

**2014 YILI
ALTINDAĞ BELEDİYE BAŞKANLIĞI
KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU**



MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ, TEMMUZ 2014

İÇİNDEKİLER

1 . 2014 YILI BÜTÇE TAHMİNLERİ	3
2 . OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	4
2.1. Bütçe Giderleri	4
01. Personel Giderleri	5
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	5
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	6
04. Faiz Giderleri	6
05. Cari Transferler	7
06. Sermaye Giderleri	7
07. Sermaye Transferleri	8
2.2. Bütçe Gelirler.....	8
01. Vergi Gelirleri	8
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	9
04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	9
05. Diğer Gelirler	10
06. Sermaye Gelirleri	10
2.3. Finansman.....	10
3 . OCAK- HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	11
3.1. Gelirlere Yönelik Faaliyetler	11
3.2. Giderlere Yönelik Faaliyetler	11
4 . TEMMUZ- ARALIK 2014 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	11
4.1 Bütçe Giderleri Beklentileri	11
4.2 Bütçe Gelirleri Beklentileri	11
4.3 Finansman	11
5 . TEMMUZ- ARALIK 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	11
TABLolar	
TABLO 1 : 2014 YILI BÜTÇE GELİRLERİ TAHMİNİ TABLOSU	12
TABLO 2 : 2014 YILI BÜTÇE GİDERLERİ TAHMİNİ TABLOSU	13
TABLO 3 : 2014 İLK ALTI AY BÜTÇE GİDERLERİ BEKLENTİSİ VE GERÇEKLEŞMELERİ TABLOSU	14
TABLO 4 : 2013 - 2014 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GİDERLERİ GELİŞİMİ TABLOSU	15
TABLO 5 : 2014 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GELİRLERİ BEKLENTİSİ VE GERÇEKLEŞMELERİ TABLOSU	16
TABLO 6 : 2013 - 2014 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GELİRLERİ GELİŞİMİ TABLOSU	17

1. 2014 YILI BÜTÇE TAHMİNLERİ

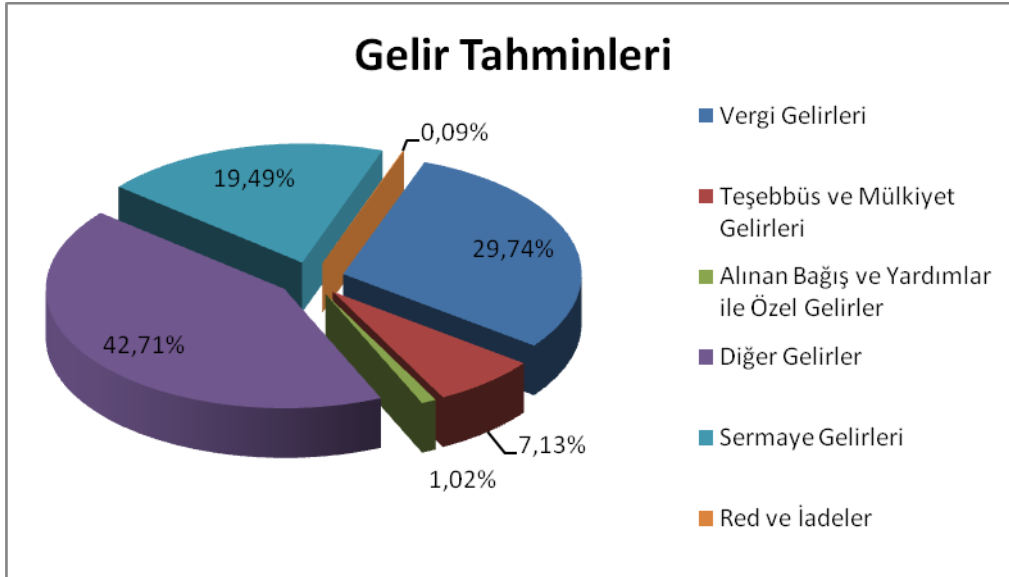
Geçmiş yıllar tahsilatları ve gelir arttırmaya yönelik uygulanacak politikalara istinaden 2014 yılı gelir tahminleri toplamı, net 190.000.000,00 TL. olarak öngörülmüştür. Ancak sonradan gelişen ihtiyaçlara istinaden bütçenin muhtelif tertiplerine ilave edilmek üzere 15.000.000,00 TL. ek ödenek verilmesine karşılık 5.000.000,00 TL taşınmaz satış geliri tahmin edilmiş, 10.000.000,00 TL'sinin ise bankalarda likidite olarak tutulan nakit ile karşılanması öngörülmüştür. Bu durum üzere toplam gelir tahmini 195.000.000,00 TL olmuştur. (Tablo-1)

Gelir tahminlerinin;

- % 29,74'ünü Vergi Gelirleri
- % 7,13'ünü Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri
- % 1,02'ünü Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri
- % 42,71'ini Diğer Gelirleri
- % 19,49'unu Sermaye Gelirleri,

oluşturmaktadır.

Toplam gelir tahsilatının %0,09'u red ve iade edilecek gelirler olarak tahmin edilmiştir.



Gelir gider dengesi sağlanarak, zorunlu cari harcamalar ile öncelik verilen yatırım programlarının gerçekleştirilebilmesi için bu yıla ilişkin gider tahminleri, 190.000.000,00 TL olarak öngörülmüş ise de verilen ek ödenek ile birlikte gider tahminleri de 205.000.000,00 TL'ye ulaşmıştır. (Tablo-2)

Gider bütçesinin;

% 11,05'i Personel Gideri,

% 1,90'ı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri,

% 44,48'i Mal ve Hizmet Alımı Giderleri,

% 0,68'i Faiz Giderleri,

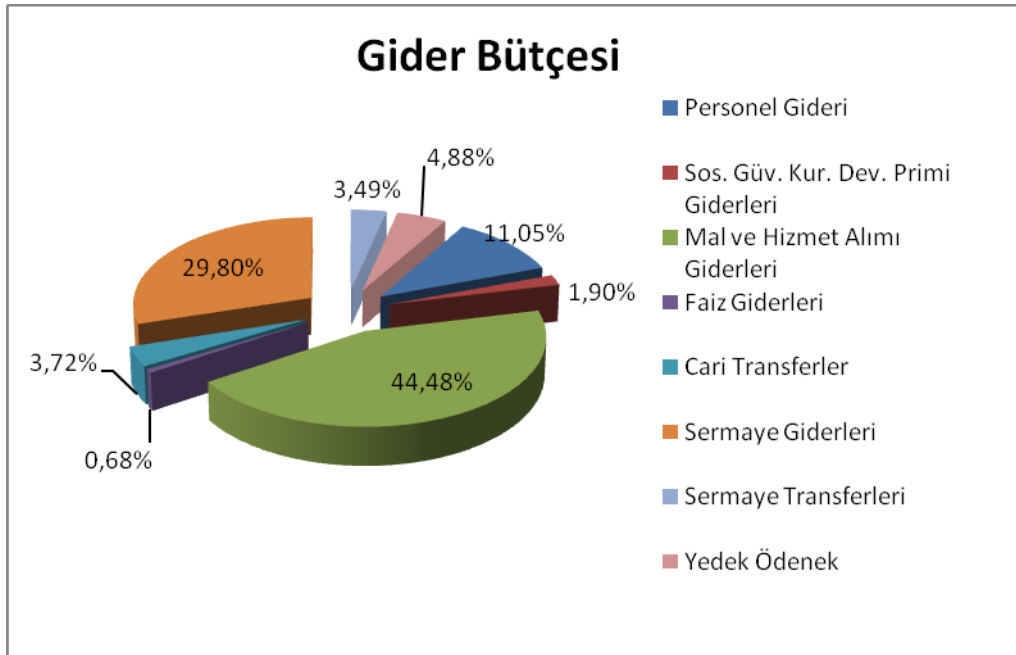
% 3,72'si Cari Transferler,

% 29,80'i Sermaye Giderleri,

% 3,49'u Sermaye Transferleri,

% 4,88'i de Yedek Ödenek

den oluşmaktadır.



2. OCAK – HAZİRAN 2013 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2.1. Bütçe Giderleri

2014 yılı bütçe başlangıç ödeneği toplamı 190.000.000,00 TL.'dir. Ancak sonradan gelişen ihtiyaçlara istinaden bütçenin muhtelif tertiplerine ilave edilmek üzere 15.000.000,00 TL ek ödenek verilmiş toplam net ödenek 205.000.000,00 TL olmuştur. Ayrıntılı Harcama Programına göre 2014 yılının ilk altı ayı için öngörölmüş olan bütçe giderleri toplam tutarı 90.010.424,80 TL.'dir. Haziran ayı sonu itibariyle gerçekleşen bütçe giderleri toplamı ise 70.571.187,49 TL.'dir.

Yılın ilk altı ayı için ayrıntılı harcama programında öngörölmüş olan bütçe giderlerine karşılık, gerçekleşme tutarları arasında Sermaye Giderleri ve Mal ve Hizmet Alımlarının düşmesi neticesinde toplamda (-) 19.439.237,31 TL. yani %21,60 oranında eksi sapma olmuştur.

2014 yılı ilk altı aylık bütçe gider gerçekleştirmeleri ve 2013 yılı rakamlarının karşılaştırılmalarına ilişkin Bütçe Giderleri Gelişimi Tablosu ekte sunulmuştur. (Tablo-4)

2014 yılı bütçe gideri gerçekleştirmeleri ile tahminler arasında oluşan sapmaların gider türü bazında sebepleri şöyledir:

01. Personel Giderleri :

Bu gider türü için ilk altı ayda 11.326.539,50 TL. gerçekleşme beklenmekte iken, 9.904.279,43 TL. gerçekleşme meydana gelmiştir.

Personel giderlerinin ekonomik sınıflandırmasına bakıldığında:

Giderin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
01		Personel Giderleri	11.326.539,50	9.904.279,43	-1.422.260,07	-12,56
	01	Memurlar	6.584.930,50	5.793.961,79	-790.968,71	-12,01
	02	Sözleşmeli Personel	400.664,00	90.320,29	-310.343,71	-77,46
	03	İşçiler	3.842.282,50	3.598.575,04	-243.707,46	-6,34
	05	Diğer Personel	498.662,52	421.422,31	-77.240,19	-15,49

Personel giderlerindeki beklentilerin, gerçekleştirmelerden fazla olmasının sebebi, bütçe hazırlama sürecinde memur ve sözleşmeli personele ödenmek üzere tahmin edilen Sosyal Denge Tazminatı tutarının ödenmemiş olması ile işçi personelinde de bu süre zarfında beklenenden az kişinin emekliye ayrılmış olması gerçekleşmenin düşük kalmasına sebep olmuştur.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri :

Bu gider türü için ilk altı ayda 1.947.501,00 TL. gerçekleşme tahmin edilmiş, 1.609.164,06 TL gerçekleşme olmuştur.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin detay olarak beklenti ve gerçekleştirmeleri şöyledir:

Giderin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
02		Sosyal Güv. Kur. Devlet Primi Giderleri	1.947.501,00	1.609.164,06	-338.336,94	-17,37
	01	Memurlar	1.200.133,00	985.298,96	-214.834,04	-17,90
	02	Sözleşmeli Personel	78.524,50	14.455,44	-64.069,06	-81,59
	03	İşçiler	657.843,50	603.993,48	-53.850,02	-8,19
	05	Diğer Personel	11.000,00	5.416,18	-5.583,82	-50,76

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin beklentinin altında gerçekleşmesi emekli olan memur ve işçi personellerden kaynaklanmaktadır. Daha önceden öngörülmüş olan prim ve kesenekler emeklilik sebebi ile tahakkuk etmemiştir.

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri :

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ilk altı ayda 46.011.178,50 TL. gerçekleşme beklenmekte iken bu tutar 31.089.649,36 TL. olarak gerçekleşmiştir. Toplam sapma tutarı (-)14.921.529,14 olup bu % -32,43'e tekabül etmektedir.

Giderin Ekonomik Sınıflandırması	Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma		
			Tutar	%	
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	46.011.178,50	31.089.649,36	-14.921.529,14	-32,43
01	Üretime Yönelik Mal ve Malz. Alımı	62.500,00	41.611,04	-20.888,96	-33,42
02	Tüketime Yönelik Mal ve Malz. Alımı	9.783.700,00	7.177.937,64	-2.605.762,36	-26,63
03	Yolluklar	227.400,00	18.472,99	-208.927,01	-91,88
04	Görev Giderleri	1.531.500,00	1.693.096,01	161.596,01	10,55
05	Hizmet Alımları	28.442.578,50	19.451.320,22	-8.991.258,28	-31,61
06	Temsil ve Tanıtma Giderleri	1.994.500,00	1.381.212,39	-613.287,61	-30,75
07	Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	2.045.500,00	982.450,52	-1.063.049,48	-51,97
08	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	1.906.000,00	339.407,30	-1.566.592,70	-82,19
09	Tedavi ve Cenaze Giderleri	17.500,00	4.141,25	-13.358,75	-76,34

Mal ve hizmet alımları da yine beklentinin altında gerçekleşmiştir. Görev giderlerinin beklentinin üzerinde gerçekleşmiş olmasının sebebi ilçemizde uygulanan imar planı sonucu tasfiye edilen yapılara ilişkin artan enkaz bedelleri ödemesi ve mahkeme harçlarından kaynaklanmaktadır.

Ancak tüketime yönelik mal ve malzeme alımında sağlanan tasarruflar ile personel çalıştırılmasına dayalı hizmet alımında ihale bedellerinin düşük olması ile alınan personel sayısının da düşük seviyelerde tutulması eksi yönde ciddi bir sapmanın doğmasına sebep olmuştur.

04.Faiz Giderleri :

2014 yılının ilk altı ayı içinde 837.031,80 TL. gerçekleşme beklenirken bu tutar 1.616.750,05 TL. olarak gerçekleşmiştir. Sapma 779.718,25 TL. tutarında olup, % 93,15 oranındadır.

Aradaki sapmanın nedeni,irademiz dışında gerçekleşen gelir-borç mahsuplaşmalardır.İller bankası payımızdan geriye dönük kesilen ve 6111 sayılı yasa kapsamında yapılandırılan borçlarımızın taksitlerine yapılan muhtelif yıllara ait ikramiye, ölüm yardımı ve makam tazminatı borçlarımıza mahsup edilmiş olmasından kaynaklanmaktadır.

05.Cari Transferler :

Bu gider tertibi için 2014 yılının ilk altı ayında beklenti 4.371.324,00 TL. iken; bu tutar 3.850.042,72 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Giderin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
05		Cari Transferler	4.371.324,00	3.850.042,72	-521.281,28	-11,93
	01	Görev Zararları	997.488,00	525.362,75	-472.125,25	-47,33
	03	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	364.500,00	366.178,35	1.678,35	0,46
	04	Hane Halkına Yapılan Transferler	1.420.000,00	1.555.945,61	135.945,61	9,57
	08	Gelirlerden Ayrılan Paylar	1.589.336,00	1.402.556,01	-186.779,99	-11,75

Görev zararlarındaki sapmanın sebebi ilk altı ay içerisinde emekli olması beklenen memur personelin çalışmaya devam etmiş olmasından kaynaklanmaktadır.

06.Sermaye Giderleri :

Sermaye gideri olarak bu yılın ilk altı ayında 21.934.600,00 TL. gerçekleşme tahmin edilirken, bu tutar 16.904.521,15 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Giderin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
06		Sermaye Giderleri	21.934.600,00	16.904.521,15	-5.030.078,85	-22,93
	01	Mamul Mal Alımları	2.493.100,00	4.668.336,73	2.175.236,73	87,25
	02	Menkul Sermaye Üretim Giderleri	108.000,00	285.619,00	177.619,00	164,46
	03	Gayrimaddi Hak Alımları	282.000,00	0,00	-282.000,00	-100,00
	04	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	2.400.000,00	6.208.389,87	3.808.389,87	158,67
	05	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	7.228.000,00	3.702.540,41	-3.525.459,59	-48,78
	06	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	27.500,00	0,00	-27.500,00	-100,00
	07	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	9.396.000,00	2.039.635,14	-7.356.364,86	-78,29

Yerel seçimlerin 2014 Mart ayında yapılmış olması sebebiyle Sermaye Gideri'ne dönüşecek harcamalara ait iş ihalelerinin gecikmiş olduğundan, hak edişlerin ikinci altı ay dilimi içerisinde gelecek olması (-)5.030.078.85 TL. tutarında ve %-22,93 oranında sapma göstermesine neden olmuştur.

07.Sermaye Transferleri :

Sermaye transferi olarak bu yılın ilk altı ayında 3.582.250,00 TL. gerçekleşme tahmin edilmiş, bu tutar 5.596.780,72 TL. olarak gerçekleşmiştir. Arada 2.014.530,72 TL tutarında ve %56,24 oranında bir sapma bulunmaktadır. Bu sapmanın sebebi yaptığımız okul ve cami inşaatlarının belirlenen süreden önce ödenek kullanılarak bitirilmiş olmasından kaynaklanmaktadır.

2.2. Bütçe Gelirleri

2014 yılının ilk altı ayı için öngörölmüş olan bütçe gelirleri toplam tutarı 103.265.200,00 TL'dir. Haziran ayı sonu itibariyle gerçekleşen bütçe gelirleri toplam 95.242.981,58 TL.'dir. (Tablo-5)

01.Vergi Gelirleri :

Bu yılın ilk altı ayı içinde tahmin edilen vergi gelirleri tahsilatı 29.000.500,00 TL. olmasına rağmen; gerçekleşme 32.169.382,24 TL. olmuştur. Ortaya çıkan sapma (+) 3.168.882,24 TL.'dir.

Gelir beklentisi ve gerçekleşme durumları aşağıda gösterilmiştir:

Gelirin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Gelir Beklentisi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
01		Vergi Gelirleri	29.000.500,00	32.169.382,24	3.168.882,24	10,93
	02	Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	18.105.000,00	20.879.813,75	2.774.813,75	15,33
	03	Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	6.780.000,00	7.528.701,84	748.701,84	11,04
	06	Harçlar	4.090.500,00	3.751.629,62	-338.870,38	-8,28
	09	Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	25.000,00	9.237,03	-15.762,97	-63,05

Vergi gelirleri yılı tahakkukları açısından artan oranlı bir tahsilat ile sonuçlanmıştır. Etkin denetim ve mükelleflerin duyarlılığı ile emlak vergisi gelirleri tahsilatın artmasına sebebiyet vermiştir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri :

İlk altı ay için tahmin edilen Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri tutarı 6.947.500,00 TL. iken; Haziran 2014 sonu itibariyle bu tutar 7.053.496,36 TL. seviyesine gelmiştir.

Gelirin Ekonomik Sınıflandırması		Ocak-Haziran Gelir Beklentisi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi	Sapma		
				Tutar	%	
03		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	6.947.500,00	7.053.496,36	105.996,36	1,53
	01	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	4.282.500,00	4.766.263,25	483.763,25	11,30
	02	Malların Kullanma Veya Faaliyette Bulunma İzni Geliri	90.000,00	84.090,00	-5.910,00	-6,57
	04	Kurumlar Hasılatı	250.000,00	0,00	-250.000,00	-100,00
	06	Kira Gelirleri	2.325.000,00	2.202.753,11	-122.246,89	-5,26
	09	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0,00	390,00	390,00	0,00

Verilen yapı ruhsatı sayıları ile birlikte imar ve şehircilik hizmetlerinin yoğunlaşarak artması ve buna bağlı olarak ücret gelirlerinin artması beklentileri aşarak olumlu bir sapma meydana getirmiştir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler :

Bu dönemin ilk altı ayı için öngörü 1.000.000,00 TL. olmuş ise de; dönem itibariyle gerçekleşme tutarı 1.968.230,99 TL. olmuştur.

Gelirin Ekonomik Sınıflandırması		Ocak-Haziran Gelir Beklentisi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi	Sapma		
				Tutar	%	
04		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.000.000,00	1.968.230,99	968.230,99	96,82
	05	Proje Yardımları	1.000.000,00	1.968.230,99	968.230,99	96,82

İl Özel İdaresinden beklenen proje yardımlarının kısa sürede Belediye hesaplarına aktarılmış olması artı yönde bir sapmaya neden olmuştur.

05. Diğer Gelirler :

2014 yılının ilk altı ayı için beklenen Diğer Gelirler tutarı 43.305.200,00 TL. iken, bu tutar (-) 7.323.569,55 TL. sapma ile 35.981.630,45 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Beklenti ve gerçekleşme tutarı şöyledir:

Gelirin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Gelir Beklentisi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
05		Diğer Gelirler	43.305.200,00	35.981.630,45	-7.323.569,55	-16,91
	01	Faiz Gelirleri	3.900.000,00	4.149.987,64	249.987,64	6,41
	02	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	29.112.500,00	26.495.934,72	-2.616.565,28	-8,99
	03	Para Cezaları	2.730.000,00	1.805.506,79	-924.493,21	-33,86
	09	Diğer Çeşitli Gelirler	7.562.700,00	3.530.201,30	-4.032.498,70	-53,32

Diğer gelirlerin tahakkukları da beklenenin çok altında gerçekleşmiştir. Genel Bütçe vergi gelirlerinden alınan pay hesabının yasal değişiklik sebebiyle yeniden hesaplanması sonucunda Diğer Gelirler hesabının pay geliri azalmıştır.

06. Sermaye Gelirleri :

Sermaye Geliri olarak yılın ilk altı ayında 23.100.000,00 TL. gelir tahmini yapılmış ise de; dönem sonu itibariyle bu tutar 18.192.033,13 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Beklenti ve gerçekleşme tutarları şöyledir:

Gelirin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Gelir Beklentisi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
06		Sermaye Gelirleri	23.100.000,00	18.192.033,13	-4.907.966,87	-21,25
	01	Taşınmaz Satış Gelirleri	23.100.000,00	18.144.033,13	-4.955.966,87	-21,45
	02	Taşınır Satış Gelirleri	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00

Satışı öngörülmuş olan binalara alıcı çıkmamış olması bu gelirlerin beklenenin altında gerçekleşmesine sebep olmuştur.

2.3. Finansman

Dönem içinde gerçekleşen bütçe gider tutarı 70.571.187,49 TL. bütçe gelirleri ise 95.242.981,58 TL.'dir.

Giderlerin 69.627.106,59 TL.'si Mahalli İdareler (Belediye) kaynağından, 944.080,90 TL.'si Bağış ve Yardımlar kaynağından finanse edilmiştir.

3. OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

3.1. Gelirlere Yönelik Faaliyetler

Sürekli vergi yükümlüsü olan mükellefler düzenli olarak takip edilmiştir. Tahsilâtın hızlandırılması için mal varlığı araştırmaları ve haciz işlemleri yapılmıştır. Online ödeme konusunda mükellefler e-posta ve kısa mesaj yolu ile bilgilendirilmiştir.

3.2. Giderlere Yönelik Faaliyetler

Bütçe performans programı çerçevesinde ihtiyaçlar belirlenmiş, fayda ve maliyet analizleri yapılarak, ihtiyaçların piyasadan temini hususunda azami hassasiyet gösterilmiş piyasa fiyat araştırmaları titizlikle yapılmıştır.

Yüklenici firmaların hak edişleri düzenli olarak ödenmiştir. Yapılan ihalelere iştirakin artırılması sağlanarak rekabet koşulları oluşturulmuştur.

4. TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

4.1. Bütçe Giderleri

Temmuz ayından itibaren cari giderler normal seyrini sürdürecektir. Ancak ihalesi yapılmış olan ve halen devam eden sermaye giderlerine yönelik harcamalara ilişkin hak edişlerin düzenlenmesiyle birlikte sermaye giderlerinin mevcut orandan çok daha fazla gerçekleşeceği beklenilmektedir. Mevcut kamulaştırma ve arsa satın alma giderleri ile sermaye giderlerinde yeni bir girişim olmadığı takdirde bütçe giderlerinin 192.860.000,00TL seviyesinde gerçekleşeceği öngörülmektedir.

4.2. Bütçe Gelirleri

Bütçe ile tahmin edilen gelirlerin dış kaynaklı sebeplere dayalı olarak tahminler ötesi tahsilatının yapılacağı beklenmektedir. Bu bağlamda vergi ve diğer borçlarını ödemeyen kişi ve kurumlara ödeme emri tebliğ edilerek, tahsil imkanları zorlanacaktır. Gelirlerin yılsonu itibariyle 186.760.000,00 TL. civarında olacağı beklenilmektedir.

4.3. Finansman

Giderlerin yaklaşık 9.000.000,00 TL'sinin (08) Özel Gelirlerden finanse edileceği, kalan 183.860.000,00TL'nin ise Belediye Bütçesinden karşılanacağı tahmin edilmektedir.

5. TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Gerek gelirlerin tarh, tahakkuk ve tahsilât işlemlerinde gerekse gider yapılmasında bütçe programına sadık kalınarak bütçe denkliğinin sağlanması veya bütçe fazlası verilmesi hususunda çalışmalara devam edilecektir. Bütçe fazlası vermek maksadıyla programa dahil edilmiş olan herhangi bir harcamadan vazgeçilmesi düşünülmemektedir. Ancak dış sebeplere dayalı olarak bazı programların gerçekleştirilemeyecek olması bu programdan da vazgeçildiği anlamına gelmemektedir. Uygulanmasında ciddi engeller bulunmayan tüm programlar ödenekleri ile birlikte 2015 yılı programına dahil edilecektir.

2014 YILI BÜTÇE GELİRLERİ TAHMİNİ TABLOSU

	Gelirin Türü	Bütçesi
01	Vergi Gelirleri	58.001.000,00
	Emlak Vergisi	34.460.000,00
	Çevre Temizlik Vergisi	1.750.000,00
	İlan ve Reklam Vergisi	700.000,00
	Haberleşme Vergisi	1.000.000,00
	Elektrik Tüketim Vergisi	11.500.000,00
	Tellallık Harcı	3.500.000,00
	Diğer Harçlar	4.681.000,00
	Diğer Vergiler	410.000,00
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	13.895.000,00
	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	8.565.000,00
	Malların Kullanma veya Faal. Bul. İzni Gelirleri	180.000,00
	Kurumlar Hasılatı	500.000,00
	Kira- Ecrimisil Gelirleri	4.650.000,00
04	Alınan Bağış ve Yard. İle Özel Gelirler	2.000.000,00
	Proje Yardımları	2.000.000,00
05	Diğer Gelirler	83.280.000,00
	Faiz Gelirleri	6.500.000,00
	İller Bankası Payı	55.000.000,00
	ÇTV Büyükşehir Payı	3.000.000,00
	Diğer Çeşitli Gelirler	18.780.000,00
06	Sermaye Gelirleri	38.000.000,00
	Taşınmaz Satış Gelirleri	38.000.000,00
09	Red ve İadeler (-)	176.000,00
	Toplam	195.000.000,00

Tablo-2
2014 YILI BÜTÇE GİDERLERİ TAHMİNİ TABLOSU

	Giderin Türü	Bütçe Tahmini
01	Personel Giderleri	22.653.079,00
	Memurlar	13.169.861,00
	Sözleşmeli Personel	801.328,00
	İşçiler	7.684.565,00
	Diğer Personel	997.325,00
02	Sos. Güv. Kur. Dev. Primi Giderleri	3.895.002,00
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	91.180.457,00
	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	19.548.000,00
	Görev Giderleri	3.063.000,00
	Hizmet Alımları	56.885.157,00
	Temsil ve Tanıtma Giderleri	3.165.000,00
	Menkul Mal ,Gayrimaddi Hak Alım,Bakım ve Onarım Gid.	4.091.000,00
	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	3.813.500,00
	Diğerleri	614.800,00
04	Faiz Giderleri	1.395.053,00
05	Cari Transferler	7.630.909,00
	Görev Zararları	1.791.429,00
	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	729.000,00
	Hane Halkına Yapılan Transferler	2.840.000,00
	Gelirlerden Ayrılan Paylar	2.270.480,00
06	Sermaye Giderleri	61.081.000,00
07	Sermaye Transferleri	7.164.500,00
09	Yedek Ödenekler	10.000.000,00
	Personel Giderlerini Karşılama Ödeneği	500.000,00
	Yatırımları Hızlandırma Ödeneği	2.000.000,00
	Yedek Ödenek	7.500.000,00
	Toplam	205.000.000,00

TABLO-3
2014 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GİDERLERİ BEKLENTİSİ VE GERÇEKLEŞMELERİ TABLOSU

Gider Ekonomik Sınıflandırma		Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
				Tutar	%
01	PERSONEL GİDERLERİ	11.326.539,50	9.904.279,43	-1.422.260,07	-12,56
01	Memurlar	6.584.930,50	5.793.961,79	-790.968,71	-12,01
02	Sözleşmeli Personel	400.664,00	90.320,29	-310.343,71	-77,46
03	İşçiler	3.842.282,50	3.598.575,04	-243.707,46	-6,34
05	Diğer Personel	498.662,50	421.422,31	-77.240,19	-15,49
02	SOS.GÜV.KUR.DEVLET PRİMİ GİD.	1.947.501,00	1.609.164,06	-338.336,94	-17,37
01	Memurlar	1.200.133,00	985.298,96	-214.834,04	-17,90
02	Sözleşmeli Personel	78.524,50	14.455,44	-64.069,06	-81,59
03	İşçiler	657.843,50	603.993,48	-53.850,02	-8,19
05	Diğer Personel	11.000,00	5.416,18	-5.583,82	-50,76
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	46.011.178,50	31.089.649,36	-14.921.529,14	-32,43
01	Üretime Yönelik Mal ve Malz. Alımı	62.500,00	41.611,04	-20.888,96	-33,42
02	Tüketime Yönelik Mal ve Malz. Alımı	9.783.700,00	7.177.937,64	-2.605.762,36	-26,63
03	Yolluklar	227.400,00	18.472,99	-208.927,01	-91,88
04	Görev Giderleri	1.531.500,00	1.693.096,01	161.596,01	10,55
05	Hizmet Alımları	28.442.578,50	19.451.320,22	-8.991.258,28	-31,61
06	Temsil ve Tanıtma Giderleri	1.994.500,00	1.381.212,39	-613.287,61	-30,75
07	Menkul Mal,Gayri. Hak.Bak. ve Onar. Gid.	2.045.500,00	982.450,52	-1.063.049,48	-51,97
08	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Gid.	1.906.000,00	339.407,30	-1.566.592,70	-82,19
09	Tedavi ve Cenaze Giderleri	17.500,00	4.141,25	-13.358,75	-76,34
04	FAİZ GİDERLERİ	837.031,80	1.616.750,05	779.718,25	93,15
02	Diğer İç Borç Faiz Giderleri	837.031,80	1.616.750,05	779.718,25	93,15
05	CARİ TRANSFERLER	4.371.324,00	3.850.042,72	-521.281,28	-11,93
01	Görev Zararları	997.488,00	525.362,75	-472.125,25	-47,33
03	Kar Amacı Gütme. Kuruluş. Yapıl. Transf.	364.500,00	366.178,35	1.678,35	0,46
04	Hane Halkına Yapılan Transferler	1.420.000,00	1.555.945,61	135.945,61	9,57
08	Gelirlerden Ayrılan Paylar	1.589.336,00	1.402.556,01	-186.779,99	-11,75
06	SERMAYE GİDERLERİ	21.934.600,00	16.904.521,15	-5.030.078,85	-22,93
01	Mamul Mal Alımları	2.493.100,00	4.668.336,73	2.175.236,73	87,25
02	Menkul Sermaye Üretim Giderleri	108.000,00	285.619,00	177.619,00	164,46
03	Gayrimaddi Hak Alımları	282.000,00	0,00	-282.000,00	-100,00
04	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	2.400.000,00	6.208.389,87	3.808.389,87	158,68
05	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	7.228.000,00	3.702.540,41	-3.525.459,59	-48,78
06	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	27.500,00	0,00	-27.500,00	-100,00
07	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	9.396.000,00	2.039.635,14	-7.356.364,86	-78,29
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	3.582.250,00	5.596.780,72	2.014.530,72	56,24
01	Yurtiçi Sermaye Transferleri	1.517.250,00	4.410.391,71	2.893.141,71	190,68
02	Yurtdışı Sermaye Transferleri	2.065.000,00	1.186.389,01	-878.610,99	-42,55
09	YEDEK ÖDENEKLER	0,00			
06	Yedek Ödenek	0,00			
TOPLAM BÜTÇE GİDERLERİ		90.010.424,80	70.571.187,49	-19.439.237,31	-21,60

TABLO-5
2014 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GELİRLERİ BEKLENTİSİ VE GERÇEKLEŞMELERİ TABLOSU

Gelirin Ekonomik Sınıflandırılması			Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
01		VERGİ GELİRLERİ	29.000.500,00	32.169.382,24	3.168.882,24	10,93
	02	Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	18.105.000,00	20.879.813,75	2.774.813,75	15,33
	03	Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	6.780.000,00	7.528.701,84	748.701,84	11,04
	06	Harçlar	4.090.500,00	3.751.629,62	-338.870,38	-8,28
	09	Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	25.000,00	9.237,03	-15.762,97	-63,05
03		TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	6.947.500,00	7.053.496,36	105.996,36	1,53
	01	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	4.282.500,00	4.766.263,25	483.763,25	11,30
	02	Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	90.000,00	84.090,00	-5.910,00	-6,57
	04	Kurumlar Hasılatı	250.000,00	0,00	-250.000,00	-100,00
	06	Kira Gelirleri	2.325.000,00	2.202.753,11	-122.246,89	-5,26
	09	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0,00	390,00	390,00	0,00
04		ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	1.000.000,00	1.968.230,99	968.230,99	96,82
	03	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yard.	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Proje Yardımları	1.000.000,00	1.968.230,99	968.230,99	96,82
05		DİĞER GELİRLER	43.305.200,00	35.981.630,45	-7.323.569,55	-16,91
	01	Faiz Gelirleri	3.900.000,00	4.149.987,64	249.987,64	6,41
	02	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	29.112.500,00	26.495.934,72	-2.616.565,28	-8,99
	03	Para Cezaları	2.730.000,00	1.805.506,79	-924.493,21	-33,86
	09	Diğer Çeşitli Gelirler	7.562.700,00	3.530.201,30	-4.032.498,70	-53,32
06		SERMAYE GELİRLERİ	23.100.000,00	18.192.033,13	-4.907.966,87	-21,25
	01	Taşınmaz Satış Gelirleri	23.100.000,00	18.144.033,13	-4.955.966,87	-21,45
	02	Taşınır Satış Gelirleri	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00
09		RED VE İADELER (-)	-88.000,00	-121.791,59	-33.791,59	38,40
	01	Vergi Gelirleri	-44.000,00	-59.917,14	-15.917,14	36,18
	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	-7.750,00	-18.878,05	-11.128,05	143,59
	05	Diğer Gelirler	-8.750,00	-2.990,40	5.759,60	-65,82
	06	Sermaye Gelirleri	-27.500,00	-40.006,00	-12.506,00	45,48
TOPLAM BÜTÇE GELİRİ			103.265.200,00	95.242.981,58	-8.022.218,42	-7,77

TABLO-6 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

	2013 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2014 BÜTÇE	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI (%)		2014 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014				
(NET)BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	208.672.662,09	190.000.000,00	14.899.801,65	15.014.639,82	10.935.481,72	15.210.004,35	13.863.024,20	13.596.026,58	17.587.969,49	14.067.702,70	24.540.458,08	22.295.028,47	17.813.780,31	15.059.579,66	99.640.515,45	95.242.981,58	-4	48	50	186.760.000,00
Vergi Gelirleri	50.779.234,61	58.001.000,00	2.799.594,90	3.203.903,93	2.796.005,95	2.921.349,10	3.791.287,08	3.998.891,44	3.546.906,79	3.921.428,83	13.661.781,44	13.134.719,97	2.743.530,74	4.989.088,97	29.339.106,86	32.169.382,24	10	58	55	60.110.000,00
Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	30.609.330,91	36.210.000,00	1.293.417,18	1.423.611,56	985.215,05	1.297.759,95	2.005.436,49	1.865.736,75	1.896.282,65	2.095.662,07	11.800.491,97	11.355.675,67	1.073.863,62	2.841.367,75	19.054.706,96	20.879.813,75	10	62	58	38.860.000,00
Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	12.897.156,13	13.560.000,00	1.172.709,47	1.225.515,16	1.135.209,49	1.140.790,77	1.067.986,87	1.365.422,19	1.179.297,97	1.286.653,23	1.185.614,31	1.094.846,31	1.022.460,20	1.415.474,18	6.763.278,31	7.528.701,84	11	52	56	13.700.000,00
Harçlar	7.242.158,07	8.181.000,00	329.004,24	551.866,83	673.649,66	481.655,69	714.898,74	765.598,14	469.208,61	537.882,33	672.386,63	683.062,63	644.791,64	731.564,00	3.503.939,52	3.751.629,62	7	48	46	7.525.000,00
Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	30.589,50	50.000,00	4.464,01	2.910,38	1.931,75	1.142,69	2.964,98	2.134,36	2.117,56	1.231,20	3.288,49	1.135,36	2.415,28	683,04	17.182,07	9.237,03	-46	56	18	25.000,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	13.000.966,04	13.895.000,00	892.287,30	908.135,77	1.061.101,67	787.337,83	1.040.484,95	1.211.133,82	951.046,02	1.366.209,91	1.255.723,28	1.394.958,78	1.032.282,39	1.385.720,25	6.232.925,61	7.053.496,36	13	48	51	12.950.500,00
Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	8.331.265,88	8.565.000,00	454.813,15	435.234,67	650.266,49	545.754,25	642.661,13	824.024,44	569.485,14	948.478,53	884.267,13	1.005.489,24	706.421,45	1.007.282,12	3.907.914,49	4.766.263,25	22	47	56	8.000.500,00
Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	176.567,50	180.000,00	14.515,00	17.210,00	15.295,00	20.530,00	27.200,00	11.830,00	6.900,00	14.530,00	17.600,00	7.120,00	8.400,00	12.870,00	89.910,00	84.090,00	-6	51	47	100.000,00
Kurumlar Hasılatı	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	500.000,00
Kira Gelirleri	4.493.132,66	4.650.000,00	422.959,15	455.691,10	395.540,18	221.053,58	370.623,82	375.279,38	374.660,88	403.201,38	353.856,15	382.349,54	317.460,94	365.178,13	2.235.101,12	2.202.753,11	-1	50	47	4.350.000,00
Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390,00	0,00	390,00	0	0	0	0,00
Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	10.140.598,73	2.000.000,00	41.000,00	0,00	0,00	1.763.213,54	95.186,77	205.017,45	0,00	0,00	0,00	0,00	32.192,03	0,00	168.378,80	1.968.230,99	1.069	2	98	9.000.000,00
Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	168.378,80	0,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.192,03	0,00	73.192,03	0,00	0	0	0	0,00
Proje Yardımları	9.972.219,93	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.763.213,54	95.186,77	205.017,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.186,77	1.968.230,99	1.968	1	98	9.000.000,00
Diğer Gelirler	77.078.858,21	83.280.000,00	7.179.877,99	6.677.854,49	4.824.692,10	5.280.317,82	6.311.206,71	6.708.925,10	9.361.172,13	6.377.518,77	5.212.661,44	5.832.523,89	5.136.912,97	5.104.490,38	38.026.523,34	35.981.630,45	-5	49	43	73.699.500,00
Faiz Gelirleri	5.977.446,06	6.500.000,00	732.204,57	660.820,63	75.570,52	681.292,18	570.098,32	947.414,09	522.821,44	945.042,71	548.612,52	763.514,56	469.596,76	151.903,47	2.918.904,13	4.149.987,64	42	49	64	7.200.000,00
Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	54.662.135,76	58.225.000,00	4.954.618,97	5.046.472,58	3.495.863,21	3.973.303,25	4.496.882,22	5.017.244,10	4.496.422,65	4.516.507,28	3.407.627,82	3.972.820,90	3.844.778,14	3.969.586,61	24.696.193,01	26.495.934,72	7	45	46	53.474.500,00
Para Cezaları	3.868.086,08	4.550.000,00	423.238,86	321.426,16	318.577,52	251.599,19	347.939,10	236.673,18	351.099,35	294.706,48	383.755,89	402.535,78	274.471,15	298.566,00	2.099.081,87	1.805.506,79	-14	54	40	3.015.000,00
Diğer Çeşitli Gelirler	12.571.190,31	14.005.000,00	1.069.815,59	649.135,12	934.680,85	374.123,20	896.287,07	507.593,73	3.990.828,69	621.262,30	872.665,21	693.652,65	548.066,92	684.434,30	8.312.344,33	3.530.201,30	-58	66	25	10.010.000,00
Sermaye Gelirleri	58.376.416,47	33.000.000,00	3.997.159,10	4.239.644,31	2.262.037,97	4.475.028,53	2.638.098,19	1.490.353,50	3.741.002,60	2.412.421,49	4.607.920,15	1.985.218,71	8.880.638,14	3.589.366,59	26.126.856,15	18.192.033,13	-30	45	55	31.000.000,00
Taşınmaz Satış Gelirleri	58.375.791,47	33.000.000,00	3.997.159,10	4.239.644,31	2.262.037,97	4.475.028,53	2.638.098,19	1.490.353,50	3.741.002,60	2.412.421,49	4.607.920,15	1.985.218,71	8.880.638,14	3.541.366,59	26.126.856,15	18.144.033,13	-31	45	55	31.000.000,00
Taşınır Satış Gelirleri	625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0	0	0	0,00
Red ve İadeler (-)	703.411,97	176.000,00	10.117,64	14.898,68	8.355,97	17.242,47	13.239,50	18.294,73	12.158,05	9.876,30	197.628,19	52.392,88	11.775,96	9.086,53	253.275,31	121.791,59	-52	36	69	0,00
Vergi Gelirleri	108.865,70	88.000,00	6.718,21	14.540,22	7.316,31	12.422,57	5.375,37	6.508,70	3.593,80	8.836,70	15.874,22	11.689,81	6.418,33	5.919,14	45.296,24	59.917,14	32	42	68	0,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	56.113,59	15.500,00	2.405,76	150,00	0,00	2.705,00	4.089,44	10.788,05	7.120,52	915,00	25.638,85	1.400,00	4.135,00	2.920,00	43.389,57	18.878,05	-56	77	122	0,00
Diğer Gelirler	356.965,97	17.500,00	674,62	208,46	1.039,66	133,90	3.774,69	997,98	247,57	124,60	4.000,00	1.278,07	66,68	247,39	9.803,22	2.990,40	-69	3	17	0,00
Sermaye Gelirleri	181.466,71	55.000,00	319,05	0,00	0,00	1.981,00	0,00	0,00	1.196,16	0,00	152.115,12	38.025,00	1.155,95	0,00	154.786,28	40.006,00	-74	85	73	0,00