelirleri** 10](#_Toc13041169)

[**01-Vergi Gelirleri** 11](#_Toc13041170)

[**03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** 12](#_Toc13041171)

[**04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler** 13](#_Toc13041172)

[**05- Diğer Gelirler** 14](#_Toc13041173)

[**06- Sermaye Gelirleri** 15](#_Toc13041174)

[**C. Finansman** 15](#_Toc13041175)

[**II- TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER** 16](#_Toc13041176)

[**BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU** 20](#_Toc13041177)

[**BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU** 21](#_Toc13041178)

# **SUNUŞ**

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30. maddesinde ‘’Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan mali durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar ‘’ denilmektedir.

Bu hüküm ile, kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılması, hesap verilebilirliğin ve mali saydamlığın sağlanmasını, kamu mali yönetim yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanarak mali kontrolü düzenlemeyi amaçlamıştır.

Bunun gereği olarak Ocak - Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri ve faaliyetleri Temmuz – Aralık dönemine ilişkin Hedef ve beklentilerin yer aldığı ‘**’KIRIKKALE BELEDİYESİ 2019 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**’’ ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verilebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde hazırlanıp kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Sunmuş olduğumuz raporun tüm kamuoyuna, Belediyemizin mevcut mali durumu ile önümüzdeki döneme ait hedef ve beklentileriyle ilgili aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesi ile sevgi ve saygılarımı sunarım.

Mehmet SAYGILI

Belediye Başkanı

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

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

**A- Bütçe Giderleri**

16 Kasım 2018 tarih ve 2018/111 nolu Belediye Meclis kararı ile Kırıkkale Belediyesi Bütçe Kararnamesi onaylanmıştır. 2019 yılında başlangıç ödeneği 215.000.000-TL tahsis edilmiştir.

2018 yılında 225.000.000-TL olan başlangıç ödeneği tahsis edilmiştir. 2019 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2018 yılı başlangıç ödeneğine göre %4,44 azalış olmuştur.

Kırıkkale Belediyesi’nin 2018 ve 2019 yılı başlangıç ödeneklerinin, analitik bütçe sistemine uygun gider türleri itibarıyla dağılımı ve değişim oranları Tablo 1 ile Grafik 1’de gösterildiği gibidir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tablo-1 2018 ile 2019 Yılı Başlangıç Ödenekleri |  |  |  |
| Bütçe Tertibi | 2018 Başlangıç Ödeneği | 2019 Başlangıç Ödeneği | Değişim Oranı % |
| 01-Personel Giderleri | 35.873.478,00 | 41.654.985,00 | 16,12 |
| 02-SGK Devlet Primi Giderleri | 8.087.420,00 | 7.919.274,00 | -2,08 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Giderler | 99.630.000,00 | 119.485.000,00 | 19,93 |
| 04- Faiz Gideri | 6.175.000,00 | 4.836.962,00 | -21,67 |
| 05-Cari Transfer | 5.777.158,00 | 9.326.062,00 | 61,43 |
| 06-Sermaye Giderleri | 59.456.944,00 | 21.777.717,00 | -63,37 |
| 09-Yedek Ödenekler | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 | 0,00 |
| Toplam | 225.000.000,00 | 215.000.000,00 | -4,44 |

Grafik-1 2018 ile 2019 Yılı Başlangıç Ödenekleri

2018 mali yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, Tablo 2’de görüldüğü gibi 99.447.411,38TL olarak gerçekleşmiştir.

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2018 yıl sonu bütçe gider gerçekleşmelerinin % 44,2’si Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2019 mali yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 103.190.670,89TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçenin kullanım oranı % 48,00 olmuştur. 2018 ve 2019 yılları bütçe gider gerçekleşmeleri Haziran sonu itibarıyla karşılaştırıldığında %3,76 oranında bir artış olduğu görülmektedir.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-2 2018ve 2019 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | | | | |
| Bütçe Tertibi | 2018 Gider Gerçekleşmesi | 2019  Ödeneği | Ocak-Haziran Gerçekleşme | | Gerçekleşme % | | GerçekleşmeDeğişim Oranı % |
| 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |
| 01-Personel Giderleri | 46.141.633,93 | 41.654.985,00 | 21.946.768,04 | 31.324.308,52 | 61,18 | 75,20 | 42,73 |
| 02-SGK Devlet Primi | 8.415.590,88 | 7.919.274,00 | 3.975.921,30 | 5.825.148,59 | 49,16 | 73,56 | 46,51 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Gid | 93.731.816,24 | 119.485.000,00 | 42.831.719,67 | 48.706.927,71 | 42,99 | 40,76 | 13,72 |
| 04- Faiz Gideri | 5.018.940,76 | 4.836.962,00 | 2.681.091,99 | 5.322.365,56 | 43,42 | 110,04 | 98,51 |
| 05-Cari Transfer | 9.509.280,32 | 9.326.062,00 | 3.005.502,70 | 4.208.860,50 | 52,02 | 45,13 | 40,04 |
| 06-Sermaye Giderleri | 47.320.654,67 | 21.777.717,00 | 25.006.407,68 | 7.803.060,01 | 42,06 | 35,83 | -68,80 |
| 09-Yedek Ödenekler | 0 | 10.000.000,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | #SAYI/0! |
| Toplam | **210.137.916,80** | **215.000.000,00** | **99.447.411,38** | **103.190.670,8*9*** | **44,2** | **48,00** | **3,76** |

Grafik-2 2018 ve 2019 Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

**01- Personel Giderleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Personel Giderleri için 2019 yılı başında 41.654.985 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 21.946.768,04TL olan Personel Giderleri, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 9.377.540,48 TL artışla 31.324.308,52 TL olmuştur. Personel Giderlerindeki artış oranı %42,73 olarak gerçekleşmiştir. 2018 – 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Personel Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 3 ile Grafik 3’te gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-3 2018-2019 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 4.499.839,74 | 5.413619,63 | 913.779,89 | 20,31 |
| Şubat | 3.163.520,69 | 4.151.996,72 | 988.476,03 | 31,25 |
| Mart | 3.202.467,50 | 4.199842,42 | 997.374,92 | 31,14 |
| Nisan | 3.509.345,51 | 5.665.995,71 | 2.156.650,20 | 61,45 |
| Mayıs | 3.694.895,89 | 5.994.670,07 | 2.299.774,18 | 62,24 |
| Haziran | 3.876.698,71 | 5.898.183,97 | 2.021.485,26 | 52,14 |
| Toplam | 21.946.768,04 | 31.324.308,52 | 9.377.540,48 | 42,73 |

Grafik-3 2018-2019 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

**02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 2019 yılı başında 7.919.274 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.975.921,30 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.849.227,29 TL artışla 5.825.148,59 TL olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde ki artış oranı % 46,51 olarak gerçekleşmiştir. 2018 – 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 4 ile Grafik 4’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-4 2018-2019 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 832.834,89 | 902.340,07 | 69.505,18 | 8,35 |
| Şubat | 576.028,26 | 772.416,53 | 196.388,27 | 34,09 |
| Mart | 582.063,31 | 784.236,71 | 202.173,40 | 34,73 |
| Nisan | 647.844,46 | 1.112.194,16 | 464.349,70 | 71,68 |
| Mayıs | 642.605,29 | 1.124.605,58 | 482.000,29 | 75,01 |
| Haziran | 694.545,09 | 1.129.355,54 | 434.810,45 | 62,60 |
| Toplam | 3.975.921,30 | 5.825.148,59 | 1.849.227,29 | 46,51 |

Grafik-4 2018-2019 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

**03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri için 2019 yılı başında 119.485.000 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 42.831.719,67 TL olan Mal ve Hizmet Alımı Giderleri, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 5.875.208,04 TL artışla 48.706.927,71 TL olmuştur. Mal ve Hizmet Alımı Giderlerindeki artış oranı % 13,72 olarak gerçekleşmiştir. 2018 – 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 5 ile Grafik 5’te gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-5 2018-2019 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 5.329.978,86 | 7.468.625,34 | 2.138.646,48 | 40,12 |
| Şubat | 5.975.136,57 | 8.629.135,78 | 2.653.999,21 | 44,42 |
| Mart | 6.374.238,32 | 9.595.570,74 | 3.221.332,42 | 50,54 |
| Nisan | 6.811.262,88 | 8.224.936,60 | 1.413.673,72 | 20,75 |
| Mayıs | 7.948.266,91 | 7.747.470,99 | -200.795,92 | -2,53 |
| Haziran | 10.392.836,13 | 7.041.188,26 | -3.351.647,87 | -32,25 |
| Toplam | 42.831.719,67 | 48.706.927,71 | 5.875.208,04 | 13,72 |

Grafik-5 2018- 2019 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

**04-Faiz Gideri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Faiz giderleri için 2019 yılı başında 4.836.962 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.681.091,99 TL olan Faiz Giderleri, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.641.273,57 TL artışla 5.322.365,56 TL olmuştur. Faiz Giderlerindeki artış oranı % 98,51olarak gerçekleşmiştir. 2018 – 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Faiz Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 6 ile Grafik 6’da gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo- 6 2018-2019 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri | | | |  |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 656.489,31 | 948.876,94 | 292.387,63 | 44,54 |
| Şubat | 676.140,59 | 871.747,41 | 195.606,82 | 28,93 |
| Mart | 644.342,05 | 899.603,98 | 255.261,93 | 39,62 |
| Nisan | 694.200,58 | 882.047,49 | 187.846,91 | 27,06 |
| Mayıs | 9.919,46 | 866.343,82 | 856.424,36 | 8633,78 |
| Haziran | 0,00 | 853.745,92 | 853.745,92 | #SAYI/0! |
| Toplam | 2.681.091,99 | 5.322.365,56 | 2.641.273,57 | 98,51 |

Grafik-6 2018-2019 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

**05- Cari Transferler**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Cari Transfer Harcamaları için 2019 yılı başında 9.326.062 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.005.502,70 TL olan Cari Transfer Harcamaları, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.203.357,80 TL. artışla 4.208.860,50 TL olmuştur. Cari Transfer Harcamalarındaki artış oranı % 40,04 olarak gerçekleşmiştir. 2018 – 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Cari Transfer Harcamalarının aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 7 ile Grafik 7’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-7 2018-2019 Cari Transferler Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
|  | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 204.252,10 | 475.314,74 | 271.062,64 | 132,71 |
| Şubat | 269.094,40 | 498.285,98 | 229.191,58 | 85,17 |
| Mart | 988.347,52 | 910.281,24 | -78.066,28 | -7,90 |
| Nisan | 223.996,42 | 1.402.824,18 | 1.178.827,76 | 526,27 |
| Mayıs | 166.383,52 | 638.306,84 | 471.923,32 | 283,64 |
| Haziran | 1.153.428,74 | 283.847,52 | -869.581,22 | -75,39 |
| Toplam | 3.005.502,70 | 4.208.860,50 | 1.203.357,80 | 40,04 |

Grafik-7 2018-2019 Cari Transferler Giderleri Gerçekleşmeleri

**06- Sermaye Giderleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sermaye Giderleri için 2019 yılı başında 21.777.717 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 25.006.407,68 TL olan sermaye giderleri, 2019 yılı Ocak Haziran döneminde 17.203.347,67 TL azalışla 7.803.060,01TL olmuştur. Sermaye Giderlerindeki değişim oranı - %68,80olarak gerçekleşmiştir. 2018- 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi sermaye Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 8 ile Grafik 8’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-8 2018-2019 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 158.120,00 | 1.302.261,18 | 1.144.141,18 | 723,59 |
| Şubat | 5.281.959,92 | 0 | -5.281.959,92 | -100,00 |
| Mart | 5.279.213,68 | 3.962.138,53 | -1.317.075,15 | -24,95 |
| Nisan | 4.579.224,43 | 1.104.973,29 | -3.474.251,14 | -75,87 |
| Mayıs | 4.151.889,87 | 550.289,01 | -3.601.600,86 | -86,75 |
| Haziran | 5.555.999,78 | 883.398 | -4.672.601,78 | -84,10 |
| Toplam | 25.006.407,68 | 7.803.060,01 | -17.203.347,67 | -68,80 |

Grafik-8 2018-2019 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

**09- Yedek Ödenek**

Yedek ödenek için 2019 yılı başında 10.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 ve 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde yedek ödenek kullanılmamıştır.

**B.Bütçe Gelirleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2018 mali yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleşmeleri, Tablo 9’da görüldüğü gibi 93.626.212,39 TL olarak gerçekleşmiştir.

2018 yıl sonu bütçe gelir gerçekleşmelerinin % 49,44’ü Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2019 mali yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe gelirleri toplamı ise 99.845.778,70 TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçenin gerçekleşme oranı % 46,44 olmuştur. 2018 ve 2019 yılları bütçe gelir gerçekleşmeleri Haziran sonu itibarıyla karşılaştırıldığında %6,64 oranında bir artış olduğu görülmektedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-9 2018 ve 2019 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi | | | | |
| Gelir Ekonomik Kod | 2018 Gerçekleşen Gelir | 2019 Planlanan Gelir | Ocak - Haziran Gerçekleşme | | Gerçekleşme Oranı % | | Gerçekleşme Değişim Oranı % |
| 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |
| 01- Vergi Gelirleri | 23.705.576,95 | 38.700.000 | 12.723.835,51 | 12.684.031,78 | 45,36 | 32,78 | -0,31 |
| 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 38.740.644,10 | 42.500.000 | 16.658.045,67 | 21.530.828,20 | 40,63 | 50,66 | 29,25 |
| 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 169.532,47 | 400.000 | 21.500,00 | 12.000 | 1,34 | 3,00 | -44,19 |
| 05-Diğer Gelirler | 114.923.496,71 | 131.400.000 | 64.222.831,21 | 65.618.918,72 | 54,96 | 49,94 | 2,17 |
| 06- Sermaye Gelirleri | 2.096.633,66 | 2.000.000,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | #SAYI/0! |
| Toplam | 179.635.883,89 | 215.000.000 | 93.626.212,39 | 99.845.778,70 | 49,28 | 46,44 | 6,64 |

Grafik-9 2018 ve 2019 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşmeleri

**01-Vergi Gelirleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Vergi Gelirleri 2019 yılı başında 38.700.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 12.723.835,51 TL olan Vergi Gelirleri 2019 yılı Ocak Haziran döneminde -39.803,73 TL azalışla 12.684.031,78 TL olmuştur. Vergi Gelirlerindeki değişim oranı - %0,31olarak gerçekleşmiştir. 2018 - 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Vergi Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 10 ile Grafik 10’da gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-10 2018- 2019 Vergi Gelir Gerçekleşmeleri | | | |  |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 1.163.974,11 | 1.203.796,38 | 39.822,27 | 3,42 |
| Şubat | 1.169.903,36 | 956.873,05 | -213.030,31 | -18,21 |
| Mart | 1.493.795,49 | 1.235.331,54 | -258.463,95 | -17,30 |
| Nisan | 1.353.021,16 | 1.337.046,63 | -15.974,53 | -1,18 |
| Mayıs | 6.418.093,87 | 6.880.656,15 | 462.562,28 | 7,21 |
| Haziran | 1.125.047,52 | 1.070.328,03 | -54.719,49 | -4,86 |
| Toplam | 12.723.835,51 | 12.684.031,78 | -39.803,73 | -0,31 |

Grafik-10 2018- 2019 Vergi Gelir Gerçekleşmeleri

**03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2019 yılı başında 42.500.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 16.658.045,67 TL olan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2019 yılı Ocak Haziran döneminde 4.872.782,53 TL artışla 21.530.828,20 TL olmuştur. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerindeki değişim oranı -%29,25olarak gerçekleşmiştir. 2018 - 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 11 ile Grafik 11’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-11 2018- 2019 Mülk ve Teşebbüs Gelir Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 2.885.631,86 | 2.828.111,18 | -57.520,68 | -1,99 |
| Şubat | 1.986.390,20 | 2.363.179,00 | 376.788,80 | 18,97 |
| Mart | 4.191.792,64 | 2.726.358,02 | -1.465.434,62 | -34,96 |
| Nisan | 2.204.646,20 | 4.236.647,48 | 2.032.001,28 | 92,17 |
| Mayıs | 2.901.596,79 | 4.909.090,95 | 2.007.494,16 | 69,19 |
| Haziran | 2.487.987,98 | 4.467.441,57 | 1.979.453,59 | 79,56 |
| Toplam | 16.658.045,67 | 21.530.828,20 | 4.872.782,53 | 29,25 |

Grafik-11 2018- 2019 Teşebbüs ve Mülk Gelir Gerçekleşmeleri

**04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 2019 yılı başında 400.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 21.500,00 TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 2019 yılı Ocak Haziran döneminde 9.500,00 TL azalışla 12.000 TL olmuştur. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerindeki değişim oranı -%44,19 olarak gerçekleşmiştir. 2018 - 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 12 ile Grafik 12’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-12 2018- 2019 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 0,00 | 0 | 0,00 | #SAYI/0! |
| Şubat | 20.000,00 | 0 | -20.000,00 | -100,00 |
| Mart | 0,00 | 5.000 | 5.000,00 | #SAYI/0! |
| Nisan | 0,00 | 7.000 | 7.000,00 | #SAYI/0! |
| Mayıs | 1.500,00 | 0 | -1.500,00 | -100,00 |
| Haziran | 0,00 | 0 | 0,00 | #SAYI/0! |
| Toplam | 21.500,00 | 12.000 | -9.500,00 | -44,19 |

Grafik-12 2018- 2019 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşmeleri

**05- Diğer Gelirler**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Diğer Gelirler 2019 yılı başında 131.400.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 64.222.831,21 TL olan Diğer Gelirler 2019 yılı Ocak Haziran döneminde 1.396.087,51TL artışla 65.618.918,72TL olmuştur. Diğer Gelirlerdeki değişim oranı %2,17olarak gerçekleşmiştir. 2018 - 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Diğer Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 13 ile Grafik 13’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-13 2018- 2019 Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri | | | |  |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 12.355.816,14 | 14.372.277,64 | 2.016.461,50 | 16,32 |
| Şubat | 10.088.005,98 | 9.202.583,79 | -885.422,19 | -8,78 |
| Mart | 11.144.987,97 | 11.339.560,67 | 194.572,70 | 1,75 |
| Nisan | 11.043.002,29 | 11.872.309,33 | 829.307,04 | 7,51 |
| Mayıs | 9.459.896,66 | 8.741.021,42 | -718.875,24 | -7,60 |
| Haziran | 10.131.122,17 | 10.091.165,87 | -39.956,30 | -0,39 |
| Toplam | 64.222.831,21 | 65.618.918,72 | 1.396.087,51 | 2,17 |

Grafik-13 2018- 2019 Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri

**06- Sermaye Gelirleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sermaye Gelirleri 2019 yılı başında 2.000.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 0,00 TL olan Sermaye Gelirleri 2019 yılı Ocak Haziran döneminde 0,00 TL olmuştur. Sermaye Gelirlerindeki değişim oranı %0 olarak gerçekleşmiştir. 2018 - 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi Sermaye Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 14 ile Grafik 14’te gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-14 2018- 2019 Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2018 | 2019 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Şubat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mart | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nisan | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mayıs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Haziran | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Toplam | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Grafik-14 2018- 2019 Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri

**C. Finansman**

2019 Yılının ilk altı aylık döneminde diğer mali kurumlardan kredi kullanılmamıştır.

# **II- TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Bütçe Giderleri Uygulama Beklentileri

Tahsis edilen ödeneklerin gider türleri itibarıyla dağılımı ve 2019 yıl sonu itibarıyla tahmini gerçekleşmeleri ve oranları Tablo 15 ile Grafik 15’te gösterilmiştir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tablo-15 2019 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşme Tahminleri | | | |
| Bütçe Tertibi | 2019 Başlangıç Ödeneği | 2019 Ocak-Haziran Dönemi | 2019 Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini) |
| 01-Personel Giderleri | 41.654.985,00 | 31.324.308,52 | 31.324.308,52 |
| 02-SGK Devlet Primi Giderleri | 7.919.274,00 | 5.825.148,59 | 5.825.148,59 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Giderler | 119.485.000,00 | 48.706.927,71 | 48.706.927,71 |
| 04- Faiz Gideri | 4.836.962,00 | 5.322.365,56 | 5.322.365,56 |
| 05-Cari Transfer | 9.326.062,00 | 4.208.860,50 | 4.208.860,50 |
| 06-Sermaye Giderleri | 21.777.717,00 | 7.803.060,01 | 7.803.060,01 |
| 09-Yedek Ödenekler | 10.000.000,00 | 0 | 0 |
| Toplam | 215.000.000,00 | 103.190.670,89 | 103.190.670,89 |

Grafik-15 2019 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşme Tahminleri

**01- Personel Giderleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Ocak-Haziran 2019 döneminde 31.324.308,52 TL olan personel Giderlerinin, Temmuz Aralık 2019 döneminde yaklaşık 31.324.308,52 TL olması beklenmektedir. Personel Giderlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı başlangıç ödeneğinin %150,40'ı olacağı tahmin edilmektedir.

**02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 5.825.148,59 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2019 döneminde yaklaşık 5.825.148,59 TL olması beklenmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %147,11'i olacağı tahmin edilmektedir.

**03- Mal ve Hizmet Alımı Giderleri**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 48.706.927,71TL olan Mal Ve Hizmet Alımı Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2019 döneminde yaklaşık 48.706.927,71TL’yi bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %81,53’ü olacağı tahmin edilmektedir.

**04- Faiz Giderleri**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 5.322.365,56TL olan Faiz Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2019 döneminde yaklaşık 5.322.365,56 TL’yi bulması beklenmektedir. Faiz Giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2018 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %220,07’si olacağı tahmin edilmektedir.

**05- Cari Transferler**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 4.208.860,50TL olan Cari Transfer Harcamalarının, Temmuz-Aralık 2019 döneminde yaklaşık 4.208.860,50TL’yi bulması beklenmektedir. Cari Transfer Harcamalarında yıl sonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 90,26’sı olacağı tahmin edilmektedir.

**06- Sermaye Giderleri**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 7.803.060,01TL olan Sermaye Giderlerinin, Temmuz Aralık 2019 döneminde yaklaşık 7.803.060,01TL’yi bulması beklenmektedir. Sermaye Giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2018 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 71,66’sı olacağı tahmin edilmektedir.

**09-Yedek Ödenek**

Ocak- Haziran 2019 döneminde yedek ödenek kullanılmamıştır. Temmuz Aralık 2019 döneminde 10.000.000 TL kullanılması beklenmektedir.

**Bütçe Gelirleri Uygulama Beklentileri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Tahmin edilen gelirlerin ve gelir türleri itibarıyla dağılımı ve 2019 yıl sonu itibarıyla tahmini gerçekleşmeleri ve oranları Tablo 16 ile Grafik 16’da gösterilmiştir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tablo-16 2019 Yılı Bütçe Geliri Gerçekleşme Tahminleri | | | |
| Gelir Ekonomik Kod | 2019 Başlangıç Ödeneği | 2019 Ocak-Haziran Dönemi | Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini) |
| 01- Vergi Gelirleri | 38.700.000 | 12.684.031,78 | 12.684.031,78 |
| 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 42.500.000 | 21.530.828,20 | 21.530.828,20 |
| 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 400.000 | 12.000 | 12.000 |
| 05-Diğer Gelirler | 131.400.000 | 65.618.918,72 | 65.618.918,72 |
| 06- Sermaye Gelirleri | 2.000.000,00 | 0 | 0 |
| Toplam | 215.000.000,00 | 99.845.778,70 | 99.845.778,70 |

Grafik-16 2019 Yılı Bütçe Geliri Gerçekleşme Tahminleri

**01- Vergi Gelirleri**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Ocak-Haziran 2019 döneminde 12.684.031,78 TL olan Vergi Gelirlerinin, Temmuz Aralık 2019 döneminde yaklaşık 12.684.031,78 TL’yi bulması beklenmektedir. Vergi Gelirlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı başlangıç tahmininin %65,55 ’i olacağı tahmin edilmektedir.

**03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 21.530.828,20 TL olan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin, Temmuz Aralık 2019 döneminde yaklaşık 21.530.828,20 TL’yi bulması beklenmektedir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı başlangıç tahmininin %101,32’si olacağı tahmin edilmektedir.

**04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 12.000 TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin, Temmuz Aralık 2019 döneminde yaklaşık 12.000TL’yi bulması beklenmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerini yıl sonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı başlangıç tahmininin %6’sı olacağı tahmin edilmektedir.

**05-Diğer Gelirler**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 65.618.918,72 TL olan Diğer Gelirlerin, Temmuz Aralık 2019 döneminde yaklaşık 65.618.918,72 TL’yi bulması beklenmektedir. Diğer Gelirlerin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı başlangıç tahmininin %99,88’si olacağı tahmin edilmektedir.

**06- Sermaye Gelirleri**

Ocak-Haziran 2019 döneminde 0,00 TL olan Sermaye Gelirlerinin, Temmuz Aralık 2019 döneminde yaklaşık 0,00 TL’yi bulması beklenmektedir. Sermaye Gelirlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı başlangıç tahmininin %0’ı olacağı tahmin edilmektedir.

**C.Finansman**

2019 Yılının ikinci altı aylık döneminde diğer mali kurumlardan kredi kullanılması planlanmamaktadır.

# **BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu



# **BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU**

2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

