GAZİANTEP BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2017 YILI MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

**SUNUŞ**

Bilindiği üzere “Kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve malî saydamlığı sağlamak üzere, kamu malî yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm malî işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve malî kontrolü düzenlemek” amacı ile düzenlenen 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 01.01.2006 tarihi itibariyle tamamiyle yürürlüğe girmiştir.

Bu Kanunun 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.

Bunun gereği olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı “Gaziantep Büyükşehir Belediyesi 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda belediyemiz 2017 yılının ilk 6 aylık mali bilgilerini ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmayı amaçlamıştır.

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

 **Fatma ŞAHİN**

 **Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Başkanı**

# I. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Belediyemizin, Büyükşehir Belediye Meclis’i kararıyla kabul edilen 2017 mali yılı bütçesine göre; gelir bütçemiz 1.050.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. “Buna karşılık büyük bölümü yatırım harcamalarından oluşan gider bütçemiz ise 1.350.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde de yer aldığı üzere 300 milyon TL borçlanma öngörülmüştür.”2017 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleşmemiz 2016 yılının aynı dönemine göre %54’lük bir artışla 525 milyon 365 bin 513 TL, 15 Kr olarak gerçekleşirken, gider gerçekleşmemiz ise 2017 yılının aynı dönemine göre %0,3’lik bir düşüşle 626 milyon 492 bin 235 TL,56 Kr olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %50,’lik kısmını, gider bütçemizin de %46’lık kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2016 yılının aynı döneminde gelir gerçekleşmesi 342 milyon 481 bin 761 TL,86 Kr, gider gerçekleşmesi de 628 milyon 343 bin 571 TL, 56 Kr olmuştur.

**Tablo 1: 2016-2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeler**

|  |
| --- |
| **2016 VE 2017 YILI (OCAK-HAZİRAN) BÜTÇE PERFORMANSI** |
|
| **GELİR** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **%** | **GİDER** | **BÜTÇE** |  **GERÇEKLEŞME** | **%** |
| ***2016*** | 950.000.000,00 | 342.481.761,86 | 36% | **2016** | 1.350.000.000,00 | 628.343.571,85 | 47% |
| ***2017*** | 1.050.000.000,00 | 525.365.513,15 | 50% | **2017** | 1.350.000.000,00 | 626.492.235,56 | 46% |

## BÜTÇE GİDERLERİ

Belediyemiz bütçe giderleri 2017 yılı ilk 6 aylık dönemde 626 milyon 492 bin 235 TL,56 Kr olarak gerçekleşmiştir.

2017 ve 2016 yılları ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe ödenekleri, ödeneklerin ilk altı aydaki gerçekleşme rakamları ve gerçekleşme oranları aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir:

 **Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2017 Yılı Gider Bütçesi ve Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2017 (OCAK-HAZİRAN) GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2017 BÜTÇE** | **2017 GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI(%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 73.770.960,00 | 30.379.308,75 | 41,18% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 10.797.650,00 | 4.159.528,22 | 38,52% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 456.143.140,00 | 176.912.469,39 | 38,78% |
| FAİZ GİDERLERİ | 50.000.000,00 | 73.111.348,79 | 146,22% |
| CARİ TRANSFERLER | 31.305.000,00 | 20.249.263,76 | 64,68% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 652.983.250,00 | 276.471.108,79 | 42,33% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 0,00 | 18.656.856,99 | - |
| BORÇ VERME | 20.000.000,00 | 26.552.350,87 | 132,76% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 55.000.000,00 | 0 | - |
| **TOPLAM** | **1.350.000.000,00** | **626.492.235,56** | **46,41%** |
|  |  |  |  |

**Tablo 3: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2016 Yılı Gider Bütçesi ve Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2016 (OCAK-HAZİRAN) GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2016 BÜTÇE** | **2016 GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI(%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 68.000.000,00  | 29.923.849,47  | 44,01% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 10.000.000,00  | 4.095.343,66  | 40,95% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 403.752.885,00  | 169.202.687,58  | 41,91% |
| FAİZ GİDERLERİ | 25.000.000,00  | 24.942.939,11  | 99,77% |
| CARİ TRANSFERLER | 30.110.000,00  | 19.962.918,11  | 66,30% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 480.637.115,00  | 353.897.267,47  | 73,63% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 0,00  | 1.601.207,00  | 0,00 |
| BORÇ VERME | 32.500.000,00  | 24.613.486,95  | 75,73% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 50.000.000,00  | 0,00  | 0,00% |
| **TOPLAM** |  **1.100.000.000,00** |  **628.239.699,35** | **57,11%** |
|  |  |  |  |

Belediyemiz 2017 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 73 milyon, 770 bin, 960 TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 10 milyon,797 bin, 650 TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 456 milyon 143 bin 140 TL, **Faiz Giderleri** için 50 milyon TL, **Cari Transferler** için 31 milyon 305 bin TL, **Sermaye Giderleri** için 652 milyon 983 bin 250 TL, **Borç Verme** için 20 milyon TL, **Yedek Ödenekler** için de 55 milyon TL olmak üzere toplam 1.350.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

1.350.000.000,00 TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; **Personel Giderlerine %5.46, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Pirimi Giderlerine %0.80**, **Mal ve Hizmet Alım Giderlerine %33.79**, **Faiz Giderlerine %3.70**  hane halklarına yapılan sosyal amaçlı yardımlardan oluşan **Cari Transferlere %2.32**, tamamı yatırımlardan oluşan **Sermaye Giderlerine %48.37, Borç Verme Giderlerine %1,48, Yedek Ödenek için ise %4.08** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2017 yılı Ocak-Haziran dönemde **Personel Giderleri,** bütçesine göre %41.18’lik bir gerçekleşme ile 30 milyon 379 bin 308 TL, 75 Kr, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** %38.52’lik bir gerçekleşme ile 4 milyon 159 bin 528 TL, 22 Kr, **Mal ve Hizmet Alım** **Giderleri** %38.78’lık bir gerçekleşme ile 176 milyon 912 bin 469 TL, 39 Kr, **Faiz Giderleri** %146,22’lik bir gerçekleşme ile 73 milyon 11 bin 348 TL, 79 Kr, **Cari Transferler** %64,68’lik bir gerçekleşme ile 20 milyon 249 bin 263 TL, 76 Kr, **Sermaye Giderleri** %42,33’lük bir gerçekleşme ile 276 milyon 471 bin 108 TL, 79 Kr olarak gerçekleşmiştir.

2016 ve 2017 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleşmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

**Tablo 4:** **2016-2017 Yılı Karşılaştırmalı Gider Gerçekleşmeleri**

|  |
| --- |
|  **2016-2017 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2016 YILI GERÇEKLEŞEN** | **2017 YILI GERÇEKLEŞEN** | **ARTIŞ/AZALIŞ (%)** | **2016 YILI TOP. GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)** | **2017 YILI TOP. GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 29.923.849,47 | 30.379.308,75 | 1,52% | 4,76% | 4,84% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 4.095.343,66 | 4.159.528,22 | 1,56% | 0,65% | 0,67% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 169.202.687,58 | 176.912.469,39 | 4,55% | 26,94% | 28,24% |
| FAİZ GİDERLERİ | 24.942.939,11 | 73.111.348,79 | 193% | 3,97% | 11,66% |
| CARİ TRANSFERLER | 19.962.918,11 | 20.249.263,76 | 1,43% | 3,18% | 3,23% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 353.897.267,47 | 276.471.108,79 | -21,87 | 56,33% | 44,14% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 1.601.207,00 | 18.656.856,99 | 1065% | 0,26% | 2,99% |
| BORÇ VERME | 24.613.486,95 | 26.552.350,87 | 7,87% | 3,91% | 4,23% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 0,00 | 0,00 | - |  |  |
| **TOPLAM** | **628.239.699,35** | **626.492.235,56** | **0,28%** | **100%** | **100%** |

### Personel Giderleri

2017 yılının ilk 6 ayında, 2016 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 1,52 oranında artış gerçekleşmiştir. 2016 yılının ilk 6 ayında 2016 yılı bütçesinin % 44’ü gerçekleşmiş iken, 2017 yılının aynı döneminde %41,18 oranında bir gerçekleşme olmuştur. Personel giderlerinin, toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılında %2,22 iken, 2017 yılında ise %2,25’e yakın bir gerçekleşme sağlanmıştır.

**Tablo 5: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2016-2017 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI PERSONEL GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2016 YILI** | **2017 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2016GERÇ. PAYI** | **2017GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** |  5.984.589,58 | 6.342.788,38 | 5,98% | 20% | 20,87% |
| **ŞUBAT** | 5.475.017,56 | 4.858.634,97 | -11,25% | 18,30% | 16% |
| **MART** | 4.407.438,78 | 4.596.424,31 | 4,28% | 14,72% | 15,15% |
| **NİSAN**  | 4.480.597,59 | 4.784.302,07 | 6,77% | 14,99% | 15,74% |
| **MAYIS** | 4.674.925,68 | 5.108.807,34 | 9,28% | 15,62% | 16,81% |
| **HAZİRAN** | 4.901.280,28 | 4.688.351,68 | -4,34% | 16,37% | 15,43% |
| **TOPLAM** | **29.923.849,47** | **30.379.308,75** |  | **100%** | **100%** |

### Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri

2017 yılının ilk 6 ayında, 2016 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 1,56 oranında artış gerçekleşmiştir.

2016 yılının ilk altı ayında bütçesinin %40,95’i gerçekleşirken, 2017 yılının aynı döneminde %38,52 oranında bir gerçekleşme sağlanmıştır.

**Tablo 6: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2016-2017 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SGK DEVLET PRİM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2016 YILI** | **2017 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2016GERÇ. PAYI** | **2017GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 828.959,88 | 887.802,04 | 7,09% | 20,24% | 21,34% |
| **ŞUBAT** | 699.660,37 | 714.077,65 | 2,06% | 17,08% | 17,18% |
| **MART** | 610.334,17 | 621.047,96 | 1,75% | 14,90% | 14,93% |
| **NİSAN**  | 627.943,20 | 627.787,17 | -0,02% | 15,35% | 15,09% |
| **MAYIS** | 656.516,15 | 646.858,87 | -1,47% | 16,03% | 15,55% |
| **HAZİRAN** | 671.929,89 | 661.954,53 | -1,48% | 16,40% | 15,91% |
| **TOPLAM** | **4.095.343,66** | **4.159.528,22** |  | **100%** | **100%** |

### Mal ve Hizmet Alım Giderleri

 2017 Yılı Ocak-Haziran Döneminde; Mal ve Hizmet alım giderleri için toplam 176 milyon 912 bin 469 TL 39 Kr harcama yapılmıştır. 2016 yılının aynı döneminde 169 milyon 202 bin 687 TL 58 Kr harcama yapılmıştır. 2017 yılında söz konusu giderlerdeki toplam gider oranına göre 2016 yılına oranla % 4,55 artış göstermiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılında %26,94 iken bu oran 2017 yılında %28,24 olmuştur. Mal ve hizmet alım giderlerinin 2016 yılında bütçesine göre gerçekleşme oranı %41,91 iken, 2017 yılı için bu oran %38,78 olmuştur.

Tablo 7: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmesi

|  |
| --- |
| **2016-2017 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI MAL VE HİZMET ALIM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2016 YILI** | **2017 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2016GERÇ. PAYI** | **2017GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 22.805.552,47 | 2.976.513,60 | -86,9% | 13,47% | 1,68% |
| **ŞUBAT** | 26.800.833,03 | 28.711.840,10 | 7,1% | 15,83% | 16,25% |
| **MART** | 27.052.463,79 | 35.209.755,39 | 30,1% | 15,98% | 19,90% |
| **NİSAN**  | 28.832.927,32 | 31.673.446,99 | 9,8% | 17,04% | 17,90% |
| **MAYIS** | 27.024.376,23 | 35.006.037,39 | 23,5% | 16% | 19,78% |
| **HAZİRAN** | 36.686.534,74 | 43.334.875,92 | 18,1% | 21,68% | 24,49% |
| **TOPLAM** | **169.202.687,58** | **176.912.469,39** |  | **100%** | **100%** |

**04. Faiz Giderleri**

Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılının ilk 6 aylık döneminde %3,97 olarak gerçekleşmiş iken 2017 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %11,66 olarak gerçekleşmiştir.

**Tablo 8: 2016-2017 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2016-2017(OCAK-HAZİRAN) YILLARI FAİZ GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2016 YILI** | **2017 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2016GERÇ. PAYI** | **2017GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 4.208.592,63 | 10.220.595,32 | 142% | 16,88% | 13,98% |
| **ŞUBAT** | 3.325.450,62 | 12.035.594,91 | 261% | 13,33% | 16,46% |
| **MART** | 4.365.880,36 | 15.180.753,83 | 247% | 17,50% | 20,76% |
| **NİSAN**  | 3.604.615,66 | 9.698.259,71 | 169% | 14,45% | 13,26% |
| **MAYIS** | 3.652.782,87 | 17.841.381,96 | 388% | 14,64% | 24,40% |
| **HAZİRAN** | 5.785.616,97 | 8.134.763,06 | 40% | 23,19% | 11,12% |
| **TOPLAM** | **24.942.939,11** | **73.111.348,79** |  | **100%** | **100%** |

### 05. Cari Transferler

Cari Transferler2016 yılının ilk altı ayında 19 milyon 962 bin 918 TL 11 Kr ile toplam gider bütçesinin %3,18 oranında gerçekleşirken, 2017 yılının aynı döneminde 20 milyon 249 bin 263 TL 76 Kr ile bu oran %3,23 olmuştur.

 Cari transferlerin toplam gider gerçekleşmesinde 2016 yılına göre 2017 yılında %1,43 oranında bir artış görülmektedir.

**Tablo 9: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transfer Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2016-2017 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI CARİ TRANSFERLER GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2016 YILI** | **2017 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2016GERÇ. PAYI** | **2017GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 3.005.695,67 | 990.535,57 | -67% | 15,06% | 4,89% |
| **ŞUBAT** | 3.348.900,10 | 2.875.726,95 | -14 % | 16,77% | 14,20% |
| **MART** | 1.810.855,48 | 5.299.869,08 | 192 % | 9,071% | 26,17% |
| **NİSAN**  |  1.610.435,83 | 2.961.246,60 | 83 % | 8,06% | 14,62% |
| **MAYIS** | 1.652.137,74 | 3.713.597,43 | 124 % | 8,27% | 18,33% |
| **HAZİRAN** | 8.534.893,29 | 4.408.288,13 | -48% | 42,75% | 21,78% |
| **TOPLAM** | **19.962.918,11** | **20.249.263,76** |  | **100%** | **100%** |

### 06. Sermaye Giderleri

2016 Yılı Ocak-Haziran döneminde; sermaye (yatırım) giderleri için toplam 353 milyon 897 bin 267 TL 47 Kr harcama yapılmıştır. 2017 yılının aynı döneminde 276 milyon 471 bin 108 TL 79 Kr harcama yapılmıştır. 2017 yılında söz konusu giderlerde; toplam gider gerçekleşmesinde %44,14 gerçekleşme olup, 2016 yılında ise %56,33 gerçekleşme olmuştur. Buna göre sermaye giderlerinde toplam gidere oranı düşünüldüğünde %21,87 gibi bir düşüş gerçekleşmiştir. 2016 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye giderlerinin bütçe ile verilen ödeneğinin %73,63 gider gerçekleşmesi olurken, 2017 yılının yine aynı dönemdeki bütçe ile verilen ödeneğinin %42,33 oranında olmuştur..

**Tablo 10: Sermaye Giderleri 2016-2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2016-2017 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2016 YILI** | **2017 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2016GERÇ. PAYI** | **2017GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 8.700.696,79 | 75.407.182,29 | 766% | 2,46% | 27,28% |
| **ŞUBAT** | 69.981.165,00 | 11.002.030,19 | -84% | 19,77% | 3,97% |
| **MART** | 74.347.597,59 | 65.217.865,64 | -12,27% | 21% | 23,58% |
| **NİSAN**  | 53.388.637,14 | 34.214.234,24 | -35,91% | 15,08% | 12,37% |
| **MAYIS** | 67.700.428,94 | 41.323.263,96 | -38,96% | 19,12% | 14,94% |
| **HAZİRAN** | 79.778.742,01 | 49.306.532,47 | -38% | 22,54% | 17,83% |
| **TOPLAM** | **353.897.267,47** | **276.471.108,79** |  | **100%** | **100%** |

### 07. Sermaye Transferleri

 Belediyemiz Sermaye nitelikli mal ve hizmet alımlarının finansmanı amacıyla kullanılan, Sermaye Tranferleri olarak ödenen bütçe gideri için 2016 Yılı Ocak-Haziran döneminde1milyon 601 bin 207 TL kullanılmış olup, yine 2017 yılının aynı döneminde ise 18 milyon 656 bin 856 TL 99 Kr tutarında harcama yapılmıştır.

2017 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye Transferlerinde, 2016 yılının aynı dönemine göre, % 1065 oranında artış gerçekleşmiştir.

 **08. Borç Verme**

 Belediyemizin iştiraki olan şirketlerin sermaye artırımlarına katılma paylarından oluşan borç verme kaleminde, 2016 yılının ilk 6 ayında 24 milyon 613 bin 486 TL 95 Kr gerçekleşme olurken, 2017 yılının ilk 6 ayında ise; Belediyemizin iştiraki olan şirketlerin sermaye artırımlarına katılma paylarından oluşan borç verme kaleminde 26 milyon 552 bin 350 TL 87 Kr gerçekleşme olmuştur. Bu gider kaleminin 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam gider bütçesindeki oranı %75,73 iken, 2017 yılının aynı döneminde %132,76 olmuştur. Dolayısıyla belediyemiz şirketlerinin sermaye artırımı gider gerçekleşmesi bir önceki yıla göre %7,87 oranında artmıştır.

## BÜTÇE GELİRLERİ

2017 yılında toplam gelir 1 Milyar 50 Milyon TL olarak tahmin edilmiş olup; 2017 yılı bütçemizin **GELIRİ**; %2,39 Vergi Gelirleri, % 9,47 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, % 1.88 Alınan Bağış ve Yardımlar, %54,78 Diğer Gelirler, %23,85 Sermaye Gelirleri ve % 7,63 ile Alacaklardan Tahsilat kalemlerinden oluşmuştur.

**Tablo 11: 2017 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2017 (OCAK-HAZİRAN) YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2017 YILI BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI(%)** |
| **VERGİ GELİRLERİ** | 25.135.000,00 | 7.743.272,30 | 30,81% |
| **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | 99.429.000,00 | 42.581.568,00 | 42,83% |
| **ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL.GEL.** | 19.695.000,00 | 16.083.480,19 | 81,66% |
| **DİĞER GELİRLER** | 575.240.000,00 | 309.648.083,58 | 53,83% |
| **SERMAYE GELİRLERİ** | 250.501.000,00 | 149.309.109,08 | 59,60% |
| **ALACAKLARDAN TAHSİLAT** | 80.000.000,00 | 0 | 0,00% |
| **TOPLAM** | **1.050.000.000,00** | **525.365.513,15** |  **50%** |

Ocak-Haziran 2016 döneminde, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri 342 milyon 481 bin 761 TL 86 Kr ile %36’lık oranla gerçekleşmiş olup; 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 525 milyon 365 bin 513 TL 15 Kr ile %50’lik bir oranla gerçekleşmiştir.

2017 yılı gelir bütçesi gerçekleşme oranında, 2016 yılı gelir bütçesinin aynı dönemine ilişkin bütçe gerçekleşme oranına kıyasla %13,95 oranında artış gerçekleşmiştir.

**Tablo 12: 2016 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2016 (OCAK-HAZİRAN) YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2016 YILI BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI(%)** |
| **VERGİ GELİRLERİ** | 22.348.000,00  | 5.318.504,77  | 23,80% |
| **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | 131.644.000,00  | 28.423.262,98  | 21,59% |
| **ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL.GEL.** | 23.085.000,00  | 6.644.718,61  | 28,78% |
| **DİĞER GELİRLER** | 522.422.000,00  | 262.381.006,65  | 50,22% |
| **SERMAYE GELİRLERİ** | 200.501.000,00  | 39.641.136,65  | 19,77% |
| **ALACAKLARDAN TAHSİLAT** | 50.000.000,00  | 73.132,20  | 0,15% |
| **TOPLAM** | **950.000.000,00** | **342.481.761,86**  | **36,05%** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **2016-2017 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GELİR GERÇEKLEŞMELERİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2016 YILIGERÇEKLEŞME** | **2017 YILIGERÇEKLEŞME** | **ARTIŞ-AZALIŞORANI** | **2016GERÇ. PAYI** | **2017GERÇ. PAYI** |
| VERGİ GELİRLERİ | 5.318.504,77 | 7.743.272,30 | 45,59% | 1,55% | 1,47% |
| TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ | 28.423.262,98 | 42.581.568,00 | 49,81% | 8,30% | 8,11% |
| ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL GELİRLER | 6.644.718,61 | 16.083.480,19 | 142,05% | 1,94% | 3,06% |
| DİĞER GELİRLER | 262.381.006,65 | 309.648.083,58 | 18,01% | 76,61% | 58,94% |
| SERMAYE GELİRLERİ | 39.641.136,65 | 149.309.109,08 | 276,65% | 11,57% | 28,42% |
| ALACAKLARDAN TAHSİLAT | 73.132,20 | 0 | -100,00% | 0,03% | 0,00% |
| **TOPLAM** | **342.481.761,86** | **525.365.513,15** | **53,40%** | **100%** | **100%** |

**Tablo 13: 2016 ve 2017 Yılları Ocak-Haziran Arası Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış- Azalış Oranları**

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleşmeleri içinde, **Vergi Gelirlerinin** payı 2016 yılında %1,55 iken, 2017 yılında %1,47; **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin** payı 2016 yılında %8,30 iken, 2017 yılında %8,11; **Alınan Bağış ve Yardımların** payı 2016 yılında %1,94 iken, 2017 yılında da %3,06; **Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirlerin** payı 2016 yılında %76,61 iken, 2017 yılında %58,94; **Sermaye Gelirlerinin** payı 2016 yılında %11,57 iken 2017 yılında da %28,42; **Alacaklardan Tahsilat Gelirinin payı** 2016 yılında %0,03 iken 2017 yılında %0,00 düzeyinde gerçekleşmiştir.

## FİNANSMAN

Bilindiği üzere Büyükşehir Belediyemizin özellikle ulaşım, altyapı, çevre alanlarında yapılan büyük ölçekli yatırımların hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyulabilmektedir.

2016 Yılının ilk 6 aylık döneminde **261.870.945,84 TL** iç borçlanma yapılmış, **91.468.368,13 TL** ise iç borç geri ödemesi yapılmıştır.Yine aynı dönemde dış borçlanma yapılmamış olup, **2.010.750,00 TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır.

2017 Yılının ilk 6 aylık döneminde ise iç borçlanma **185.492.203,21 TL** yapılmış olup, **158.906.323,79 TL** iç borç geri ödemesi yapılmıştır. Yine aynı dönemde dış borçlanma yapılmaz iken **2.439.625,00 TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır.

**Tablo 14: 2016-2017 Yılı Finansman Tablosu**

|  |
| --- |
| **2016-2017 YILI FİNANSMAN TABLOSU (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2016 YILI (OCAK-HAZİRAN) GERÇEKLEŞMESİ** | **2017 YILI (OCAK-HAZİRAN) GERÇEKLEŞMESİ** |
| **İÇ BORÇLANMA** |   |   |
| **KULLANIM** | **261.870.945,84 TL** | **185.492.203,21 TL** |
| **ÖDEME (-)** | **91.468.368,13 TL** | **158.906.323,79 TL** |
|   |  |  |
| **DIŞ BORÇLANMA** |  |  |
| **KULLANIM** | **0,00 TL** | **0,00 TL** |
| **ÖDEME (-)** | **2.010.750,00** | **2.439.625,00** |
|   |   |   |

 2016 yılının ilk altı aylık döneminde **91 milyon 468 bin 368 TL 13 Kr** iç borçlanma geri ödemesi gerçekleştirilmiştir. Bu dönemde yapılan iç borçlanma faiz ödemesi ise **38 milyon 566 bin 095 TL 17 Kr** olarak gerçekleşmiştir.

 2017 yılının ilk altı aylık döneminde **158 milyon 906 bin 323 TL 79 Kr** iç borçlanma geri ödemesi gerçekleştirilmiştir. Bu dönemde yapılan iç borçlanma faiz ödemesi ise **75 milyon 120 bin 650 TL 02 Kr** olarak gerçekleşmiştir.

# II. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Güzelyurt Sosyal Konutları, Hokey Sahası Temel Altı İmalatları, 30 Adet Muhtarlık Binası, Zabıta Ek Binası, Bayramlı Köprüsü, Nurdağı İlçesi Taziye Evleri, Muhtelif Yerlerde Menfez İkmalleri, Dershaneler Sokak Elektrik Çevre Aydınlatma Ve Tak Aydınlatması, Kent Geneli Muhtelif Yerlerde Dekoratif Tak Aydınlatması, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi 990 Kw Fotovoltaik Güneş Enerjisi Santrali çalışmaları 2016 yılında ihale edilmiş olup, 2017 yılının ilk altı aylık döneminde tamamlanarak halkımızın hizmetine sunulmuştur. Ayrıca merkezde ve ilçelerimizde öngörülen kaldırım, asfalt ve yol çalışmaları tamamlanmıştır.

Belediyemize ait Karakurt Café, İstasyon Park Vagon Café nin iç dekorasyonları tamamlanarak halkımızın hizmetine sunulmuştur. Yine yapımı tamamlanan Tüfekçi Yusuf Parkı içerisinde ki Çay Keyfi Kafe’nin de iç dekorasyonu ve Nizip Karpuzatan Parkı tamamlanmıştır. 2017 yılı ilk altı aylık dönemde Splash Park ve Çeşitli Oyun Grupları alınarak Belediyemize ait parklarda kullanıma sunulmuştur.

 İl genelinde yol çizgi yapım işleri, Sinyalizazsyon, Standart Trafik İşaret Levhaları ve Levha Direkleri, Bilgilendirme Levhaları, solar ledli ve reflektifli yol butonları ( Güneş Enerjisi ile çalışan) çalışmaları yapılmıştır. Ayrıca Gar-Düztepe-Hastane Hafif Raylı Sistem (Metro) Hattının Uygulamaya Esas Kesin Projesi, Gar-Gaün 15 Temmuz Yerleşkesi Hafif Raylı Sistem (Metro) Hattının Uygulamaya Esas Kesin Projesi Gaziantep Ulaşım Ana Planı, Belediyemize Ait 12 Adet Alstom Tfs Tramvaylarının Muhtelif Yenileme Çalışmaları ve Raylı Sistem 1. Etap İstasyonları (Gar-Gaün) Uzatımı çalışmalarına başlanmıştır.

Belediyemiz tarafından çiftilerimize destek olmak amacıyla, Ahşap Arı Kovanı ve Arıcılık Kıyafeti, Asma fidanı, Feromon- tuzak, Biber Fidesi dağıtımı yapılmıştır. Ayrıca, Asma Fidanı Tüpleme ve Bakımı Hizmeti, Telli Sistem Bağ, 3 Tesis Merada Sulama, Dalgıç Pompa ve Müştemilatı çalışmaları yapılmıştır. Oğuzeli, Nizip, Nurdağı, Şehitkamil ilçelerinde Kuyu Açımı çalışmaları yapılmıştır.

Fevzipaşa Çöp Transfer İstasyonu hizmete açılmış olup, İslahiye-Nurdağı ilçeleri ile birlikte kullanılmaktadır. Atık Yönetimi Bilinçlendirme Çalışmaları, Atık Pil Toplama Faaliyetleri, “Çevre Bilinci” Eğitim Çalışmaları, Çöp Gazından Elektrik Enerjisi Üretimi, Bitkisel Atık Yağların Toplanması, Hava Kalitesi Belirleme Çalışmaları, ISO 9001-14001 Kalite Çevre Yönetim Sistemi Çalışmaları, Tıbbi Atık Sterilizasyon Tesisi İşletilmesi devam etmektedir.

# III. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

## A.Bütçe Giderleri

Gaziantep Büyükşehir Belediyesi 2017 yılı gider bütçesinde 1 milyon 350 bin TL olarak öngörülen ödeneklerin % 95 oranında kullanılacağı tahmin edilmektedir.

Geçmiş yıllar gider bütçe gerçekleşmeleri incelendiğinde ilk altı aylık dönemde ödeneklerin %40 ile 50 arasında değişen oranlarda kullanıldığı ikinci altı aylık dönemde de kalan %80 ile %90 arasında değişen oranlarda kullanıldığı görülmektedir.

2017 yılı sonu gider tahminlerimiz yapılırken; geçmiş yıllardaki gider gerçekleşme eğilimleri, 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 gibi kriterler dikkate alınmıştır.

## B.Bütçe Gelirleri

2017 yılı bütçesinde 1.050.000.000,00 TL olarak hedeflenen Gaziantep Büyükşehir Belediyesi gelirlerinin yaklaşık % 95’ın üzerinde gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Toplam gelirlerimiz içinde en önemli payı oluşturan 5779 sayılı Kanun uyarınca genel bütçe vergi gelirlerinden sağladığımız gelirlere ilişkin bütçe hedefi;

* Vergi gelirleri: 25.135.000,00-TL
* Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri: 99.429.000,00-TL
* Alınan Bağış ve Yardımlar: 19.695.000,00-TL
* Diğer Gelirler: 575.240.000,00-TL
* Sermaye Gelirleri:250.501.000.00-TL
* Alacaklardan Tahsilat: 80.000.000,00-TL olarak tahmin edilmektedir.

 Merkezi paylarımız haricinde diğer gelirlerimiz ile ilgili olarak 2017 yıl sonu tahminlerimiz bu gelirlerin geçmiş yıllarda yılın ilk yarısı ile ikinci yarısındaki gerçekleşme yüzdeleri, tahakkuklu gelirlerde yıl içinde tahsil edilmesi muhtemel tahakkuk miktarları, tahsilatı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerin tahsilat dönemleri ve yılın ikinci yarısına ilişkin beklentiler dikkate alınarak yapılmıştır.

Yukarıda sunduğumuz 2017 Yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları genel ekonomik koşullara bağlı olarak beklentilerimize oldukça yakın olarak gerçekleşmiştir.

Yılın ikinci yarısında beklentilerimiz; Performans Programında öngörülen hedeflere ulaşmak, bütçe gelir ve giderlerine ilişkin tahmini öngörümüzü tutturmak olacaktır.

**2017 TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

Park Bahçeler Daire Başkanlığı’nın (Temmuz- Aralık Dönemi) yürütülecek faaliyetleri; Geleneksel Türk Sporları Merkezi Yapım İşi, Fıstık Müzesi’ni Oluşturulan Genel Konsept ve Senaryosu Doğrultusunda, İçeriklerinin Hazırlanması ve İmalatların Yapılarak, İşletilmesine Yönelik Tüm Donanımların Sağlanmasını ve Kurulumunu Kapsayan Teşhir Tanzim ve Çevre Düzenlemesi Yapım İşi, Nizip Kültür Merkezi Proje Hizmet Alım İşi, Nurgana Kent Parkı 2. ve 3. Etap Proje Hizmet Alım İşi, Sınır Hattı Köylerde Kullanılmak Üzere Kent Mobilyası Alımının yapılması planlanmaktadır.

Engelsiz Yaşam Merkezi, Güvenevler Mahallesi Eğitim Ve Sanat Merkezi, Oğuzeli Merkezi Biyogaz Tesisi, Muhtelif Alanlarda 10 Adet Muhtarlık binası, İslahiye İlçesi Köprü Yapımı, Kuzey Şehir Mevkii İmar Yolları Toprak İşleri, Kent Genelinde Aydınlatma Tesisleri, Nizip Tokdemir Mahallesi Ve Araban Körhacıobası Mahallesi Köprü Yapımı, Nizip Mezarlık Camiisi Sosyal Tesisi, Aktoprak Mahallesi Profesyonel Semt Sahası, Gazikent Mahallesi Halı Saha, Gaziantep Özel OSB Mesleki Ve Teknik Anadolu Lisesi Halı Sahası, İslahiye Ve Nurdağı İlçeleri Halı Saha Yapımı, Nizip İlçesi Halı Saha Ve Çok Amaçlı Spor Alanı Yapımı, Araban İlçesi Halı Saha Yapım İşi, Karkamış İlçesi Halı Saha Yapım İşi ve Merkezde ve ilçelerimizde kaldırım, asfalt ve yol çalışmaları ihaleleri devam etmektedir.

Yukarıda bahsedilen İşlerin büyük bir kısmı 2017 yılının ikinci altı ayında tamamlanıp halkımızın ve ilgi lilerin hizmetine sunulacaktır. Ayrıca 2017 yılının ikinci altıncı ayında yapımına başlanması planlanan işlerde sıralanmıştır; Tüfekçi Yusuf Bulvarı Ve İnönü Caddesi Kaldırım Düzenleme çalışmaları, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Yetim Kabul Merkezi, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Tenis Kompleksi, Yavuzeli İlçesi Halı Saha Yapımı.

 Çiftçilerimize destek olmak amacıyla 2017 yılı ikinci altı ayında, Nohut Tohumu, Mercimek Tohumu, Kiraz Gübresi dağıtımı yapılacak olup, 4 Tesis Mera da Sulama ve 20 uygun alanda Keçi Çiftliği kurulması Planlanmaktadır.

Ulaşım Planlama ve Raylı Sistemler Daire Başkanlığı Tarafından Yürütülecek (Temmuz- Aralık) döneminde yürütülecek olan faaliyetler; Gaziantep, Nizip, Karkamış, İslahiye, Nurdağı İlçeleri Düşey Trafik İşaretlemeleri Yapılması Mal Alımı Ve Montajı İşi (Köy Yolları yönlendirme), Elektronik Denetleme Sistemi (EDS) Ve Mobil İhlal Tespit Sistemi Aracı (MİTS) Mal Alımı İşi, Gaziantep İli Sinyalizasyon Alt Yapısı ve Yatay İşaretleme Uygulamalarının Yapılması Yapım İşi, Gaziantep Adliye Bölgesi Trafik Etki Değerlendirilmesi Etüdü Yapılması ve Yol Kavşak Iyileştirme ve Trafik Düzenleme Ön Projelerinin Hazırlanması Hizmet Alımı Işi, Belediyemizin Sınırları İçerisinde Dikilmek Üzere Kapalı Otobüs Durak Alım İşi, 50 Adet Cng(Doğal Gazlı)Araç Alım İhalesi, 50 Adet Cng (Doğal Gazlı)Araç Alım İhalesi, 31 Adet Araç Kiralama İşi.

Muratlı Transfer İstasyonu: Araban- Yavuzeli ilçelerine yapılacak olup; tesisi UNDP’ye teslim edilerek, yer teslimi yapılmıştır. Merkezi Katı Atık Düzenli Depolama sahası Yapımı ve İşletilmesi, Nizip Katı Atık Düzenli Depolama sahası Yapımı ve İşletilmesi, Atık Yönetimi Bilinçlendirme Çalışmaları, Atık Pil Toplama Faaliyetleri, “Çevre Bilinci” Eğitim Çalışmaları,Çöp Gazından Elektrik Enerjisi Üretimi, Bitkisel Atık Yağların Toplanması, Hava Kalitesi Belirleme Çalışmaları, ISO 9001-14001 Kalite Çevre Yönetim Sistemi Çalışmaları, Tıbbi Atık Sterilizasyon Tesisi İşletilmesi çalışmalarına devam edilecektir.

2017 yılının ikinci altı aylık döneminde de ulaşım, altyapı, kentsel dönüşüm, imar ve yapılanma, sosyal ve kültürel hizmetler, bilgi teknolojileri, çevre düzenlemesi ve temizliği, eğitim, sanat, sağlık, spor vb. alanlardaki yatırım ve hizmetlerimiz etkin kaynak kullanımı hedeflenerek sürdürülecektir.

#  Hesap verme sorumluluğu ve şeffaf yönetim anlayışının bir gereği olarak 5018 sayılı yasanın emredici hükmü uyarınca açıklamamız gereken 2017 yılının ilk 6 aylık bütçe gerçekleşmeleri ile ikinci 6 aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve faaliyetler kamuoyunun bilgisine ve dikkatine arz olunur.

 **EK: BÜTÇE GELİRLERİ ve GİDERLERİ GELİŞİMİ RAPORLARI**