GAZİANTEP BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2018 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 2018 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda belediyemiz 2018 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 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Belediyemizin, Büyükşehir Belediye Meclis’i kararıyla kabul edilen 2018 Mali Yılı bütçesine göre; gelir bütçemiz 1.425.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. “Buna karşılık büyük bölümü yatırım harcamalarından oluşan gider bütçemiz ise 1.550.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde de yer aldığı üzere 125 milyon TL borçlanma öngörülmüştür.”2018 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleşmemiz 2017 yılının aynı dönemine göre %14’lük bir artışla 599 milyon 237 bin 406 TL, 02 Kr olarak gerçekleşirken, gider gerçekleşmemiz ise 2017 yılının aynı dönemine göre %0,73’lik bir düşüşle 621 milyon 922 bin 228 TL,43 Kr olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %42,’lik kısmını, gider bütçemizin de %40’lık kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2017 yılının aynı döneminde gelir gerçekleşmesi 525 milyon 365 bin 513 TL,15 Kr, gider gerçekleşmesi de 626 milyon 492 bin 235 TL, 56 Kr olmuştur.

**Tablo 1: 2017-2018 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeler**

|  |
| --- |
| **2017 VE 2018 YILI (OCAK-HAZİRAN) BÜTÇE PERFORMANSI** |
|
| **GELİR** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **%** | **GİDER** | **BÜTÇE** |  **GERÇEKLEŞME** | **%** |
| ***2017*** | 1.050.000.000,00 | 525.365.513,15 | 50% | **2017** | 1.350.000.000,00 | 626.492.235,56 | 46% |
| ***2018*** | 1.425.000.000 | 599.237.406,02 | 42% | **2018** | 1.550.000.000,00 | 621.922.228,43 | 40% |

## BÜTÇE GİDERLERİ

Belediyemiz bütçe giderleri 2018 yılı ilk 6 aylık dönemde 621 milyon 922 bin 228 TL,43 Kr olarak gerçekleşmiştir.

2017 ve 2018 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 2018 Yılı Gider Bütçesi ve Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2018 (OCAK-HAZİRAN) GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2018 BÜTÇE** | **2018 GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI(%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 67.975.000,00 | 35.487.984,39 | 52% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 9.237.000,00 | 4.615.132,16 | 50% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 475.751.000,00 | 202.398.965,29 | 43% |
| FAİZ GİDERLERİ | 202.000.000,00 | 74.806.753,19 | 37% |
| CARİ TRANSFERLER | 34.122.000,00 | 24.209.667,67 | 71% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 600.915.000,00 | 225.851.965,34 | 38% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 20.000.000,00 | 3.000.000,00 | 15% |
| BORÇ VERME | 30.000.000,00 | 51.551.760,39 | 172% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 110.000.000,00 | 0 | 0% |
| **TOPLAM** | **1.550.000.000,00** | **621.922.228,43** | **40%** |
|  |  |  |  |

Belediyemiz 2018 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 67 milyon, 975 bin TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 9 milyon,237 bin TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 475 milyon 751 bin TL, **Faiz Giderleri** için 202 milyon TL, **Cari Transferler** için 34 milyon 122 bin TL, **Sermaye Giderleri** için 600 milyon 915 bin TL,  **Sermaye Transferleri** için20milyon TL, **Borç Verme** için 30 milyon TL, **Yedek Ödenekler** için de 110 milyon TL olmak üzere toplam 1.550.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

1.550.000.000,00 TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; **Personel Giderlerine %4.39, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Pirimi Giderlerine %0.60**, **Mal ve Hizmet Alım Giderlerine %30.69**, **Faiz Giderlerine %13.03**  hane halklarına yapılan sosyal amaçlı yardımlardan oluşan **Cari Transferlere %2.20**, tamamı yatırımlardan oluşan **Sermaye Giderlerine %38.77, Sermaye Transferlerine %1.29, Borç Verme Giderlerine %1,94, Yedek Ödenek için ise %7.10** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2018 yılı Ocak-Haziran dönemde **Personel Giderleri,** bütçesine göre %52.21’lik bir gerçekleşme ile 35 milyon 487 bin 984 TL, 39 Kr, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** %49.96’lik bir gerçekleşme ile 4 milyon 615 bin 132 TL, 16 Kr, **Mal ve Hizmet Alım** **Giderleri** %42.54’lük bir gerçekleşme ile 202 milyon 398 bin 965 TL, 29 Kr, **Faiz Giderleri** %37,03’lük bir gerçekleşme ile 74 milyon 806 bin 753 TL, 19 Kr, **Cari Transferler** %70,95’lik bir gerçekleşme ile 24 milyon 209 bin 667 TL, 67 Kr, **Sermaye Giderleri** %37,58’lük bir gerçekleşme ile 225 milyon 851 bin 965 TL, 34 Kr, **Sermaye Transferleri** %15’lik gerçekleşme ile 3 milyon TL, **Borç Verme Giderleri,** %172 Tl lik bir gerçekleşme ile 51 milyon 551 bin 760 TL 39 Kr olarak gerçekleşmiştir.

2017 ve 2018 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleşmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

**Tablo 4:** **2017-2018 Yılı Karşılaştırmalı Gider Gerçekleşmeleri**

|  |
| --- |
| **2017-2018 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2017 YILI** | **2018 YILI** |   | **2017 YILI TOP.** | **2018 YILI TOP.** |
| **GERÇEKLEŞEN** | **GERÇEKLEŞEN** | **ARTIŞ/AZALIŞ (%)** |  **GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)** |  **GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 30.379.308,75 | 35.487.984,39 | 16,82% | 4,84% | 5,71% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 4.159.528,22 | 4.615.132,16 | 10,95% | 0,67% | 0,74% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 176.912.469,39 | 202.398.965,29 | 14,41% | 28,24% | 32,54% |
| FAİZ GİDERLERİ | 73.111.348,79 | 74.806.753,19 | 2,32% | 11,66% | 12,03% |
| CARİ TRANSFERLER | 20.249.263,76 | 24.209.667,67 | 19,56% | 3,23% | 3,89% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 276.471.108,79 | 225.851.965,34 | -18,31% | 44,14% | 36,32% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 18.656.856,99 | 3.000.000,00 | -83,92% | 2,99% | 0,48% |
| BORÇ VERME | 26.552.350,87 | 51.551.760,39 | 94,15% | 4,23% | 8,29% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOPLAM** | **626.492.235,56** | **621.922.228,43** | **-0,73%** | **100%** | **100%** |

### Personel Giderleri

2018 yılının ilk 6 ayında, 2017 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 16,82 oranında artış gerçekleşmiştir. 2017 yılının ilk 6 ayında 2017 yılı bütçesinin % 41,18’i gerçekleşmiş iken, 2018 yılının aynı döneminde %52 oranında bir gerçekleşme olmuştur. Personel giderlerinin, toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2017 yılında % 4,84 iken, 2018 yılında ise %5,71’e yakın bir gerçekleşme sağlanmıştır.

**Tablo 5: 2017-2018 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2017-2018 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI PERSONEL GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2017 YILI** | **2018 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2017GERÇ. PAYI** | **2018GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 6.342.788,38 | 7.270.046,13 | 14,62% | 20,87% | 20,49% |
| **ŞUBAT** | 4.858.634,97 | 5.810.266,43 | 19,59% | 16% | 16% |
| **MART** | 4.596.424,31 | 5.788.098,94 | 25,93% | 15,15% | 16,31% |
| **NİSAN**  | 4.784.302,07 | 5.544.406,39 | 15,89% | 15,74% | 15,62% |
| **MAYIS** | 5.108.807,34 | 5.496.421,94 | 7,59% | 16,81% | 15,49% |
| **HAZİRAN** | 4.688.351,68 | 5.578.744,56 | 18,99% | 15,43% | 15,72% |
| **TOPLAM** | **30.379.308,75** | **35.487.984,39** | **16,82%** | **100%** | **100%** |

### Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri

2018 yılının ilk 6 ayında, 2017 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 9,18 oranında artış gerçekleşmiştir.

2017 yılının ilk altı ayında bütçesinin %38,52’si gerçekleşirken, 2018 yılının aynı döneminde %49,96 oranında bir gerçekleşme sağlanmıştır.

**Tablo 6: 2017-2018 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2017-2018 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SGK DEVLET PRİM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2017 YILI** | **2018 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2017GERÇ. PAYI** | **2017GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 887.802,04 | 969.297,54 | 9,18% | 21,34% | 21% |
| **ŞUBAT** | 714.077,65 | 790.396,50 | 10,69% | 17,18% | 17,13% |
| **MART** | 621.047,96 | 697.674,38 | 12,34% | 14,93% | 15,12% |
| **NİSAN**  | 627.787,17 | 704.286,62 | 12,19% | 15,09% | 15,26% |
| **MAYIS** | 646.858,87 | 720.233,68 | 11,34% | 15,55% | 15,61% |
| **HAZİRAN** | 661.954,53 | 733.243,44 | 10,77% | 15,91% | 15,89% |
| **TOPLAM** | **4.159.528,22** | **4.615.132,16** | **10,95%** | **100%** | **100%** |

### Mal ve Hizmet Alım Giderleri

 2018 Yılı Ocak-Haziran Döneminde; Mal ve Hizmet alım giderleri için toplam 202 milyon 398 bin 965 TL 29 Kr harcama yapılmıştır. 2017 yılının aynı döneminde 176 milyon 912 bin 469 TL 39 Kr harcama yapılmıştır. 2018 yılında söz konusu giderlerdeki toplam gider oranına göre 2017 yılına oranla % 4,31 artış göstermiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2017 yılında %28,24 iken bu oran 2018 yılında %32,54 olmuştur. Mal ve hizmet alım giderlerinin 2017 yılında bütçesine göre gerçekleşme oranı %38,78 iken, 2018 yılı için bu oran %42,54 olmuştur.

Tablo 7: 2017-2018 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmesi

|  |
| --- |
| **2017-2018 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI MAL VE HİZMET ALIM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2017 YILI** | **2018 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2017GERÇ. PAYI** | **2018GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 2.976.513,60 | 4.780.036,48 | 60,59% | 1,68% | 2,36% |
| **ŞUBAT** | 28.711.840,10 | 37.320.935,77 | 29,98% | 16,25% | 18,44% |
| **MART** | 35.209.755,39 | 40.382.136,37 | 14,69% | 19,90% | 19,95% |
| **NİSAN**  | 31.673.446,99 | 35.302.468,80 | 11,46% | 17,90% | 17,44% |
| **MAYIS** | 35.006.037,39 | 43.424.966,23 | 24,05% | 19,78% | 21,46% |
| **HAZİRAN** | 43.334.875,92 | 41.188.421,64 | -4,95% | 24,49% | 20,35% |
| **TOPLAM** | **176.912.469,39** | **202.398.965,29** | **14,41%** | **100%** | **100%** |

**04. Faiz Giderleri**

Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2017 yılının ilk 6 aylık döneminde %11,66 olarak gerçekleşmiş iken 2018 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %12,03 olarak gerçekleşmiştir.

**Tablo 8: 2017-2018 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2017-2018 OCAK-HAZİRAN) YILLARI FAİZ GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2017 YILI** | **2018 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2017GERÇ. PAYI** | **2018GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 10.220.595,32 | 12.952.012,38 | 26,72% | 13,98% | 17,31% |
| **ŞUBAT** | 12.035.594,91 | 10.619.131,43 | -11,77% | 16,46% | 14,20% |
| **MART** | 15.180.753,83 | 13.487.373,59 | -11,15% | 20,76% | 18,03% |
| **NİSAN**  | 9.698.259,71 | 13.056.457,68 | 34,63% | 13,26% | 17,45% |
| **MAYIS** | 17.841.381,96 | 11.115.105,95 | -37,70% | 24,40% | 14,86% |
| **HAZİRAN** | 8.134.763,06 | 13.576.672,16 | 66,90% | 11,12% | 18,15% |
| **TOPLAM** | **73.111.348,79** | **74.806.753,19** | **2,32%** | **100%** | **100%** |

### 05. Cari Transferler

Cari Transferler2017 yılının ilk altı ayında 20 milyon 249 bin 263 TL 76 Kr ile toplam gider bütçesinin %3,23 oranında gerçekleşirken, 2018 yılının aynı döneminde 24 milyon 209 bin 667 TL 67 Kr ile bu oran %3,89 olmuştur.

 Cari transferlerin toplam gider gerçekleşmesinde 2017 yılına göre 2018 yılında %0,66 oranında bir artış görülmektedir.

**Tablo 9: 2017-2018 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transfer Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2017-2018 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI CARİ TRANSFERLER GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2017 YILI** | **2018 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2017GERÇ. PAYI** | **2018GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 990.535,57 | 1.774.081,82 | 79,10% | 4,89% | 7,33% |
| **ŞUBAT** | 2.875.726,95 | 3.941.498,18 | 37,06% | 14,20% | 16,28% |
| **MART** | 5.299.869,08 | 2.251.008,77 | -57,53% | 26,17% | 9,30% |
| **NİSAN**  | 2.961.246,60 | 2.162.622,80 | -26,97% | 14,62% | 8,93% |
| **MAYIS** | 3.713.597,43 | 6.493.666,23 | 74,86% | 18,33% | 26,82% |
| **HAZİRAN** | 4.408.288,13 | 7.586.789,87 | 72,10% | 21,78% | 31,34% |
| **TOPLAM** | **20.249.263,76** | **24.209.667,67** | **19,56%** | **100%** | **100%** |

### 06. Sermaye Giderleri

2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde; sermaye (yatırım) giderleri için toplam 276 milyon 471 bin 108 TL 79 Kr harcama yapılmıştır. 2018 yılının aynı döneminde 225 milyon 851 bin 965 TL Kr harcama yapılmıştır. 2018 yılında söz konusu giderlerde; toplam gider gerçekleşmesinde %36,32 gerçekleşme olup, 2017 yılında ise %44,13 gerçekleşme olmuştur. Buna göre sermaye giderlerinde toplam gidere oranı düşünüldüğünde %7,81 gibi bir düşüş gerçekleşmiştir. 2017 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye giderlerinin bütçe ile verilen ödeneğinin %42,34 gider gerçekleşmesi olurken, 2018 yılının yine aynı dönemdeki bütçe ile verilen ödeneğinin %37,58 oranında olmuştur..

**Tablo 10: Sermaye Giderleri 2017-2018 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2017-2018 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AYLAR** | **2017 YILI** | **2018 YILI**  | **ARTIŞ-AZALIŞORANI (%)** | **2017GERÇ. PAYI** | **2018GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 75.407.182,29 | 3.236.189,47 | -95,71% | 27,28% | 1,43% |
| **ŞUBAT** | 11.002.030,19 | 26.833.727,70 | 143,90% | 3,97% | 11,88% |
| **MART** | 65.217.865,64 | 47.708.914,04 | -26,85% | 23,58% | 21,12% |
| **NİSAN**  | 34.214.234,24 | 43.112.302,74 | 26,01% | 12,37% | 19,09% |
| **MAYIS** | 41.323.263,96 | 68.605.729,63 | 66,02% | 14,94% | 30,38% |
| **HAZİRAN** | 49.306.532,47 | 36.355.101,76 | -26,27% | 17,83% | 16,10% |
| **TOPLAM** | **276.471.108,79** | **225.851.965,34** | **-18,31%** | **100%** | **100%** |

### 07. Sermaye Transferleri

 Belediyemiz Sermaye nitelikli mal ve hizmet alımlarının finansmanı amacıyla kullanılan, Sermaye Tranferleri olarak ödenen bütçe gideri için 2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde18 milyon 656 bin 856 TL 99 Kr kullanılmış olup, yine 2018 yılının aynı döneminde ise 3 milyon TL tutarında harcama yapılmıştır.

2018 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye Transferlerinde, 2017 yılının aynı dönemine göre, % 83,92 oranında düşüş gerçekleşmiştir.

 **08. Borç Verme**

 Belediyemizin iştiraki olan şirketlerin sermaye artırımlarına katılma paylarından oluşan borç verme kaleminde, 2017 yılının ilk 6 ayında 26 milyon 552 bin 350 TL 87 Kr gerçekleşme olurken, 2018 yılının ilk 6 ayında ise; Belediyemizin iştiraki olan şirketlerin sermaye artırımlarına katılma paylarından oluşan borç verme kaleminde 51 milyon 551 bin 760 TL 39 Kr gerçekleşme olmuştur. Bu gider kaleminin 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam gider bütçesindeki oranı %132,76 iken, 2018 yılının aynı döneminde %171,84 olmuştur. Dolayısıyla belediyemiz şirketlerinin sermaye artırımı gider gerçekleşmesi bir önceki yıla göre %39,08 oranında artmıştır.

## BÜTÇE GELİRLERİ

2018 yılında toplam gelir 1 Milyar 425 Milyon TL olarak tahmin edilmiş olup; 2018 yılı bütçemizin **GELİRİ**; %1,54 Vergi Gelirleri, % 8,56 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, % 2.81 Alınan Bağış ve Yardımlar, %57,19 Diğer Gelirler, %25,33 Sermaye Gelirleri ve % 4,56 ile Alacaklardan Tahsilat kalemlerinden oluşmuştur.

**Tablo 11: 2018 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**

|  |
| --- |
| **2018 (OCAK-HAZİRAN) YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2018 YILI BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI(%)** |
| **VERGİ GELİRLERİ** | 22.000.000,00 | 6.520.634,75 | 29,64% |
| **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | 122.000.000,00 | 44.357.197,09 | 36,36% |
| **ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL.GEL.** | 40.000.000,00 | 12.815.338,09 | 32,04% |
| **DİĞER GELİRLER** | 815.000.000,00 | 359.884.260,07 | 44,16% |
| **SERMAYE GELİRLERİ** | 361.000.000,00 | 175.659.976,02 | 48,66% |
| **ALACAKLARDAN TAHSİLAT** | 65.000.000,00 | 0 | 0,00% |
| **TOPLAM** | **1.425.000.000,00** | **599.237.406,02** |  **42,05%** |

Ocak-Haziran 2017 döneminde, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri 525 milyon 365 bin 513 TL 15 Kr ile %50’lık oranla gerçekleşmiş olup; 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 599 milyon 237 bin 406 TL 02 Kr ile %42,05’lik bir oranla gerçekleşmiştir.

2018 yılı gelir bütçesi gerçekleşme oranında, 2017 yılı gelir bütçesinin aynı dönemine ilişkin bütçe gerçekleşme oranına kıyasla % 7,95 oranında düşüş gerçekleşmiştir.

**Tablo 12: 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** | 400.501.000,00 | 149.309.109,08 | 37,28% |
| **ALACAKLARDAN TAHSİLAT** | 80.000.000,00 | 0 | 0 |
| **TOPLAM** | **1.200.000.000,00** | **525.365.513,15** | **43,78%** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **2017-2018 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GELİR GERÇEKLEŞMELERİ (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2017 YILIGERÇEKLEŞME** | **2018 YILIGERÇEKLEŞME** | **ARTIŞ-AZALIŞORANI** | **2017GERÇ. PAYI** | **2018GERÇ. PAYI** |
| VERGİ GELİRLERİ | 7.743.272,30 | 6.520.634,75 | -15,79% | 1,47% | 1,09% |
| TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ | 42.581.568,00 | 44.357.197,09 | 4,17% | 8,11% | 7,40% |
| ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL GELİRLER | 16.083.480,19 | 12.815.338,09 | -20,32% | 3,06% | 2,14% |
| DİĞER GELİRLER | 309.648.083,58 | 359.884.260,07 | 16,22% | 58,94% | 60,06% |
| SERMAYE GELİRLERİ | 149.309.109,08 | 175.659.976,02 | 17,65% | 28,42% | 29,31% |
| ALACAKLARDAN TAHSİLAT | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| **TOPLAM** | **525.365.513,15** | **599.237.406,02** | **14,06%** | **100%** | **100%** |

**Tablo 13: 2017 ve 2018 Yılları Ocak-Haziran Arası Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış- Azalış Oranları**

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleşmeleri içinde, **Vergi Gelirlerinin** payı 2018 yılında %1,47 iken, 2018 yılında %1,09; **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin** payı 2017 yılında %8,11 iken, 2018 yılında %7,40; **Alınan Bağış ve Yardımların** payı 2017 yılında %3,06 iken, 2018 yılında da %2,14; **Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirlerin** payı 2017 yılında %58,94 iken, 2018 yılında %60,06; **Sermaye Gelirlerinin** payı 2017 yılında %28,42 iken 2018 yılında da %29,31 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.

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.

2018 Yılının ilk 6 aylık döneminde **193.000.000,00 TL** iç borçlanma yapılmış, **200.653.388,11 TL** ise iç borç geri ödemesi yapılmıştır.Yine aynı dönemde dış borçlanma yapılmamış olup, 3**.020.750,00 TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır

**Tablo 14: 2017-2018 Yılı Finansman Tablosu**

|  |
| --- |
| **2017-2018 YILI FİNANSMAN TABLOSU (TL)** |
| **AÇIKLAMA** | **2017 YILI (OCAK-HAZİRAN) GERÇEKLEŞMESİ** | **2017 YILI (OCAK-HAZİRAN) GERÇEKLEŞMESİ** |
| **İÇ BORÇLANMA** |   |   |
| **KULLANIM** | **185.492.203,21 TL** | **193.000.000,00** |
| **ÖDEME (-)** | **158.906.323,79 TL** | **200.653.388,11** |
|   |  |  |
| **DIŞ BORÇLANMA** |  |  |
| **KULLANIM** | **0,00 TL** | **0,00 TL** |
| **ÖDEME (-)** | **2.439.625,00** | **3.020.750,00** |
|   |   |   |

 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.

 2018 yılının ilk altı aylık döneminde **200 milyon 653 bin 388 TL 11 Kr** iç borçlanma geri ödemesi gerçekleştirilmiştir. Bu dönemde yapılan iç borçlanma faiz ödemesi ise **74 milyon 180 bin 019 TL 86 Kr** olarak gerçekleşmiştir.

# II. OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

300 yataklı Perilikaya Hastanesi Köprü Yapımı, Yetim Kabul Merkez, Engelsaiz Yaşam Merkezi, Beyazlar Mahallesi Sosyal Tesisi, Oğuzeli Karpuzatan Parkı, Düzetepe Çamlık Parkı aydınlatma, Oğuzeli Şehir Kapısı düzenlemesi, Karaoğlan Mahallesi Cami Yapımı gibi projelerimiz tamamlanarak halkımızın kullanımına sunulmuştur.

Nurdağı Biyogaz Tesisi fizibilite çalışmaları ve sürdürülebilir enerji eylem planına yönelik çalışmalar tamamlanmıştır.

Kent geneli kaldırım, yol yapım çalışmaları ile ilçe merkezi genelinde kaldırım çalışmalarımız, köprü ve menfezlerde gerekli çalışmlar devam etmektedir.

Hidrolik Sistem Açılır-Kapanır Pazasr Yeri, 25 Aralık Kent Parkı, Down Kafe, Düztepe Kitap Kafe, Fıstık Müzesi veNizip Toprak Mahsülleri Ofisi yapılarak halkımızın hizmetine 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 ve Raylı Sistem 1. Etap İstasyonları (Gar-Gaün) Uzatımı çalışmalarına devam etmektedir. Akıllı şehircilik kapsamında ledli yönlendirme ile trafik akışının rahatlatılması çalışmaları devam etmektedir.

Belediyemiz tarafından çiftilerimize destek olmak amacıyla, Ahşap Arı Kovanı ve Arıcılık Kıyafeti, Feromon- tuzak, Koyun Süt Yemi ve Gübre, Kiraz yetiştiricilerine gübre, Biber Fidesi dağıtımı yapılmıştır. Ayrıca, ve Bakımı Hizmeti, 3 Tesis Merada Sulama, Dalgıç Pompa ve Müştemilatı çalışmaları yapılmıştır. Oğuzeli, Nizip, Nurdağı, Şehitkamil ilçelerinde Kuyu Açımı çalışmaları devam etmektedir.

Çöp Sızıntı Suyu Ters Osmoz Arıtma Tesisi İşletmesi İşi, Gaziantep İli Nizip Katı Atık Düzenli Depolama Alanı İşletmesi İşi, Gaziantep ve Nizip Yapım/Rehabilitasyon İşleri Denetimi Hizmet Alımı İşi, Çöp Sızıntı Suyu Arıtma Tesisi Proje Hazırlanması İşi, 4 İlçenin Vahşi Katı Atık Depolama Alanları Rehabilitasyonu Proje Hazırlanması İşi, Gaziantep Merkez KADDA 2. Etap Yapımİşi, Muratlı Katı Atık Transfer İstasyonu, Nizip KADDA 1.Etap Rehabilitasyonu ve 2. EDtap Yapım İşi, Okullarda Dağıtılmak üzere Eğitim Seti Alım İşi ve Gelecek Nesillerle Sıfır Atık Projesi işi devam etmektedir.

Kültür ve sanat ile ilgili olarak 2018 yılının 6 aylık ilk döneminde, Söyleşiler, Çocuk Tiyatroları, Genç-Yetişkin Tiyatroları, Sinema Şenliği, Konserler, Sergiler, Tanıtım Gezileri, Fuarlar - Tanıtım Günleri, Şenlik Ve Festivaller, Opera Ve Bale Günleri, Ramazan Etkinlikleri, Kütüphane Haftası Etkinlikleri, Hayat Boyu Öğrenme Günleri, I.Ulusal Şairler Buluşması, Ezogelin Bebek Çalıştayı,

Çocuk Sanat Merkezi, Mozaik Sanat Merkezi, Gezegenevi Ve Bilim Merkezi, Gaziantep Mutfağı Kursları etkinliklerimiz yapılmıştır.

# III. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

## A.Bütçe Giderleri

Gaziantep Büyükşehir Belediyesi 2018 yılı gider bütçesinde 1 milyon 550 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

2018 yılı bütçesinde 1.425.000.000,00 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: 22.000.000,00-TL
* Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri: 122.000.000,00-TL
* Alınan Bağış ve Yardımlar: 40.000.000,00-TL
* Diğer Gelirler: 815.000.000,00-TL
* Sermaye Gelirleri:361.000.000.00-TL
* Alacaklardan Tahsilat: 65.000.000,00-TL olarak tahmin edilmektedir.

 Merkezi paylarımız haricinde diğer gelirlerimiz ile ilgili olarak 2018 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 2018 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.

**2018 TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

Güvenevler Mahallesi Eğitim ve Sanat Merkezi, Kültür Kapısı, Teniss Kompleksi, Batur Futbol SAhası, Körkün Mahallesi Halı Saha, Yeşil Vadi, 10 Nolu Cadde Köprülü Kavşak, Perilikaya Sosyal Tesisi ve Aşevi, Nizip Gökçeli Taziye Evi, Serinevler Mahallesi Taziye Evi, Beylerbeyi Mahallesi Sosyal Tesis, Kuzey Antep Yolu Viyadük, Vadi Alleben Spor Sahaları ve Sosyal Tesisi, Kent Geneli Yol Yapım Çalışmaları, kilit taşı gibi faaliyetlerimizde 2018 döneminin ikinci yarısında da planlanan belli başlı faaliyetlerimizdendir.

 Çiftçilerimize destek olmak amacıyla 2018 yılı ikinci altı ayında, Arpa ve Buğday Tohumu, Mercimek Tohumu, Zeytin Ağacı dağıtımı yapılacak olup, 5 Tesis Mera da Sulama alanı kurulması Planlanmaktadır.

Ulaşım Planlama ve Raylı Sistemler Daire Başkanlığı Tarafından (Temmuz- Aralık) döneminde yürütülecek olan faaliyetler; Gaziantep, Nizip, Karkamış, İslahiye, Nurdağı İlçeleri Düşey Trafik İşaretlemeleri Yapılması Mal Alımı Ve Montajı İşi (Köy Yolları yönlendirme), Gaziantep İli Sinyalizasyon Alt Yapısı ve Yatay İşaretleme Uygulamalarının Yapılması Yapım İşi, 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 ve şehir içerisinde akıllı şehircilik kapsamında ledli levhalar ile (VMS) yönlendirme çalışmaları devam etmektedir.

Çocuk Sanat Merkezi, Gezegenevi ve Bilim Merkezi, Mozaik Sanat Merkezi, Mutfak Sanatları Eğitim Merkezi, Yaz Kurslarımız, Çocuklar ve Gençler için Yazarlık Atölyeleri, Yazar Buluşmaları, Sınav kaygısı, Motivasyon, Değerler Psikolojisi konulu söyleşi ve eğitimler, Her ay konser, konferans ve Selamlık sohbetleri, Ustalara Saygı Programları, şiir dinletileri, EYLÜL ayında, Uluslararası Gastronomi Festivali, Bilim Şenliği, İslahiye Biber ve Üzüm Festivali gibi etkinlikler düzenlenecektir.

2018 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 2018 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**