



# ADANA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2019 YILI KURUMSAL MALİ DURUM ve BEKLENTİLER RAPORU

Temmuz 2019-ADANA

## İçindekiler

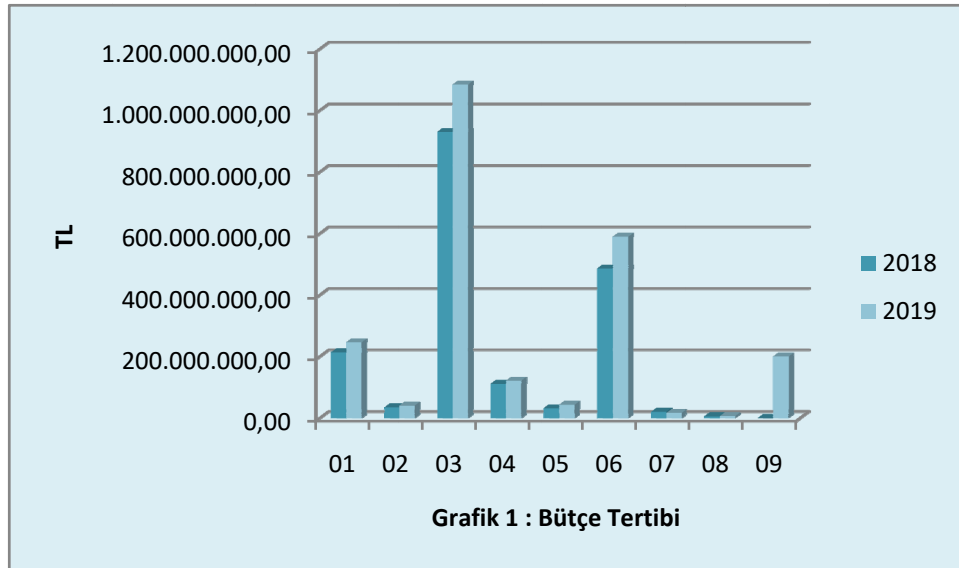
I. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI .....	2
A. Bütçe Giderleri .....	2
01. Personel Giderleri.....	3
02. SGK Devlet Primi Giderleri .....	3
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri .....	4
04. Faiz Giderleri.....	4
05. Cari Transferler .....	4
06. Sermaye Giderleri.....	4
07. Sermaye Transferleri .....	4
08. Borç Verme .....	4
09. Yedek Ödenek .....	4
B. Bütçe Gelirleri.....	5
II- TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER .....	6
A. Bütçe Giderleri .....	6
1- Personel Giderleri .....	6
2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	6
3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri .....	7
4- Faiz Gideri.....	7
5- Cari Transferler .....	7
6- Sermaye Giderleri .....	7
7- Sermaye Transferleri.....	7
8- Borç Verme .....	7
B. Bütçe Gelirleri.....	8
01. Vergi Gelirleri.....	8
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri.....	8
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler .....	9
05-Diğer Gelirler .....	9
06-Sermaye Gelirleri.....	9

# I. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## A. Bütçe Giderleri

2019 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize toplam 2.350.000.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılında 1.836.317.551,77TL gider gerçekleşmesi olmuştur. 2019 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2018 yılında gerçekleşen giderlere göre %28 artış olmuştur.

Çizelge 1. 2018 Gerçekleşmeleri ile 2019 Başlangıç Ödeneği Gelişimi			
Bütçe Tertibi	2018	2019	Artış Oranı (%)
	Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödeneği	
01-Personel Giderleri	214.047.305,86	246.581.000,00	15%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	34.985.736,87	40.905.000,00	17%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	930.510.061,76	1.084.217.000,00	17%
04-Faiz Gideri	111.827.505,58	121.927.000,00	9%
05-Cari Transfer	32.241.674,33	43.305.000,00	34%
06-Sermaye Giderleri	486.572.913,50	589.465.000,00	21%
07-Sermaye Transferi	20.432.362,31	17.100.000,00	-16%
08-Borç Verme	5.699.991,56	6.500.000,00	14%
09-Yedek Ödenekler	0,00	200.000.000,00	100%
<b>TOPLAM</b>	<b>1.836.317.551,77</b>	<b>2.350.000.000,00</b>	<b>28%</b>

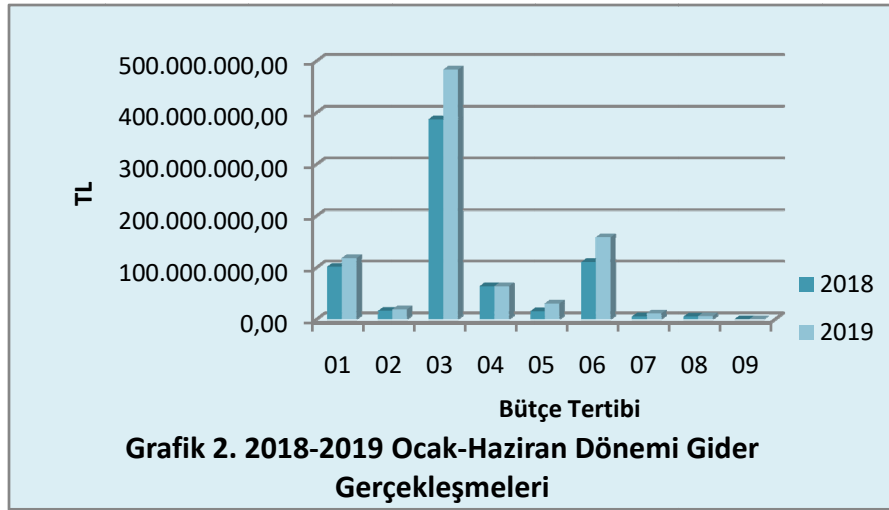


2018 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri, Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam 704.976.275,59TL olarak gerçekleşmiştir. 2018 yılsonu gerçekleştirmelerinin %38'i Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2019 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 890.028.842,54TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı %38 olmuştur. 2018 ve 2019 yılları Haziran sonu itibarıyla gider gerçekleştirme toplamaları

karşılaştırıldığında, giderlerde %26oranında bir artış olduğu görülmektedir. 2018 ve 2019yılları ödeneklerinin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2018 ve 2019 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri							
Bütçe Tertibi	2018 Gider Gerçekleşmeleri	2019 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				Artış Oranı (%)
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2018	2019	2018	2019	
01-Personel Giderleri	214.047.305,86	246.581.000,00	101.465.450,90	118.127.605,27	47%	48%	16%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	34.985.736,87	40.905.000,00	16.172.459,79	18.817.031,15	46%	46%	16%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	930.510.061,76	1.084.217.000,00	387.006.316,69	482.925.152,98	42%	45%	25%
04-Faiz Gideri	111.827.505,58	121.927.000,00	63.856.455,81	64.119.149,30	57%	53%	0%
05-Cari Transfer	32.241.674,33	43.305.000,00	15.730.330,50	30.326.592,73	49%	70%	93%
06-Sermaye Giderleri	486.572.913,50	589.465.000,00	110.372.484,02	158.477.075,65	23%	27%	44%
07-Sermaye Transferi	20.432.362,31	17.100.000,00	5.372.777,88	11.139.708,96	26%	65%	107%
08-Borç Verme	5.699.991,56	6.500.000,00	5.000.000,00	6.096.526,50	88%	94%	22%
09-Yedek Ödenekler	0,00	200.000.000,00	0,00	0,00	0%	0%	0%
<b>TOPLAM</b>	<b>1.836.317.551,77</b>	<b>2.350.000.000,00</b>	<b>704.976.275,59</b>	<b>890.028.842,54</b>	<b>38%</b>	<b>38%</b>	<b>26%</b>



### 01. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2019 yılı başında 246.581.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak–Haziran döneminde 101.465.450,90TL olan personel giderleri 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 118.127.605,27TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış %16olarak gerçekleşmiştir.

### 02. SGK Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2019 yılı başında 40.905.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak–Haziran döneminde 16.172.459,79TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 18.817.031,15TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış %16olarak gerçekleşmiştir.

### **03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

Mal ve hizmet alım giderleri için 2019 yılı başında 1.084.217.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak–Haziran döneminde 387.006.316,69TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2019yılıOcak-Haziran döneminde482.925.152,98TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış % 25 olarak gerçekleşmiştir.

### **04. Faiz Giderleri**

Faiz giderleri için 2019 yılı başında 121.927.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak–Haziran döneminde 63.856.455,81TL olan faiz giderleri, 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 64.119.149,30TL olmuştur. Faiz giderlerindeki artış %1olarak gerçekleşmiştir.

### **05. Cari Transferler**

Cari transfer harcamaları için 2019 yılı başında 43.305.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2018yılı Ocak–Haziran döneminde 15.730.330,50TL olan cari transfer harcaması, 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 30.326.592,73TL olmuştur. Cari transferlerdeki artış %93olarak gerçekleşmiştir.

### **06. Sermaye Giderleri**

Sermaye giderleri için 2019yılı başında 589.465.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak–Haziran döneminde 110.372.484,02TL olan sermaye giderleri, 2018 yılı Ocak-Haziran döneminde 158.477.075,65TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış %44olarak gerçekleşmiştir.

### **07. Sermaye Transferleri**

Sermaye transferleri için 2019 yılı başında 17.100.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak–Haziran döneminde 5.372.777,88TL olan Sermaye Transferleri, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 11.139.708,96TL olmuştur.Sermaye transferlerindeki artış %107 olarak gerçekleşmiştir.

### **08. Borç Verme**

Borç Verme için 2019 yılı başında 6.500.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak–Haziran döneminde 5.000.000,00TL olan Borç Verme, 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 6.096.526,50TL olmuştur. Borç Vermedeki artış %22 olarak gerçekleşmiştir.

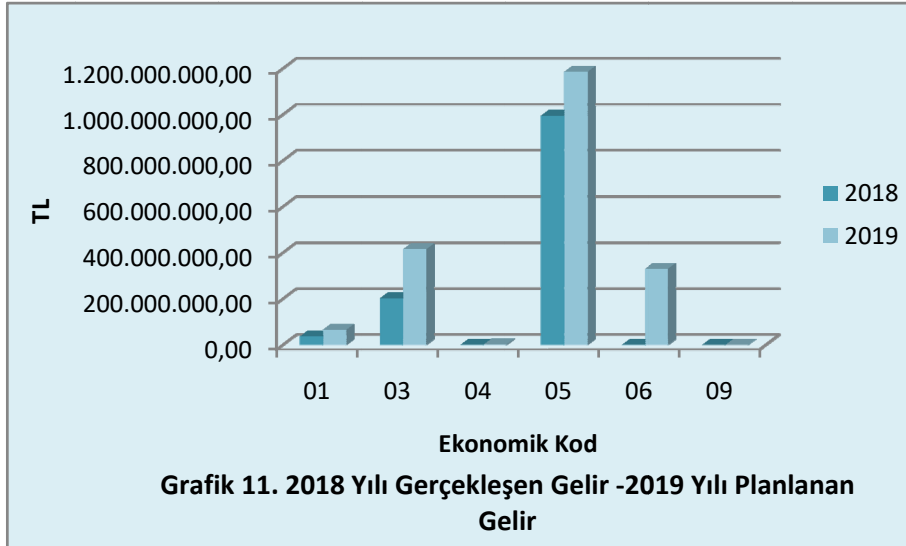
### **09. Yedek Ödenek**

2019 yılı için 200.000.000,00 TL ayrılmıştır.

## B. Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2018–2019 yılları Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gelir Ekonomik Kod	2018 Gerçekleşen Gelir	2019 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		Artış Oranı (%)
			2018	2019	2018	2019	
01-Vergi Gelirleri	36.825.952,46	65.970.000,00	21.083.345,68	21.839.237,66	57%	33%	4%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	202.797.505,90	415.680.000,00	121.141.491,51	94.608.443,04	60%	23%	-22%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.223.323,24	2.550.000,00	418.717,32	566.919,05	34%	22%	35%
05-Diğer Gelirler	995.070.765,58	1.185.400.000,00	475.999.012,98	494.161.100,10	48%	42%	4%
06-Sermaye Gelirleri	959.939,91	330.400.000,00	513.681,65	616.087,00	54%	0%	20%
09-Gelirden Red ve İadeler	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0%	0%
<b>TOPLAM</b>	<b>1.236.877.487,09</b>	<b>2.000.000.000,00</b>	<b>619.156.249,14</b>	<b>611.791.786,85</b>	<b>50%</b>	<b>31%</b>	<b>-1%</b>



Belediyemizin 2018 mali yılı Ocak–Haziran döneminde toplam 619.156.249,14TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin, Vergi Gelirleri 21.083.345,68TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri olarak 121.141.491,51TL, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler olarak 418.717,32TL, Diğer Gelirler olarak 475.999.012,98TL, Sermaye Gelirleri olarak 513.681,65TL den oluştuğu görülmektedir.

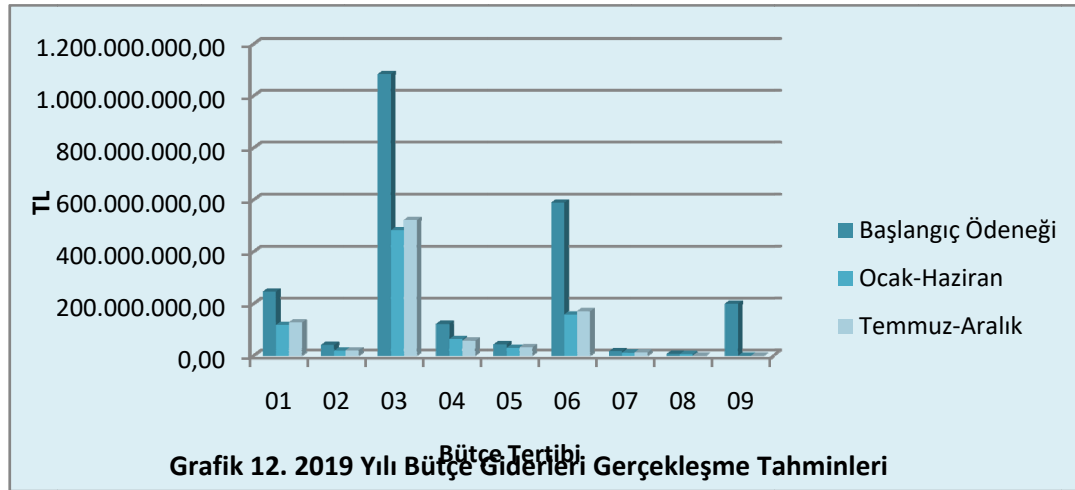
2019 mali yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam 611.791.786,85TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin, Vergi Gelirleri 21.839.237,66TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri olarak 94.608.443,04TL, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler olarak 566.919,05TL, Diğer Gelirler olarak 494.161.100,10TL, Sermaye Gelirleri olarak 616.087,00TL den oluşmaktadır.

## II- TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

### A. Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

2019 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri				
Bütçe Tertibi	2019	Ocak-Haziran	Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	Tahmini Gerçekleşme Oranı (%)
	Başlangıç Ödeneği	Harcamaları		
01-Personel Giderleri	246.581.000,00	118.127.605,27	127.577.813,69	100%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	40.905.000,00	18.817.031,15	20.322.393,64	96%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1.084.217.000,00	482.925.152,98	521.559.165,22	93%
04-Faiz Gideri	121.927.000,00	64.119.149,30	57.807.850,70	100%
05-Cari Transfer	43.305.000,00	30.326.592,73	17.650.033,79	111%
06-Sermaye Giderleri	589.465.000,00	158.477.075,65	171.155.241,70	56%
07-Sermaye Transferi	17.100.000,00	11.139.708,96	12.030.885,68	136%
08-Borç Verme	6.500.000,00	6.096.526,50	0,00	94%
09-Yedek Ödenekler	200.000.000,00	0,00	0,00	0%
<b>TOPLAM</b>	<b>2.350.000.000,00</b>	<b>890.028.842,54</b>	<b>928.103.384,42</b>	<b>77%</b>



#### 1- Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2019 döneminde 118.127.605,27TL olan personel giderlerinin Temmuz-Aralık 2019 döneminde yaklaşık 127.577.813,69TL'yi bulması beklenmektedir. Personel giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100'ü olacağı tahmin edilmektedir.

#### 2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak-Haziran 2019 döneminde 18.817.031,15TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz-Aralık 2019 döneminde 20.322.393,64TL olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %96'sı olacağı tahmin edilmektedir.

### **3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 482.925.152,98TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz–Aralık 2019 döneminde 521.559.165,22TL olması beklenmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %93’ü olacağı tahmin edilmektedir.

### **4- Faiz Gideri**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 64.119.149,30TL olan faiz giderlerinin Temmuz–Aralık 2019 döneminde 57.807.850,70TL olması beklenmektedir. Faiz giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100’ü olacağı tahmin edilmektedir.

### **5- Cari Transferler**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 30.326.592,73TL olan cari transferlerin Temmuz–Aralık 2019 döneminde 17.650.033,79TL olması beklenmektedir. Cari transferlerde yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %111’i olacağı tahmin edilmektedir.

### **6- Sermaye Giderleri**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 158.477.075,65TL olan sermaye giderlerinin Temmuz–Aralık 2019 döneminde 171.155.241,70TL olması beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %56’sı olacağı tahmin edilmektedir.

### **7- Sermaye Transferleri**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 11.139.708,96TL olan sermaye transferlerinin Temmuz–Aralık 2019 döneminde 12.030.885,68TL olması beklenmektedir. Sermaye transferlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %136’sı olacağı tahmin edilmektedir.

### **8- Borç Verme**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 6.096.526,50TL’lik borç verme işlemi yapılmış olup, Temmuz-Aralık 2019 döneminde borç verme işlemi düşünülmemektedir.

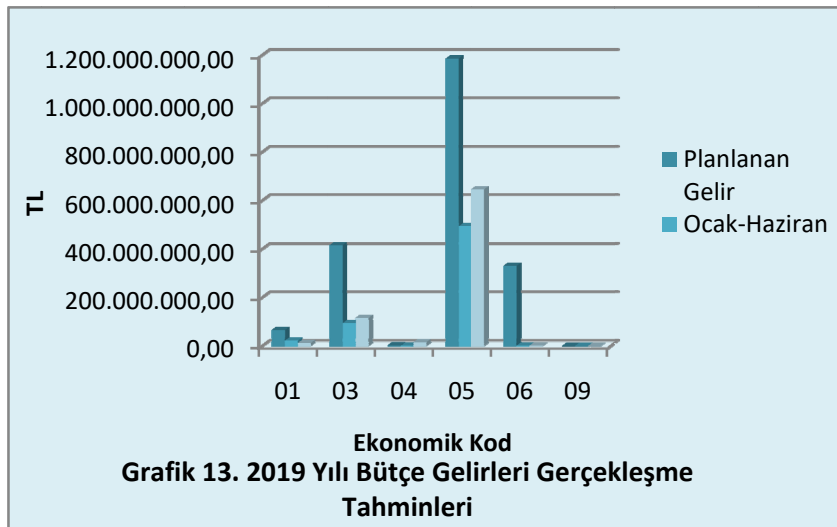


## B. Bütçe Gelirleri

Gelirlerin türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

2019 Yılı Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri				
Gelir Ekonomik Kod	2019 Planlanan Gelir	Ocak-Haziran Gelirleri	Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	Tahmini Gerçekleşme Oranı (%)
01-Vergi Gelirleri	65.970.000,00	21.839.237,66	17.471.390,13	60%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	415.680.000,00	94.608.443,04	115.391.556,96	51%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2.550.000,00	566.919,05	736.994,77	51%
05-Diğer Gelirler	1.185.400.000,00	494.161.100,10	645.838.900,00	96%
06-Sermaye Gelirleri	330.400.000,00	616.087,00	9.383.913,00	3%
09-Gelirden Red ve İadeler	0,00	0,00	0,00	0%
<b>TOPLAM</b>	<b>2.000.000.000,00</b>	<b>611.791.786,85</b>	<b>788.822.754,85</b>	<b>70%</b>

2019 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin; Ocak-Haziran gerçekleştirmelerine göre Temmuz-Aralık döneminde başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin yaklaşık %70'inin gerçekleşmesi beklenmektedir.



### 01. Vergi Gelirleri

Ocak-Haziran 2019 döneminde 21.839.237,66TL olan vergi gelirlerinin, Temmuz-Aralık 2019 döneminde yaklaşık 17.471.390,13TL olması beklenmektedir. Vergi gelirlerinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %60'olacağı tahmin edilmektedir.

### 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Ocak-Haziran 2019 döneminde 94.608.443,04TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin, Temmuz-Aralık 2019 döneminde yaklaşık 115.391.556,96TL olması beklenmektedir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %51'i olacağı tahmin edilmektedir.

#### **04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 566.919,05TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin, Temmuz–Aralık 2019 döneminde yaklaşık 736.994,77TL olması beklenmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerde yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %51 olacağı tahmin edilmektedir.

#### **05-Diğer Gelirler**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 494.161.100,10TL olan diğer gelirlerin, Temmuz–Aralık 2019 döneminde yaklaşık 645.838.900,00TL olması beklenmektedir. Diğer Gelirlerin yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %96’sı olacağı tahmin edilmektedir.

#### **06-Sermaye Gelirleri**

Ocak–Haziran 2019 döneminde 616.087,00TL olan sermaye gelirlerinin, Temmuz–Aralık 2019 döneminde yaklaşık 9.383.913,00TL olması beklenmektedir. Sermaye Gelirlerinin yılsonu gerçekleşmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %3’ü olacağı tahmin edilmektedir.