GAZİANTEP BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2019 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 2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda belediyemiz 2019 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 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Belediyemizin, Büyükşehir Belediye Meclis’i kararıyla kabul edilen 2019 Mali Yılı bütçesine göre; gelir bütçemiz 1.450.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. “Buna karşılık büyük bölümü yatırım harcamalarından oluşan gider bütçemiz ise 1.650.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde de yer aldığı üzere 200 Milyon TL borçlanma öngörülmüştür.” 2019 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleşmemiz 2018 yılının aynı dönemine göre %5’lik bir artışla 628 milyon 436 bin 274 TL, 90 Kr olarak gerçekleşirken, gider gerçekleşmemiz ise 2018 yılının aynı dönemine göre %0,93’lik bir artışla 664 milyon 197 bin 393 TL, 49 Kr olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %43’lik kısmını, gider bütçemizin de %40’lık kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2018 yılının aynı döneminde gelir gerçekleşmesi 599 milyon 237 bin 406 TL, 02 Kr, gider gerçekleşmesi de 621 milyon 935 bin 728 TL, 43 Kr olmuştur.

**Tablo 1: 2018-2019 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeler**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018 VE 2019 YILI (OCAK-HAZİRAN)  BÜTÇE PERFORMANSI** | | | | | | | |
|
| **GELİR** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **%** | **GİDER** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **%** |
| ***2018*** | 1.425.000.000 | 599.237.406,02 | 42% | **2018** | 1.550.000.000,00 | 621.935.728,43 | 40% |
| ***2019*** | 1.450.000.000 | 628.436.274,90 | 43% | **2019** | 1.650.000.000,00 | 664.197.393.49 | 40% |

## BÜTÇE GİDERLERİ

Belediyemiz bütçe giderleri 2019 yılı ilk 6 aylık dönemde 664 milyon 197 bin 393 TL,49 Kr olarak gerçekleşmiştir.

2018 ve 2019 yılları ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe ödenekleri, ödeneklerin ilk altı aydaki gerçekleşme rakamları ve gerçekleşme oranları aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir:

**Tablo 2: 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 | 202.412.465,29 | 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** | **621.935.728,43** | **40%** |
|  |  |  |  |

**Tablo 3: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2019 Yılı Gider Bütçesi ve Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2019 (OCAK-HAZİRAN) GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | |
| **AÇIKLAMA** | **2019 BÜTÇE** | **2019 GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI (%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 82.649.000,00 | 40.124.325,35 | 49% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 10.888.000,00 | 5.389.052,17 | 49% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 544.418.000,00 | 246.395.717,27 | 45% |
| FAİZ GİDERLERİ | 170.183.000,00 | 102.596.746,93 | 60% |
| CARİ TRANSFERLER | 50.703.000,00 | 24.709.270,65 | 49% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 553.159.000,00 | 207.530.497,41 | 38% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 15.000.000,00 | 14.400.000,00 | 96% |
| BORÇ VERME | 123.000.000,00 | 23.051.783,71 | 19% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 100.000.000,00 | 0 | 0% |
| **TOPLAM** | **1.650.000.000,00** | **664.197.393,49** | **40%** |
|  |  |  |  |

Belediyemiz 2019 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 82 milyon, 649 bin TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 10 milyon,888 bin TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 544 milyon 418 bin TL, **Faiz Giderleri** için 170 milyon 183 bin TL, **Cari Transferler** için 50 milyon 703 bin TL, **Sermaye Giderleri** için 553 milyon 159 bin TL,  **Sermaye Transferleri** için **15** milyon TL, **Borç Verme** için 123 milyon TL, **Yedek Ödenekler** için de 100 milyon TL olmak üzere toplam 1.650.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

1.650.000.000,00 TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; **Personel Giderlerine %5.01, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Pirimi Giderlerine %0.66**, **Mal ve Hizmet Alım Giderlerine %33.00**, **Faiz Giderlerine %10.31**  hane halklarına yapılan sosyal amaçlı yardımlardan oluşan **Cari Transferlere %3.07**, tamamı yatırımlardan oluşan **Sermaye Giderlerine %33.52, Sermaye Transferlerine %0.91, Borç Verme Giderlerine %7.45, Yedek Ödenek için ise %6.06** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak-Haziran dönemde **Personel Giderleri,** bütçesine göre %48.55’lik bir gerçekleşme ile 40 milyon 124 bin 325 TL, 35 Kr, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** %49.50’lik bir gerçekleşme ile 5 milyon 389 bin 052 TL, 17 Kr, **Mal ve Hizmet Alım** **Giderleri** %45.26’lık bir gerçekleşme ile 246 milyon 395 bin 717 TL, 27 Kr, **Faiz Giderleri** %60.29’luk bir gerçekleşme ile 102 milyon 596 bin 746 TL, 93 Kr, **Cari Transferler** %48.73’lik bir gerçekleşme ile 24 milyon 709 bin 270 TL, 65 Kr, **Sermaye Giderleri** %37,52’lük bir gerçekleşme ile 207 milyon 530 bin 497 TL, 41 Kr, **Sermaye Transferleri** %96’lik gerçekleşme ile 14 milyon 400 bin TL, **Borç Verme Giderleri,** %18.74 Tl lik bir gerçekleşme ile 23 milyon 051 bin 783 TL 71 Kr olarak gerçekleşmiştir.

2018 ve 2019 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleşmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

**Tablo 4:** **2018-2019 Yılı Karşılaştırmalı Gider Gerçekleşmeleri**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ (TL)** | | | | | |
| **AÇIKLAMA** | **2018 YILI** | **2019 YILI** |  | **2018 YILI TOP.** | **2019 YILI TOP.** |
| **GERÇEKLEŞEN** | **GERÇEKLEŞEN** | **ARTIŞ/AZALIŞ (%)** | **GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)** | **GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 35.487.984,39 | 40.124.325,36 | 13% | 5,71% | 6,04% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 4.615.132,16 | 5.389.062,17 | 17% | 0,74% | 0,81% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 202.412.465,29 | 246.395.717,27 | 22% | 32,54% | 37,10% |
| FAİZ GİDERLERİ | 74.806.753,19 | 102.596.746,93 | 37% | 12,03% | 15,45% |
| CARİ TRANSFERLER | 24.209.667,67 | 24.709.270,65 | 2% | 3,89% | 3,72% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 225.851.965,34 | 207.530.497,41 | -8% | 36,32% | 31,25% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 3.000.000,00 | 14.440.000,00 | 381% | 0,48% | 2,17% |
| BORÇ VERME | 51.551.760,39 | 23.051.783,71 | -55% | 8,29% | 3,47% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 0 | 0 |  | 0 | 0 |
| **TOPLAM** | **621.935.728,43** | **664.197.393,49** | **7,00%** | **100%** | **100%** |

### Personel Giderleri

2019 yılının ilk 6 ayında, 2018 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 16,69 oranında artış gerçekleşmiştir. 2018 yılının ilk 6 ayında 2018 yılı bütçesinin % 52’si gerçekleşmiş iken, 2019 yılının aynı döneminde %49 oranında bir gerçekleşme olmuştur. Personel giderlerinin, toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2018 yılında % 5,71 iken, 2019 yılında ise %6,04’e yakın bir gerçekleşme sağlanmıştır.

**Tablo 5: 2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI PERSONEL GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2018 YILI** | **2019 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2018** | **2019** |
| **ORANI (%)** | **GERÇ. PAYI** | **GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 7.270.046,13 | 8.483.260,60 | 16,69% | 20,49% | 21,14% |
| **ŞUBAT** | 5.810.266,43 | 6.503.562,29 | 11,93% | 16% | 16,21% |
| **MART** | 5.788.098,94 | 6.311.053,12 | 9,03% | 16,31% | 15,73% |
| **NİSAN** | 5.544.406,39 | 6.244.113,95 | 12,62% | 15,62% | 15,56% |
| **MAYIS** | 5.496.421,94 | 6.272.681,89 | 14,12% | 15,49% | 15,63% |
| **HAZİRAN** | 5.578.744,56 | 6.309.653,50 | 13,10% | 15,72% | 15,73% |
| **TOPLAM** | **35.487.984,39** | **40.124.325,35** | **13,10%** | **100%** | **100%** |

### Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri

2019 yılının ilk 6 ayında, 2018 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 19,27 oranında artış gerçekleşmiştir.

2018 yılının ilk altı ayında bütçesinin %49,96’sı gerçekleşirken, 2019 yılının aynı döneminde %49,49 oranında bir gerçekleşme sağlanmıştır.

**Tablo 6: 2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SGK DEVLET PRİM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2018 YILI** | **2019 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2018** | **2019** |
| **ORANI (%)** | **GERÇ. PAYI** | **GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 969.297,54 | 1.156.081,20 | 19,27% | 21% | 21,45% |
| **ŞUBAT** | 790.396,50 | 920.710,87 | 16,49% | 17,13% | 17,08% |
| **MART** | 697.674,38 | 810.041,51 | 16,11% | 15,12% | 15,03% |
| **NİSAN** | 704.286,62 | 813.310,34 | 15,48% | 15,26% | 15,09% |
| **MAYIS** | 720.233,68 | 865.999,88 | 20,24% | 15,61% | 16,07% |
| **HAZİRAN** | 733.243,44 | 822.908,37 | 12,23% | 15,89% | 15,27% |
| **TOPLAM** | **4.615.132,16** | **5.389.052,17** | **16,77%** | **100%** | **100%** |

### Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2019 Yılı Ocak-Haziran Döneminde; Mal ve Hizmet alım giderleri için toplam 246 milyon 395 bin 717 TL 27 Kr harcama yapılmıştır. 2018 yılının aynı döneminde 202 milyon 412 bin 465 TL 29 Kr harcama yapılmıştır. 2019 yılında söz konusu giderlerdeki toplam gider oranına göre 2018 yılına oranla % 2,36 artış göstermiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2018 yılında %32,55 iken bu oran 2019 yılında %37,09 olmuştur. Mal ve hizmet alım giderlerinin 2018 yılında bütçesine göre gerçekleşme oranı %42,54 iken, 2019 yılı için bu oran %45,25 olmuştur.

Tablo 7: 2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmesi

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI MAL VE HİZMET ALIM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2018 YILI** | **2019 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2018** | **2019** |
| **ORANI (%)** | **GERÇ. PAYI** | **GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 4.780.036,48 | 25.219.923,96 | 527,61% | 2,36% | 10,24% |
| **ŞUBAT** | 37.320.935,77 | 42.349.109,41 | 13,47% | 18,44% | 17,19% |
| **MART** | 40.382.136,37 | 49.354.155,63 | 15,94% | 19,95% | 20,03% |
| **NİSAN** | 35.315.968,80 | 42.000.606,33 | 18,93% | 17,45% | 17,05% |
| **MAYIS** | 43.424.966,23 | 68.074.380,89 | 56,76% | 21,45% | 27,63% |
| **HAZİRAN** | 41.188.421,64 | 19.397.541,05 | -52,91% | 20,35% | 7,87% |
| **TOPLAM** | **202.412.465,29** | **246.395.717,27** | **21,73%** | **100%** | **100%** |

**04. Faiz Giderleri**

Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2018 yılının ilk 6 aylık döneminde %12,03 olarak gerçekleşmiş iken 2019 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %15,44 olarak gerçekleşmiştir.

**Tablo 8: 2018-2019 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 OCAK-HAZİRAN) YILLARI FAİZ GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2018 YILI** | **2019 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2018** | **2019** |
| **ORANI (%)** | **GERÇ. PAYI** | **GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 12.952.012,38 | 14.386.103,93 | 11,07% | 17,31% | 14,02% |
| **ŞUBAT** | 10.619.131,43 | 20.791.317,83 | 95,79% | 14,20% | 20,27% |
| **MART** | 13.487.373,59 | 15.755.515,71 | 16,82% | 18,03% | 15,36% |
| **NİSAN** | 13.056.457,68 | 15.597.743,02 | 19,46% | 17,45% | 15,20% |
| **MAYIS** | 11.115.105,95 | 25.189.924,03 | 26,63% | 14,86% | 24,55% |
| **HAZİRAN** | 13.576.672,16 | 10.876.142,41 | 80,11% | 18,15% | 10,60% |
| **TOPLAM** | **74.806.753,19** | **102.596.746,93** | **37,15%** | **100%** | **100%** |

### 05.Cari Transferler

Cari Transferler2018 yılının ilk altı ayında 24 milyon 209 bin 667 TL 67 Kr ile toplam gider bütçesinin %3,89 oranında gerçekleşirken, 2019 yılının aynı döneminde 24 milyon 709 bin 270 TL 65 Kr ile bu oran %3,72 olmuştur.

Cari transferlerin toplam gider gerçekleşmesinde 2018 yılına göre 2019 yılında % 0,17 oranında bir azalış görülmektedir.

**Tablo 9: 2018-2019 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transfer Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI CARİ TRANSFERLER GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2018 YILI** | **2019 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2018** | **2019** |
| **ORANI (%)** | **GERÇ. PAYI** | **GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 1.774.081,82 | 1.866.628,74 | 5,22% | 7,33% | 7,55% |
| **ŞUBAT** | 3.941.498,18 | 8.392.177,27 | 112,92% | 16,28% | 33,96% |
| **MART** | 2.251.008,77 | 1.993.583,34 | -11,44% | 9,30% | 8,07% |
| **NİSAN** | 2.162.622,80 | 2.720.259,31 | 25,79% | 8,93% | 11,01% |
| **MAYIS** | 6.493.666,23 | 4.415.233,56 | -32,01% | 26,82% | 17,87% |
| **HAZİRAN** | 7.586.789,87 | 5.321.388,43 | -29,86% | 31,34% | 21,54% |
| **TOPLAM** | **24.209.667,67** | **24.709.270,65** | **2,06%** | **100%** | **100%** |

### 06. Sermaye Giderleri

2018 Yılı Ocak-Haziran döneminde; sermaye (yatırım) giderleri için toplam 225 milyon 851 bin 965 TL 34 Kr harcama yapılmıştır. 2019 yılının aynı döneminde 209 milyon 265 bin 397 TL 41 Kr harcama yapılmıştır. 2018 yılında söz konusu giderlerde; toplam gider gerçekleşmesinde %36,32 gerçekleşme olup, 2019 yılında ise % 31,51 gerçekleşme olmuştur. Buna göre sermaye giderlerinde toplam gidere oranı düşünüldüğünde %7,34 gibi bir düşüş gerçekleşmiştir. 2018 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye giderlerinin bütçe ile verilen ödeneğinin % 37,58 gider gerçekleşmesi olurken, 2019 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**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018-2019 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2018 YILI** | **2019 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2018** | **2019** |
| **ORANI (%)** | **GERÇ. PAYI** | **GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 3.236.189,47 | 46.146.649,85 | 1425,96% | 1,43% | 22,05% |
| **ŞUBAT** | 26.833.727,70 | 24.933.623,28 | -7,08% | 11,88% | 11,91% |
| **MART** | 47.708.914,04 | 45.358.415,45 | -1,29% | 21,12% | 22,50% |
| **NİSAN** | 43.112.302,74 | 6.783.778,72 | -84,26% | 19,09% | 3,24% |
| **MAYIS** | 68.605.729,63 | 79.455.881,98 | 15,82% | 30,38% | 37,97% |
| **HAZİRAN** | 36.355.101,76 | 4.852.148,13 | -86,65% | 16,10% | 2,32% |
| **TOPLAM** | **225.851.965,34** | **207.530.497,41** | **-7,34%** | **100%** | **100%** |

### 07. Sermaye Transferleri

Belediyemiz Sermaye nitelikli mal ve hizmet alımlarının finansmanı amacıyla kullanılan, Sermaye Tranferleri olarak ödenen bütçe gideri için 2018 Yılı Ocak-Haziran döneminde3 milyon kullanılmış olup, yine 2019 yılının aynı döneminde ise 14 milyon 400 bin TL tutarında harcama yapılmıştır.

2019 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye Transferlerinde, 2018 yılının aynı dönemine göre, % 480 oranında artış gerçekleşmiştir.

**08. Borç Verme**

Belediyemizin iştiraki olan şirketlerin sermaye artırımlarına katılma paylarından oluşan borç verme kaleminde, 2018 yılının ilk 6 ayında 51 milyon 551 bin 760 TL 39 Kr gerçekleşme olurken, 2019 yılının ilk 6 ayında ise; Belediyemizin iştiraki olan şirketlerin sermaye artırımlarına katılma paylarından oluşan borç verme kaleminde 23 milyon 051 bin 783 TL 71 Kr gerçekleşme olmuştur. Bu gider kaleminin 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde toplam gider bütçesindeki oranı %58 iken, 2019 yılının aynı döneminde %18,74 olmuştur. Dolayısıyla belediyemiz şirketlerinin sermaye artırımı gider gerçekleşmesi bir önceki yıla göre %39,45 oranında düşmüştür.

## BÜTÇE GELİRLERİ

2019 yılında toplam gelir 1 Milyar 450 Milyon TL olarak tahmin edilmiş olup; 2019 yılı bütçemizin **GELİRİ**; %1,64 Vergi Gelirleri, % 7,48 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, % 2.03 Alınan Bağış ve Yardımlar, %60,80 Diğer Gelirler, %24,62 Sermaye Gelirleri ve % 3,43 ile Alacaklardan Tahsilat kalemlerinden oluşmuştur.

**Tablo 11: 2019 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2019 (OCAK-HAZİRAN) YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | |
| **AÇIKLAMA** | **2019 YILI BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI** |
| **(%)** |
| **VERGİ GELİRLERİ** | 23.768.394,48 | 5.714.601,50 | 24,04% |
| **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | 108.468.015,24 | 81.130.101,66 | 74,80% |
| **ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL.GEL.** | 29.396.670,03 | 6.145.359,89 | 20,90% |
| **DİĞER GELİRLER** | 881.643.920,25 | 376.557.938,21 | 42,71% |
| **SERMAYE GELİRLERİ** | 356.923.000,00 | 126.656.934,11 | 35,49% |
| **ALACAKLARDAN TAHSİLAT** | 49.800.000,00 | 32231339,53 | 64,72% |
| **TOPLAM** | **1.450.000.000,00** | **628.436.274,90** | **43,34%** |

Ocak-Haziran 2018 döneminde, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri 599 milyon 237 bin 406 TL 02 Kr ile %42,05’lık oranla gerçekleşmiş olup; 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 628 milyon 436 bin 274 TL 90 Kr ile %43,34’lik bir oranla gerçekleşmiştir.

2019 yılı gelir bütçesi gerçekleşme oranında, 2018 yılı gelir bütçesinin aynı dönemine ilişkin bütçe gerçekleşme oranına kıyasla % 1,29 oranında artış gerçekleşmiştir.

**Tablo 12: 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%** |

**Tablo 13: 2018 ve 2019 Yılları Ocak-Haziran Arası Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış- Azalış Oranları**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018-2019 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GELİR GERÇEKLEŞMELERİ (TL)** | | | | | |
| **AÇIKLAMA** | | | **2018 YILI GERÇEKLEŞME** | **2019 YILI GERÇELEŞME** | **ARTIŞ-AZALIŞ ORANI** | **2018 GERÇ.%** | **2019 GERÇ.%** |
|
| VERGİ GELİRLERİ | | | 6.520.634,75 | 5.714.601,50 | -12,36% | 1,09% | 0,91% |
| TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ | | | 44.357.197,09 | 81.130.101,66 | 182,90% | 7,40% | 12,91% |
| ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL GELİRLER | | | 12.815.338,09 | 6.145.359,89 | -52,05% | 2,14% | 0,98% |
| DİĞER GELİRLER | | | 359.884.260,07 | 376.557.938,21 | 4,00% | 60,06% | 59,92% |
| SERMAYE GELİRLERİ | | | 175.659.976,02 | 126.656.934,11 | -27,90% | 29,31% | 20,15% |
| ALACAKLARDAN TAHSİLAT | | | 0 | 32.231.339,53 |  |  | 5,13% |
| **TOPLAM** | | | **599.237.406,02** | **628.436.274,90** | **4%** | **100%** | **100%** |

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleşmeleri içinde, **Vergi Gelirlerinin** payı 2018 yılında %1,09 iken, 2019 yılında %0,91; **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin** payı 2018 yılında %7,40 iken, 2019 yılında %12,91; **Alınan Bağış ve Yardımların** payı 2018 yılında %2,14 iken, 2019 yılında da %0,98; **Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirlerin** payı 2018 yılında %60,06 iken, 2019 yılında %59,92; **Sermaye Gelirlerinin** payı 2018 yılında %29,31 iken 2019 yılında da %20,15 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.

2018 Yılının ilk 6 aylık döneminde ise iç borçlanma **193.000.000,00 TL** yapılmış olup, **200.653.388,11 TL** iç borç geri ödemesi yapılmıştır. Yine aynı dönemde dış borçlanma yapılmaz iken **3.020.750,00 TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır.

2019 Yılının ilk 6 aylık döneminde **173.620.000,00 TL** iç borçlanma yapılmış, **264.486.341,70 TL** ise iç borç geri ödemesi yapılmıştır.Yine aynı dönemde dış borçlanma yapılmamış olup, **5.799.222,08** **TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır

**Tablo 14: 2018-2019 Yılı Finansman Tablosu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2018-2019 YILI FİNANSMAN TABLOSU (TL)** | | |
| **AÇIKLAMA** | **2018 YILI (OCAK-HAZİRAN) GERÇEKLEŞMESİ** | **2019 YILI (OCAK-HAZİRAN) GERÇEKLEŞMESİ** |
| **İÇ BORÇLANMA** |  |  |
| **KULLANIM** | **193.000.000,00** | **173.620.000,00** |
| **ÖDEME (-)** | **200.653.388,11** | **264.486.341,70** |
|  |  |  |
| **DIŞ BORÇLANMA** |  |  |
| **KULLANIM** | **0,00 TL** | **0,00 TL** |
| **ÖDEME (-)** | **3.020.750,00** | **5.799.222,08** |
|  |  |  |

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.

2019 yılının ilk altı aylık döneminde **264 milyon 486 bin 341 TL 70 Kr** iç borçlanma geri ödemesi gerçekleştirilmiştir. Bu dönemde yapılan iç borçlanma faiz ödemesi ise **99 milyon 732 bin 670 TL 42 Kr** olarak gerçekleşmiştir.

# II. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Kurbanbaba Gasmek Binasına 2 Adet Yangın Merdiveni Yapımı, Karkamış İlçesi Soylu Bölgesinde Helikopter Pisti ve Sert Zemin Düzenlemesi Yapımı, 2019 Yılı İlk Aylık Dönemde Tamamlanmıştır, Gaziantep Kuzey Antep Yolu Viyadük Yapımı, Gaziantep İli Muhtelif Yerlerde Betonarme Menfez Yapımı, Kuzey Şehir Mevkii İmar Yolları Toprak İşleri Yapım İşlerimiz 2018 Yılında Başlamış Olup 2019 Yılı İkinci Altı Aylık Dönemde Tamamlanmış Olarak, halkımızın ve ilgililerinin kullanımı için faaliyete geçmeye başlamıştır. Merkezde ve ilçelerimizde öngörülen kaldırım, asfalt ve yol çalışmaları ilk altı aylık kısımda tamamlanmıştır.

Şanlıdere Caddesi Beydilli Sosyal Tesisi İnşaat Yapımı, Şahinbey İlçesi 4 Adet Mahalle Tipi Spor Salonu Yapımı, Kuzeyşehir Mahalle Tipi Spor Salonu Yapımı, Şehitkamil İlçesi 3 Adet Mahalle Tipi Yüzme Havuzu Yapımı, İslahiye Ve Nurdağı İlçeleri Mahalle Tipi Yüzme Havuzu Yapımı, Oğuzeli, Nizip, Karkamış İlçeleri Mahalle Tipi Yüzme Havuzu Yapımı, Yavuzeli Ve Araban İlçeleri Mahalle Tipi Yüzme Havuzu Yapımı, Göllüce Mahallesi Dış Cephe Yenileme Yapımı, Batur Sahası Soyunma Odaları Tadilat Ve Wc Yapımı, Taşlıca Bölgesi Meslek Kolları Yolları Patlatma Yapım İşlerine 2019 yılının ilk altı aylık kısmında başlanmış olup ve Merkezde ve ilçelerimizde kaldırım,asfalt ve yol çalışmaları ihaleleri devam etmektedir..

Belediyemiz tarafından Kültürel Değerler ve Tarihi Eserlere sahip çıkıp korunması amacıyla Rumkale Kıyı Çevresi Çevre Düzenleme ve Zeugma Kazı Evi ve Restorasyon Merkezi Yapım İşi çalışmaları başlamıştır. Yine Gaziantep Savunması, Kahramanlık Panoraması ve Müzesi Teşhir Tanzim ve Yapım İşi çalışmaları devam etmektedir.

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. Akıllı şehircilik kapsamında ledli yönlendirme ile trafik akışının rahatlatılması çalışmaları devam etmektedir. Soğuk Yol Çizgi Boyası, Çift Kompenant + Yol Çizgi Boyası, Likit – Liket Sprey Üç Kopmenant Yol Çizgi Boyası yapım işleri 2019 yılının ilk altı aylık sürecinde tamamlanmıştır.

Belediyemiz tarafından çiftilerimize destek olmak amacıyla, arıcılık faaliyetlerini desteklemek için Ahşap Arı Kovanı, Körük ve Arıcılık Kıyafeti, Antep fıstığı üretimini desteklemek için Feromon- tuzak, hayvancılık faaliyetlerini desteklemek adına dokuz ilçemizde Koyun Süt Yemi ve Gübre, yerel tarım ürünlerini desteklemek için Biber Fidesi, Patlıcan ve sof demetesi fidesi dağıtımı yapılmıştır. Ayrıca hayvanat bahçemizde Tropik Kelebek Bahçesinin yapımı tamamlanarak 23 Nisan 2019 tarihinde hizmete açılmıştır.

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 2019 yılının 6 aylık ilk döneminde, Söyleşiler, Çocuk Tiyatroları, Genç-Yetişkin Tiyatroları, Sinema Şenliği, Konserler, Sergiler, Tanıtım Gezileri, Fuarlar - Tanıtım Günleri, Şenlik Ve Festivaller, Ramazan Etkinlikleri, Çocuk Sanat Merkezi, Mozaik Sanat Merkezi, Gezegenevi Ve Bilim Merkezi, Gaziantep Mutfağı Kursları etkinliklerimiz yapılmıştır.

# III. TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

## A.Bütçe Giderleri

Gaziantep Büyükşehir Belediyesi 2019 yılı gider bütçesinde 1 milyon 650 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.

2019 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

2019 yılı bütçesinde 1.450.000.000,00 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: 23.768.394,48-TL
* Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri: 108.468.015,24-TL
* Alınan Bağış ve Yardımlar: 29.396.670,03-TL
* Diğer Gelirler: 881.643.920,25-TL
* Sermaye Gelirleri:356.923.000,00-TL
* Alacaklardan Tahsilat: 49.800.000,00-TL olarak tahmin edilmektedir.

Merkezi paylarımız haricinde diğer gelirlerimiz ile ilgili olarak 2019 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 2019 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.

**2019 TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

2019 Yılının İlk Altıncı Ayında İhalesi Yapılan Şehitkamil İlçesi 4 Adet Mahalle Tipi Spor Salonu Yapım İşine İkinci Altıncı Ayda Yapımına Başlanacaktır. Ayrıca Tugay D-400 Yaya Üst Geçit Yapım İşi İkinci Altı Ayda Yapılması Planlanan İşlerde Arasındadır.

Çiftçilerimize destek olmak amacıyla 2019 yılında, Gaziantep’e 20 km uzaklıkta 15.000 m² üzerine tarım ve orman bakanlığıyla yaptığımız proje kapsamında %60 hibe destekli yeni bir sokak hayvanları bakım ve rehabilitasyon merkezi yapımının tamamlanması, Gaziantep Bölgesinde 2 arazi üzerinde toplam 20.000 m² alan üzerine Lavanta Bahçesi yapımının tamamlanması ve GAP idaresi ve Gaziantep Valiliği YİKOP projesi ortaklığı kapsamında yapılan anlaşma ile hibe desteği alınarak Daire Başkanlığımıza bağlı Tarım Şube Müdürlüğümüzün kontrolünde 15 adet “Meralarda Güneş Enerjili Hayvan İçme Suyu Tesisi”,60 adet Güneş Panelli Yayla çadırı,4 adet Seyyar Küçükbaş Hayvan Banyoluğu ve 180 adet küçükbaş otomatik süt sağım makinesi dağıtımın yapılması planlanmaktadır.

Zeugma Kazı Evi ve Restorasyon Merkezi Yapım İşi, Rumkale Kıyı Çevresi Çevre Düzenleme Yapım İşi, Gaziantep Savunması ve Kahramanlık Panoraması Yapım İşi, Karkamış Arkeopark Çevre Düzenleme Yapım İşi, Zeugma Ören Yeri Giriş ve Karşılama Merkezi Tefrişatı çalışmaları devam etmektedir ve 2019 yılı içerisinde tamamlanması planlanmaktadır. Anadolu Arkeoloji Enstitüsü Yapım İşi devam edip 2021 yılında tamamlanması düşünülmektedir.

Ulaşım Dairesi Başkanlığı Tarafından (Temmuz- Aralık) döneminde yürütülecek olan faaliyetler; Elektronik Denetleme Sisteminin ( EDS ) var olan sisteme ek olarak genişletilmesi ve Mobil İhlal Tespit Sistemi Aracı ( MİTS ) Alımı İşinin tamamlanması planlanmaktadır.

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, konser, konferans ve Selamlık sohbetleri, Ustalara Saygı Programları, şiir dinletileri, Uluslararası Gastronomi Festivali düzenlenmesi planlanmaktadır.

2019 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 2019 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**