|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **GAZİANTEP BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU** | 2024 | |
|  | |  |

**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 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda belediyemiz 2024 yılının ilk 6 aylık mali bilgilerini ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmayı amaçlamıştır.

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

**Fatma ŞAHİN**

**Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Başkanı**

# I. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Belediyemizin, Büyükşehir Belediye Meclis’i kararıyla kabul edilen 2024 Mali Yılı bütçesine göre; gelir bütçemiz 11.500.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. “Buna karşılık gider bütçemiz ise 12.000.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde de yer aldığı üzere 500.000.000,00 TL borçlanma öngörülmüştür.” 2024 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleşmemiz 2023 yılının aynı dönemine göre % 101,23’lük bir artışla 5 milyar 949 milyon 481 bin 852 TL 26 Kr olarak gerçekleşirken, gider gerçekleşmemiz ise 2023 yılının aynı dönemine göre % 87,94’lük bir artışla 8 milyar 808 milyon 238 bin 96 TL 17 Kr olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin % 52’lik kısmını, gider bütçemizin de % 73’lük kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2023 yılının aynı döneminde gelir gerçekleşmesi 2 milyar 956 milyon 599 bin 651 lira 79 Kr, gider gerçekleşmesi de 4 milyar 686 milyon 794 bin 919 TL olmuştur.

**Tablo 1: 2023-2024 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeler**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023 VE 2024 YILI (OCAK-HAZİRAN)  BÜTÇE PERFORMANSI** | | | | | | | |
|
| **GELİR** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **%** | **GİDER** | **BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **%** |
| ***2023*** | 7.300.000.000,00 | 2.956.599.651,79 | 41% | **2023** | 8.000.000.000,00 | 4.686.794.919,00 | 59% |
| ***2024*** | 11.500.000.000,00 | 5.949.481.852,26 | 52% | **2024** | 12.000.000.000,00 | 8.808.238.096,17 | 73% |

## BÜTÇE GİDERLERİ

Belediyemiz bütçe giderleri 2024 yılı ilk 6 aylık dönemde, 8 milyar 808 milyon 238 bin 96 TL 17 Kr olarak gerçekleşmiştir.

2023 ve 2024 yılları ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe ödenekleri, ödeneklerin ilk altı aydaki gerçekleşme rakamları ve gerçekleşme oranları aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir:

**Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2023 Yılı Gider Bütçesi ve Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2023 (OCAK-HAZİRAN) GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | |
| **AÇIKLAMA** | **2023 BÜTÇE** | **2023 GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI (%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 317.480.000,00 | 286.857.376,07 | 90% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 42.520.000,00 | 35.319.992,02 | 83% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 2.143.800.750,00 | 1.597.309.015,07 | 75% |
| FAİZ GİDERLERİ | 317.915.000,00 | 234.638.830,52 | 74% |
| CARİ TRANSFERLER | 1.276.988.000,00 | 503.014.276,50 | 39% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 2.819.296.250,00 | 1.116.361.998,70 | 40% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 532.000.000,00 | 913.160.000,00 | 172% |
| BORÇ VERME | 50.000.000,00 | 133.430,12 | 0% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 500.000.000,00 | 0 | 0% |
| **TOPLAM** | **8.000.000.000,00** |  | **59%** |
| **4.686.794.919,00** |

**Tablo 3: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2024 Yılı Gider Bütçesi ve Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2024 (OCAK-HAZİRAN) GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | |
| **AÇIKLAMA** | **2024 BÜTÇE** | **2024 GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI (%)** |
| PERSONEL GİDERLERİ | 782.200.000,00 | 664.709.616,76 | 85% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 217.800.000,00 | 69.644.008,92 | 32% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 3.675.354.500,00 | 2.860.912.158,18 | 78% |
| FAİZ GİDERLERİ | 410.460.000,00 | 1.026.594.488,96 | 250% |
| CARİ TRANSFERLER | 1.139.470.000,00 | 610.671.728,54 | 54% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 3.867.715.500,00 | 2.182.706.094,81 | 56% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 1.002.000.000,00 | 1.393.000.000,00 | 139% |
| BORÇ VERME | 5.000.000,00 | 0 | 0% |
| YEDEK ÖDENEKLER | 900.000.000,00 | 0 | 0% |
| **TOPLAM** | **12.000.000.000,00** |  | **73%** |
| **8.808.238.096,17** |

Belediyemiz 2024 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 782 milyon 200 bin TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 217 milyon 800 bin TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 3 milyar 675 milyon 354 bin 500 TL, **Faiz Giderleri** için 410 milyon 460 bin TL, **Cari Transferler** için 1 milyar 139 milyon 470 bin TL, **Sermaye Giderleri** için 3 milyar 867 milyon 715 bin 500 TL, **Sermaye Transferleri** için 1 milyar 2 milyon TL, **Borç Verme** için 5 milyon TL, **Yedek Ödenekler** için de 900 milyon TL olmak üzere toplam 12 milyar TL ödenek ayrılmıştır.

12.000.000.000,00 TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; **Personel Giderlerine %6,52, Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Pirimi Giderlerine % 1,82**, **Mal ve Hizmet Alım Giderlerine % 30,63**, **Faiz Giderlerine %3,42,** hane halklarına yapılan sosyal amaçlı yardımlardan oluşan **Cari Transferlere %9,50**, tamamı yatırımlardan oluşan **Sermaye Giderlerine 32,23, Sermaye Transferlerine %8,35, Borç Verme Giderlerine %0,04, Yedek Ödenek için ise %7,50** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2023 yılı Ocak-Haziran döneminde **Personel Giderleri,** bütçesine göre 90,35%’lik bir gerçekleşme ile 286 milyon 857 bin 376 TL, 07 Kr, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** %83,07’lik bir gerçekleşme ile 35 milyon 319 bin 992 TL, 2 Kr, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** %74,51’lik bir gerçekleşme ile 51 milyar 597 milyon 309 bin 015 TL, 7 Kr, **Faiz Giderleri** %73,81’luk bir gerçekleşme ile 234 milyon 638 bin 830 TL, 52 Kr, **Cari Transferler** %39,39’luk bir gerçekleşme ile 503 milyon 14 bin 276 TL, 50 Kr, **Sermaye Giderleri** %39,60’lık bir gerçekleşme ile 1 milyar 116 milyon 361 bin 998 TL, 70 Kr, **Sermaye Transferleri** %171,65’lik gerçekleşme ile 913 milyon 160 bin TL, **Borç Verme Giderleri,** %0,27 olarak gerçekleşmiştir.

2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleşmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

**Tablo 4: 2023-2024 Yılı Karşılaştırmalı Gider Gerçekleşmeleri**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023-2024 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ (TL)** | | | | | |
| **AÇIKLAMA** | **2023 YILI** | **2024 YILI** | **ARTIŞ/AZALIŞ (%)** | **2023 YILI TOP. GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)** | **2024 YILI TOP. GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)** |
|
| PERSONEL GİDERLERİ | 286.857.376,07 | 664.709.616,76 | 131,72% | 6,12% | 7,55% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 35.319.992,02 | 69.644.008,92 | 97,18% | 0,75% | 0,79% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 1.597.309.015,07 | 2.860.912.158,18 | 79,11% | 34,08% | 32,48% |
| FAİZ GİDERLERİ | 234.638.830,52 | 1.026.594.488,96 | 337,52% | 5,01% | 11,65% |
| CARİ TRANSFERLER | 503.014.276,50 | 610.671.728,54 | 21,40% | 10,73% | 6,93% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 1.116.361.998,70 | 2.182.706.094,81 | 95,52% | 23,82% | 24,78% |
| SERMAYE TRANSFERLERİ | 913.160.000,00 | 1.393.000.000,00 | 52,55% | 19,48% | 15,81% |
| BORÇ VERME | 133.430,12 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| YEDEK ÖDENEKLER | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **TOPLAM** | **4.686.794.919,00** | **8.808.238.096,17** | **87,94%** | **100%** | **100%** |

### Personel Giderleri

2024 yılının ilk 6 ayında, 2023 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde %131,72 oranında artış gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 ayında 2023 yılı bütçesinin %90,35’i gerçekleşmiş iken, 2024 yılının aynı döneminde %84,97 oranında bir gerçekleşme olmuştur. Personel giderlerinin, toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2023 yılında % 6,12 iken, 2023 yılında ise % 7,55’e yakın bir gerçekleşme sağlanmıştır.

**Tablo 5: 2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023-2024 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI PERSONEL GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2023 YILI** | **2024 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ**  **ORANI (%)** | **2023 PERSONEL GİDERLERİNİN GER.PAYI** | **2024 PERSONEL GİDERLERİNİN GER.PAYI** |
| **OCAK** | 34.422.253,27 | 145.036.866,60 | 321,35% | 12% | 21,82% |
| **ŞUBAT** | 54.272.813,91 | 105.020.655,63 | 93,51% | 18,91% | 15,80% |
| **MART** | 41.856.641,25 | 105.251.747,03 | 151,46% | 14,59% | 15,83% |
| **NİSAN** | 44.195.945,88 | 102.790.960,93 | 132,58% | 15,41% | 15,46% |
| **MAYIS** | 61.118.035,44 | 101.308.976,77 | 65,76% | 21,31% | 15,24% |
| **HAZİRAN** | 50.991.686,32 | 105.300.409,80 | 106,51% | 17,78% | 15,84% |
| **TOPLAM** | **286.857.376,07** | **664.709.616,76** | **131,72** | **100%** | **100%** |

### Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri

2024 yılının ilk 6 ayında, 2023 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 97,18 oranında artış gerçekleşmiştir.

2023 yılının ilk altı ayında bütçesinin %83,06’u gerçekleşirken, 2024 yılının aynı döneminde %31,98 oranında bir gerçekleşme sağlanmıştır.

**Tablo6: 2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023-2024 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SGK DEVLET PRİM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2023 YILI** | **2024 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2023** | **2024** |
| **ORANI (%)** | **GERÇ. PAYI** | **GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 4.355.337,51 | 15.209.714,64 | 249,22% | 12,33% | 21,84% |
| **ŞUBAT** | 8.034.441,77 | 11.057.938,10 | 37,63% | 22,75% | 15,88% |
| **MART** | 5.398.428,87 | 10.651.019,42 | 97,30% | 15,29% | 15,29% |
| **NİSAN** | 5.283.341,66 | 10.754.008,09 | 103,55% | 14,96% | 15,44% |
| **MAYIS** | 6.055.182,12 | 10.860.494,91 | 79,36% | 17,14% | 15,59% |
| **HAZİRAN** | 6.193.260,09 | 11.110.833,76 | 79,40% | 17,53% | 15,95% |
| **TOPLAM** | **35.319.992,02** | **69.644.008,92** | **97,18** | **100%** | **100%** |

### Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2024 Yılı Ocak-Haziran Döneminde; Mal ve Hizmet alım giderleri için toplam 2 milyar 860 milyon 912 bin 158 TL 18 Kr harcama yapılmıştır. 2023 yılının aynı döneminde 1 milyar 597 milyon 309 bin 015 TL 7 Kr harcama yapılmıştır. 2024 yılında söz konusu giderlerdeki toplam gider oranına göre 2023 yılına oranla %79,11 artış göstermiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2023 yılında %34,08 iken bu oran 2024 yılında %32,48 olmuştur. Mal ve hizmet alım giderlerinin 2023 yılında bütçesine göre gerçekleşme oranı %74,51 iken, 2024 yılı için bu oran %77,84 olmuştur.

Tablo 7: 2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmesi

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023-2024 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI MAL VE HİZMET ALIM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2023 YILI** | **2024 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2023** | **2024** |
| **ORANI (%)** | **GERÇ. PAYI** | **GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 92.943.693,67 | 377.067.386,62 | 305,69% | 5,82% | 13,18% |
| **ŞUBAT** | 196.457.818,50 | 471.215.138,71 | 139,86% | 12,30% | 16,47% |
| **MART** | 311.699.622,14 | 530.502.532,53 | 70,20% | 19,51% | 18,54% |
| **NİSAN** | 323.106.886,05 | 500.132.424,49 | 54,79% | 20,23% | 17,48% |
| **MAYIS** | 287.515.234,29 | 437.835.974,80 | 52,28% | 18,00% | 15,30% |
| **HAZİRAN** | 385.585.760,42 | 544.158.701,03 | 41,13% | 24,14% | 19,02% |
| **TOPLAM** | **1.597.309.015,07** | **2.860.912.158,18** | **79,11%** | **100%** | **100%** |

**04. Faiz Giderleri**

Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde % 5,01 olarak gerçekleşmiş iken 2024 yılının ilk 6 aylık döneminde ise % 11,65 olarak gerçekleşmiştir.

**Tablo 8: 2023-2024 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023-2024 OCAK-HAZİRAN) YILLARI FAİZ GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2023 YILI** | **2024 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ ORANI%** | **2023 GERÇ.PAYI** | **2024 GERÇ.PAYI** |
|
| **OCAK** | 24.600.803,32 | 160.761.021,76 | 553,48% | 10,48% | 15,66% |
| **ŞUBAT** | 30.195.812,22 | 346.614.234,91 | 1047,89% | 12,87% | 33,76% |
| **MART** | 38.851.844,14 | 178.269.117,00 | 358,84% | 16,56% | 17,37% |
| **NİSAN** | 44.158.790,38 | 204.412.485,39 | 362,90% | 18,82% | 19,91% |
| **MAYIS** | 41.150.668,25 | 67.052.311,33 | 62,94% | 17,54% | 6,53% |
| **HAZİRAN** | 55.680.912,21 | 69.485.318,57 | 24,79% | 23,73% | 6,77% |
| **TOPLAM** | **234.638.830,52** | **1.026.594.488,96** | **337,52%** | **100%** | **100%** |

**05.Cari Transferler**

Cari Transferler 2023 yılının ilk altı ayında 503 milyon 014 bin 276 TL 50 Kr ile toplam gider bütçesinin % 10,73 oranında gerçekleşirken, 2024 yılının aynı döneminde 610 milyon 671 bin 728 TL 54 Kr ile bu oran % 6,93 olmuştur.

**Tablo 9: 2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transfer Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023-2024 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI CARİ TRANSFERLER GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2023 YILI** | **2024 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ** | **2023 GERÇ.PAYI** | **2024 GERÇ.PAYI** |
| **ORANI (%)** |
| **OCAK** | 88.598.884,49 | 143.739.019,89 | 62,24% | 18% | 24% |
| **ŞUBAT** | 25.040.967,96 | 71.532.693,42 | 185,66% | 5% | 12% |
| **MART** | 87.360.062,19 | 140.913.361,80 | 61,30% | 17% | 23% |
| **NİSAN** | 93.486.183,09 | 95.742.237,06 | 2,41% | 19% | 16% |
| **MAYIS** | 111.851.778,46 | 87.233.572,67 | -22,01% | 22% | 14% |
| **HAZİRAN** | 96.676.400,31 | 71.510.843,70 | -26,03% | 19% | 12% |
| **TOPLAM** | **503.014.276,50** | **610.671.728,54** | **21,40%** | **100%** | **100%** |

### 06. Sermaye Giderleri

2024 Yılı Ocak-Haziran döneminde; sermaye (yatırım) giderleri için toplam 2 milyar 182 milyon 706 bin 094 TL 81 Kr harcama yapılmıştır. 2023 yılının aynı döneminde milyar 116 milyon 361 bin 998 TL 70 Kr harcama yapılmıştır. 2023 yılında söz konusu giderlerde; toplam gider gerçekleşmesinde % 23,82 gerçekleşme olup, 2024 yılında ise % 24,78 gerçekleşme olmuştur. Buna göre sermaye giderlerinde toplam gidere oranı düşünüldüğünde %0,96 gibi bir artış gerçekleşmiştir. 2023 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye giderlerinin bütçe ile verilen ödeneğinin % 39,60 gider gerçekleşmesi olurken, 2024 yılının yine aynı dönemdeki bütçe ile verilen ödeneğinin %56,43 oranında olmuştur.

**Tablo 10: Sermaye Giderleri 2023-2024 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023-2024 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | | | |
| **AYLAR** | **2023 YILI** | **2024 YILI** | **ARTIŞ-AZALIŞ ORANI %** | **2023 GERÇ. PAYI** | **2023 GERÇ. PAYI** |
| **OCAK** | 173.998.581,94 | 140.526.053,40 | -19,24% | 16% | 6% |
| **ŞUBAT** | 101.344.142,43 | 589.239.475,38 | 481,42% | 9% | 27% |
| **MART** | 148.985.116,49 | 295.765.886,32 | 98,52% | 13% | 14% |
| **NİSAN** | 213.300.295,59 | 204.933.733,25 | -3,92% | 19% | 9% |
| **MAYIS** | 207.100.925,03 | 253.599.646,49 | 22,45% | 19% | 12% |
| **HAZİRAN** | 271.632.937,22 | 698.641.299,97 | 157,20% | 24% | 32% |
| **TOPLAM** | **1.116.361.998,70** | **2.182.706.094,81** | **95,52%** | **100%** | **100%** |

### 07. Sermaye Transferleri

Belediyemiz Sermaye nitelikli mal ve hizmet alımlarının finansmanı amacıyla kullanılan, Sermaye Tranferleri olarak ödenen bütçe gideri için 2023 Yılı Ocak-Haziran döneminde 913 milyon 160 bin TL kullanılmış olup, yine 2024 yılının aynı döneminde ise 1 milyar 393 milyon TL tutarında harcama yapılmıştır.

2024 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye Transferlerinde, 2023 yılının aynı dönemine göre, % -32,62 oranında azalış gerçekleşmiştir.

**08.Borç Verme**

Belediyemiz 2024 yılının ilk altı ayında, ilgili bütçe tertibinden herhangi bir borç verme işlemi gerçekleştirnemiştir.

## BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılında toplam gelir 11 Milyar 500 Milyon TL olarak tahmin edilmiştir. 2024 yılı bütçe gelirimiz %0,22 Vergi Gelirleri, %4,35 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, % 13,04 Alınan Bağış ve Yardımlar, %52,17 Diğer Gelirler, %30,09 Sermaye Gelirleri ve %0,13 ile Alacaklardan Tahsilat kalemlerinden oluşmuştur.

**Tablo 11: 2024 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2024 (OCAK-HAZİRAN) YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | |
| **AÇIKLAMA** | **2024 YILI BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI** |
| **(%)** |
| **VERGİ GELİRLERİ** | 25.000.000,00 | 19.843.043,95 | 79,37% |
| **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | 500.000.000,00 | 398.630.241,47 | 79,73% |
| **ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL.GEL.** | 1.500.000.000,00 | 51.439.428,68 | 3,43% |
| **DİĞER GELİRLER** | 6.000.000.000,00 | 4.075.402.597,39 | 67,92% |
| **SERMAYE GELİRLERİ** | 3.460.000.000,00 | 1.512.422.048,96 | 43,71% |
| **ALACAKLARDAN TAHSİLAT** | 15.000.000,00 | 11.139.148,32 | 74,26% |
| **TOPLAM** | **11.500.000.000,00** | **6.068.880.108,77** | **52,77** |

Ocak-Haziran 2023 döneminde, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri 2milyar 956 milyon 599 bin 651 TL 79 Kr ile % 40,50’lik bir oranla gerçekleşmiş olup; 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 6 milyar 068 milyon 880 bin 108 TL 77 Kr ile % 52,77’lik bir oranla gerçekleşmiştir.

2024 yılı gelir bütçesi gerçekleşme oranında, 2023 yılı gelir bütçesinin aynı dönemine ilişkin bütçe gerçekleşme oranına kıyasla % 12,27 oranında artış gerçekleşmiştir.

**Tablo 12: 2023 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2023 (OCAK-HAZİRAN) YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)** | | | |
| **AÇIKLAMA** | **2023 YILI BÜTÇE** | **GERÇEKLEŞME** | **GERÇ. ORANI (%)** |
| **VERGİ GELİRLERİ** | 26.652.000,00 | 9.291.285,10 | 34,86% |
| **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | 348.235.000,00 | 160.352.193,27 | 46,05% |
| **ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL.GEL.** | 798.628.500,00 | 300.745.727,46 | 37,66% |
| **DİĞER GELİRLER** | 3.574.724.500,00 | 1.884.823.452,39 | 52,73% |
| **SERMAYE GELİRLERİ** | 2.115.200.000,00 | 596.150.522,20 | 28,18% |
| **ALACAKLARDAN TAHSİLAT** | 436.560.000,00 | 5.236.471,37 | 1,20% |
| **TOPLAM** | **7.300.000.000,00** | **2.956.599.651,79** | **40,50%** |

**Tablo 13: 2023 ve 2024 Yılları Ocak-Haziran Arası Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış-Azalış Oranları**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2023-2024 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GELİR GERÇEKLEŞMELERİ (TL)** | | | | | |
| **AÇIKLAMA** | | | **2023 YILI**  **GERÇEKLEŞME** | **2024 YILI**  **GERÇELEŞME** | **ARTIŞ-AZALIŞ ORANI** | **2023 GERÇ.%** | **2024 GERÇ.%** |
|
| VERGİ GELİRLERİ | | | 9.291.285,10 | 19.843.043,95 | 113,57% | 0,31% | 0,33% |
| TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ | | | 160.352.193,27 | 398.630.241,47 | 148,60% | 5,42% | 6,57% |
| ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL GELİRLER | | | 300.745.727,46 | 51.439.428,68 | -82,90% | 10,17% | 0,85% |
| DİĞER GELİRLER | | | 1.884.823.452,39 | 4.075.402.597,39 | 116,22% | 63,75% | 67,15% |
| SERMAYE GELİRLERİ | | | 596.150.522,20 | 1.512.422.048,96 | 153,70% | 20,16% | 24,92% |
| ALACAKLARDAN TAHSİLAT | | | 5.236.471,37 | 11.139.148,32 | 112,72% | 0,18% | 0,18% |
| **TOPLAM** | | | **2.956.599.651,79** | **6.068.880.108,77** | **105,27%** | **100%** | **100%** |

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleşmeleri içinde, **Vergi Gelirlerinin** payı 2023 yılında %0,31 iken, 2024 yılında %0,33; **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin** payı 2023 yılında %5,42 iken, 2024 yılında %6,57; **Alınan Bağış ve Yardımların** payı 2023 yılında %10,17 iken, 2024 yılında da %0,85; **Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirlerin** payı 2023 yılında %63,75 iken, 2024 yılında %67,15; **Sermaye Gelirlerinin** payı 2023 yılında %20,16 iken 2024 yılında %24,92; **Alacaklardan Tahsilat**  payı 2023 yılında %0,18 iken, 2024 yılında yine % 0,18 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. **Ayrıca, merkez üssü Kahramanmaraş olan ve ilimizi de büyük ölçüde etkileyen ve gerek alt yapı gerek ise de üst yapıda meydana gelen olumsuzluklarla birlikte depremden etkilenen vatandaşlarımızın yaşamsal faaliyetlerini devam ettirebilmeleri için yapılan yardımlardan kaynaklı beklenmeyen giderler oluşmuştur**.

2023 Yılının ilk 6 aylık döneminde **2.100.000.000,00 TL** iç borçlanma yapılmış, **600.712.298,49 TL** ise iç borç geri ödemesi yapılmıştır. Yine aynı dönemde dış borçlanma yapılmamış olup, **11.424.976,46** **TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır.

2024 Yılının ilk 6 aylık döneminde **1.764.000.000,00** TL iç borçlanma yapılırken iken, **2.629.609.277,26 TL** iç borç geri ödemesi yapılmıştır. Yine aynı dönemde **23.295.594,31** **TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır.

**Tablo 14:2023-2024 Yılı Finansman Tablosu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2023-2024 YILI FİNANSMAN TABLOSU (TL)** | | |
| **AÇIKLAMA** | **2023 YILI (OCAK-HAZİRAN)**  **GERÇEKLEŞMESİ** | **2024 YILI (OCAK-HAZİRAN)**  **GERÇEKLEŞMESİ** |
| **İÇ BORÇLANMA** |  |  |
| **KULLANIM** | **2.100.000.000,00** | **1.764.000.000,00** |
| **ÖDEME (-)** | **600.712.298,49** | **2.629.609.277,26** |
|  |  |  |
| **DIŞ BORÇLANMA** |  |  |
| **KULLANIM** | **0,00 TL** | **0,00 TL** |
| **ÖDEME (-)** | **11.424.976,46** | **23.295.594,31** |
|  |  |  |

2023 yılının ilk altı aylık döneminde **2.100.000.000,00 TL** iç borçlanma geri ödemesi gerçekleştirilmiştir. Bu dönemde yapılan iç borçlanma faiz ödemesi ise **234.167.792,80 TL** olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılının ilk altı aylık döneminde **1.764.000.000,00** TL iç borçlanma yapılmış olup, bu dönemde iç borçlanma faiz ödemesi ise, **1.026.594.488,96 TL** olarak gerçekleşmiştir.

# II.OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2024 Yılında Ilimiz Genelinde Planlanan Çalışmalarımız Devam Etmiş Olup, 5. Zırhlı Tugay Emniyet Duvarı Yapım İşi, Gaziantep İl Sınırları İçerisinde Bitüm Nakli Hizmet Alımı İşi, Abdulhamithan Mahallesi-Çevre Yolu Bağlantisi Köprüsü, İbrahimli-2, Yamaçtepe, Sancaktepe Köprüleri, Gaziantep İli Araban İlçesi Eskialtintaş Mahallesi Köprüsü Köprülü Kavşaklari Projesi Hazirlanmasi Hizmet Alim İşi, Seyrantepe Mahallesi Asansörlü Merdiven Yapım İşi, Gaziantep İl Sınırları İçerisinde Otokorkuluk Yapım İşi, Gaziantep Tramvay Hattı Muhtelif Güzergahlarda Tel Çit Ve Duvar Yükseltilme Yapım İşi, Kuzeyşehir Gençlik Merkezi Binası Ve Çevre Düzenleme Yapım İşi, Düztepe Gençlik Merkezi Yapım İşi, Haşere Mücadelesi İçin Malzemeli İlaçlama Hizmeti Alım İşi, Festivaller Park Yapım İşi, TRT Ormanı Park Yapım İşi, GBB Parklar Hizmet binaları Bakım Onarım işi, Büyükbaş Ve Küçükbaş Hayvan Yem Alım İşi, Altınüzüm Beldesi Sulama Altyapısı İçin Malzeme Alımı Ve Montajı İşi, Çiftçilere Dağıtılmak Üzere Mazot (Motorin) Alım İşi Tamamlanmıştır.

Düztepe Gençlik Merkezi Yapım İşi, Yeşilkent Mahallesi 2 Adet Futbol Sahası Ve Tribün Yapım İşi, İslahiye Ve Nurdaği İlçe Köylerine 6 Adet Park Yapılmasi İşi, Kuru Peyzaj Materyali Alım İşi, Nane Kurutma Ve Paketleme Tesisi Projesi Muhtelif Malzeme Alım İşi, Gaziantep Can Suyum2.Kısım Küçük Ölçekli Tarımsal Sulama Rehabilitasyonu Projesi İşi, Afet Bölgesinde Çilek Yetiştiriciliğinin Sürdürülmesi Projesi Kapsamında Damlama Sulama Sistemi Ve Zirai Gübre Ve Zirai İlaç Paketi Alımı İşi, Yaş Üzüm İşleme Ve Paketleme Tesisi Projesi Makina, Ekipman Ve Teçhizat Alımı İşi, Mahalle Komposto Evi, Nurdağı Biberine Değer Katan Kadınlar, Ilk Altı Aylık Süreçte Yapımlarına Başlanmış Ve Çalışmaları Devam Etmektedir.

Belediyemiz tarafından Kültürel Değerler ve Tarihi Eserlere sahip çıkıp korunması amacıyla, Zeugma Antik Kenti Mousalar Evi Kazı, Restorasyon ve Konservasyon Yapılması Amacıyla Maddi Destek Sağlanması, Depremde Tehlike Arz Eden Alanların Çevrilmesi İçin Güvenlik Perdesi Yapım İşi, Sabunhan Bitişiği 686 Ada 7 Parselde Bulunan Yapının Restorasyon Yapım İşi, Deprem Müzesi Kutu Profil ve Galvanizli Saç İle Şantiye Çevresinin Çevrilmesi Yapım İşleri tamamlanmış olup, Millet Hanı Ahşap Saçak Yapılması Yapım İşi, Gaziantep İli, Şahinbey İlçesi, Seferpaşa Mahallesi, 616 Ada, 2 Parsele Yönelik (Eski Ticaret Lisesi) Rölöve Proje Hizmet Alım İşi, Gaziantep Kentsel Sit İçerisinde Afetten Zarar Gören Çatı, Saçak,,Oluk ve Yolların Bakım Onarım İşi başlanmış ve yapım çalışmaları devam etmektedir. Yine Kültürel Varlıkların korunması amacıyla çeşitli projeler hazırlanmıştır.

İl genelinde KGK Kesintisiz Güç Kaynağı Mal Alımı ve Montajı İşi, Gaziantep İli Sınırları İçerisinde Sinyalizasyon Alt Yapısı Yapılması Yapım İşi, 2024 Yılı Akrilik Esaslı Soğuk Yol Çizgi Boyası, Çift Kompenant Yol Çizgi Boyası, Gaziantep Kent Merkezine Bisiklet Ve Yaya Sayaci, Spiral Bisiklet Parki, Üstü Kapali Bisiklet Parki, Bisiklet Park Levhasi Ve Özel Tasarim Bisiklet Yollari İçin Diş Mekan Atik Ünitesi (Çöp Kutusu) Mal Alımi İşi, Radio Link Kurulumu Mal Alımi İşi, Trafik Koordinasyon Merkezi Videowall Sisteminin Yenilenmesi Mal Alımi Ve Montaji İşi, Termoplastik Ve Yatay Trafik İşaretlerin Yapılması Yapım İşi, 2024 yılının ilk altı ayında tamamlanmıştır.

Gaziantep genelinde hava kalitesinin artırılması kapsamında fosil yakıt kullanan hanelerde doğalgaz dönüşümü ve ısıtma tesisatı yapım projesi tamamlanmıştır.

Kültür ve sanat ile ilgili olarak 2024 yılının 6 aylık ilk döneminde, 8 Mart Dünya Kadinlar Günü Konseri, Ofm Drift Etkinliği, 23 Nisan Etkinlikleri, Atatürk'ün Sevdiği Şarkilar Konseri, Bebek Kütüphanesi Açilişi Konseri, Gaziantep Kent Arşivi Bellek Dergisi Telif Hakki Ödemesi, Sanat Merkezi Dervişin Yolculuğu Ve Mahmil Söyleşi Programi, Gazilik Ünvani Adil Çete Konseri, Kudüs Gün Doğmadan Tiyatrosu, Müzeyyen Erkul Bilim Merkezi Bilim Filmleri Günleri,Bilim Haftasi,Rumi Sergisi Programlari, Ramazan Etkinlikleri Programi, 80'ler 90'lar Ses Yarişmasi, Sokak Sanatçilari Etkinlikleri, Şehir Tiyatrosu Hezarfen,Karagöz,Toprak Dostlari Oyunlari tamamlanmıştır.

# III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

## A.Bütçe Giderleri

Gaziantep Büyükşehir Belediyesi 2024 yılı gider bütçesinde 12 milyar TL olarak öngörülmüş olup, 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.

2024 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

2024 yılı bütçesinde 11.500.000.000,00 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: 25.000.000,00 -TL
* Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri: 500.000.000,00 -TL
* Alınan Bağış ve Yardımlar: 1.500.000.000,00 -TL
* Diğer Gelirler: 6.000.000.000,00 -TL
* Sermaye Gelirleri: 3.460.000.000,00 –TL
* Alacaklardan Tahsilat: 15.000.000,00 -TL olarak tahmin edilmektedir.

Merkezi paylarımız haricinde diğer gelirlerimiz ile ilgili olarak 2024 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 2024 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.

**2024 TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER**

2024 Yılının İlk Altıncı Ayında İhalesi Yapılan Gazintep Sazgin Mahallesi Meydan Cephe Yalitimi Ve Yenilemesi Yapim İşi, Kuzey Şehir Park Yapim İşi, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Düztepe Gençlik Merkezi Yapim İşi, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Yeşilkent Mahallesi 2 Adet Futbol Sahasi Ve Tribün Yapim İşi, vb işler ikinci altı ayda tamamlanması planlanan işler arasındadır.

Gaziray BÜSEM Ve Havalimanı Uzatma Hatları Ulaşım Ve Fizibilite Hazırlanması Hizmet Alımı İşi, Yol Kenarı Ücretli Park Alanlarına Ait Elektronik Ücret Toplama Sistemi Hizmet Alımı İşi, Elektronik Denetleme Sistemi Genişleme Projesi, Büyükşehir Belediyemiz Sınırları İçerisine Yapılan Akıllı Duraklar İçin Baskı Malzemesi Alım İşi, Atıkmatik cihazları hizmet alım işi, Nizip Katı Atık Düzenli Depolama Alanı İşletilmesi işi ve MBR Çöp sızıntı suyu arıtma tesisi işletilmesi, Nizip Katı Atık Düzenli Depolama alanı biyoçeşitlilik eylem planı, Gaziantep Merkez Katı Atık Düzenli Depolama Alanı yeni lot yapımına ilişkin uygulama projeleri, Gaziantep Solarpark 27 MW Güneş Enerji Santrali Dizayn ve Yapım İşi, 5 MW Güneş Enerji Santrali Projelendirme İşi, Karacaburç 10 MW ve Deredüzü 5 MW ÇED Raporu hazırlanması işi, Kamil Ocak Yüzme Havuzu Çatı GES, 27 MW GES Yatırım Teşvik Belgesi Alınması, Islahiye Beyler Mah. GES Tesisi Devir alınması gibi bir çok işin yılın ikinci altı aylık sürecinde tamamlanması beklenmektedir.

Kültürel etkinlikler kapsamında Belediyemiz tarafından 2024 yılı temmuz/aralık arasında, 15 Temmuz Demokrasi Ve Milli Birlik Günü Programı,Yazlık Sinema Günleri, Mahalle Konserleri, 8.Hemşehri Dernekleri Festivali, 30 Ağustos Zafer Bayramı Programı, Gastronomi Festivali, 29 Ekim Cumhuriyet Bayramı Programı, 25 Aralık Gaziantep'in Kurtuşu Programı, Opera Bale Programı Etkinliği gibi kültür ve sanat etkinliklerinin düzenlenmesi planlanmaktadır.

2024 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 2024 yılının ilk 6 aylık bütçe gerçekleşmeleri ile ikinci 6 aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve faaliyetler kamuoyunun bilgisine ve dikkatine arz olunur.