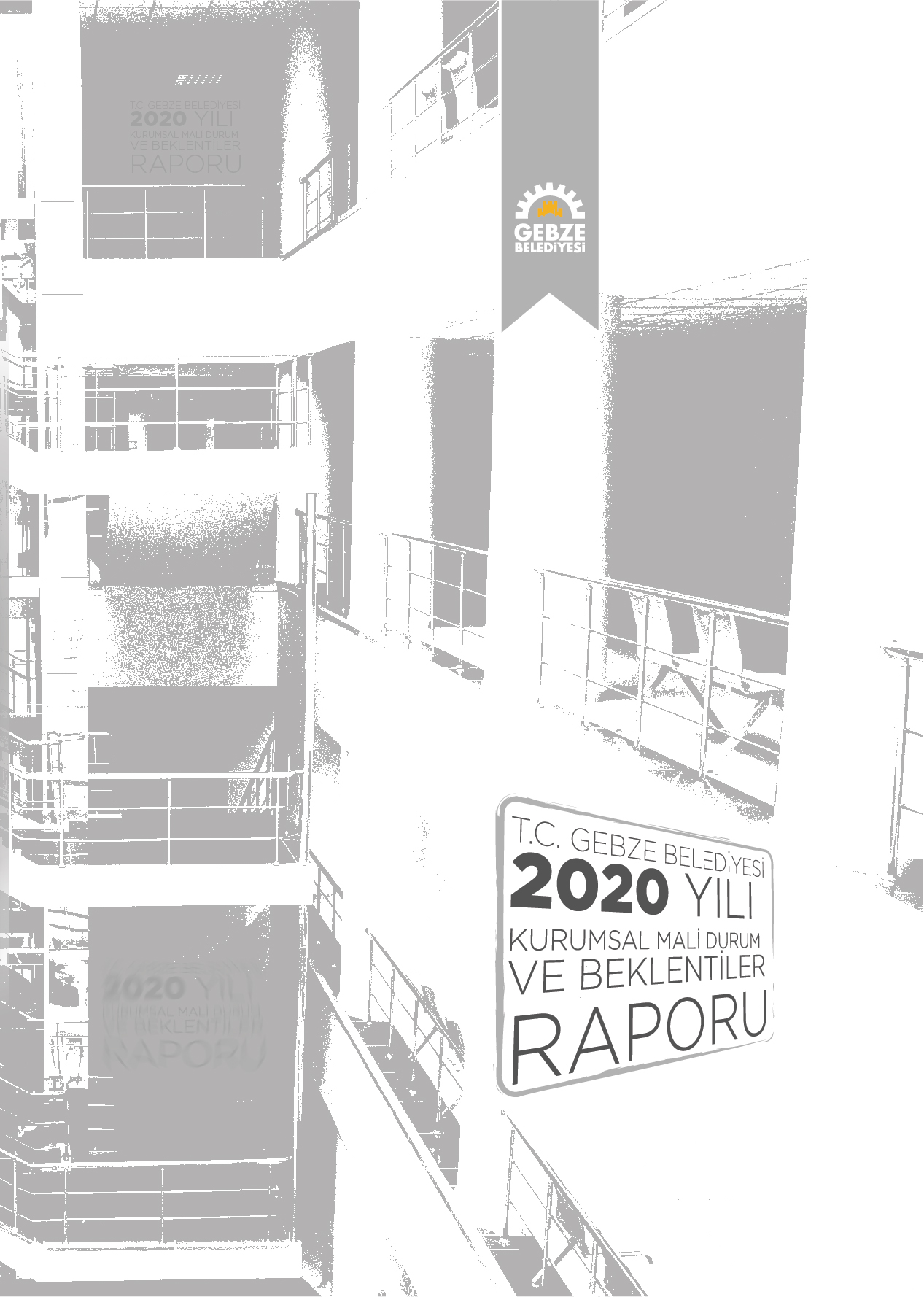
****

**GEBZE BELEDİYESİ 2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

**I. OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI**

**A. Bütçe Giderleri**

2020 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize toplam 370.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılında 282.402.641,23 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

2020 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde, 2019 yılında gerçekleşen giderlere göre 31,02% artış olmuştur.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2019 Gerçekleşmeleri ile 2020 Başlangıç Ödeneği Gelişimi** | | | |
| **Bütçe Tertibi** | **2019** | **2020** | **Artış Oranı** |
| **Gider Gerçekleşmeleri** | **Başlangıç Ödeneği** |
| **01-Personel Giderleri** | 60.235.576,69 | 66.022.110,00 | 9,61% |
| **02-SGK Devlet Primi Giderleri** | 8.218.108,12 | 9.175.700,00 | 11,65% |
| **03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri** | 148.133.324,78 | 196.327.275,00 | 32,53% |
| **04-Faiz Giderleri** | 8.113.867,58 | 10.000.000,00 | 23,25% |
| **05-Cari Transferler** | 16.054.121,76 | 8.052.000,00 | -49,84% |
| **06-Sermaye Giderleri** | 41.350.407,02 | 53.331.500,00 | 28,97% |
| **07-Sermaye Transferleri** | 297.235,28 | 50.000,00 | -83,18% |
| **08-Borç Verme** | 0,00 | 10.000,00 | 0,00% |
| **09-Yedek Ödenek\*** | 0,00 | 27.031.415,00 | 0,00% |
| **TOPLAM** | **282.402.641,23** | **370.000.000,00** | **31,02%** |

2019 Mali Yılı Ocak–Aralık dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, Bütçe Giderlerinin Gerçekleşmeleri Tablosunda da görüldüğü gibi toplam 282.402.641,23 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılsonu gerçekleşmelerinin %46,75’i Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2020 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 126.178.960,52 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı %34,10 olmuştur.

2019 ve 2020 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde %4,43 oranında bir azalış olduğu görülmektedir.

2019 ve 2020 yılları ödeneklerinin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleşmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri** | | | | | | | |
| **Bütçe Tertibi** | **2019 Gider Gerçekleşmesi** | **2020 Başlangıç Ödeneği** | **Gider Gerçekleşmeleri** | | | | |
| **Ocak-Haziran Dönemi** | | **Oran** | | **Artış Oranı** |
| **2019** | **2020** | **2019** | **2020** |
| **01-Personel Giderleri** | 60.235.576,69 | 66.022.110,00 | 27.360.105,55 | 27.459.522,70 | 45,42% | 41,59% | 0,36% |
| **02-SGK Devlet Primi Giderleri** | 8.218.108,12 | 9.175.700,00 | 3.990.684,55 | 3.479.826,42 | 48,56% | 37,92% | -12,80% |
| **03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri** | 148.133.324,78 | 196.327.275,00 | 69.793.586,39 | 71.974.425,49 | 47,12% | 36,66% | 3,12% |
| **04-Faiz Giderleri** | 8.113.867,58 | 10.000.000,00 | 2.915.397,28 | 4.132.911,99 | 35,93% | 41,33% | 41,76% |
| **05-Cari Transferler** | 16.054.121,76 | 8.052.000,00 | 12.209.383,23 | 4.331.066,52 | 76,05% | 53,79% | -64,53% |
| **06-Sermaye Giderleri** | 41.350.407,02 | 53.331.500,00 | 15.671.198,12 | 14.772.832,60 | 37,90% | 27,70% | -5,73% |
| **07-Sermaye Transferleri** | 297.235,28 | 50.000,00 | 94.147,68 | 28.374,80 | 31,67% | 56,75% | -69,86% |
| **08-Borç Verme** | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| **09-Yedek Ödenek\*** | 0,00 | 27.031.415,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| **TOPLAM** | **282.402.641,23** | **370.000.000,00** | **132.034.502,80** | **126.178.960,52** | **46,75%** | **34,10%** | **-4,43%** |
|  | | | | | | | |

1. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2020 yılı başında 66.022.110,00,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 27.360.105,55 TL olan personel giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 27.459.522,70 TL olmuştur.

Personel giderlerindeki artış % 0,36 olarak gerçekleşmiştir.

1. SGK Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2020 yılı başında 9.175.700,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.990.684,55 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.479.826,42 TL olmuştur.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde %12,80 azalma gerçekleşmiştir.

1. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2020 yılı başında 196.327.275,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 69.793.586,39 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 71.974.425,49 TL olmuştur.

Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış %3,12 olarak gerçekleşmiştir.

1. Faiz Giderleri

Faiz giderleri için 2020 yılı başında 10.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 2.915.397,28 TL olan faiz giderleri, 2020 yılı Ocak– Haziran döneminde 4.132.911,99 TL olmuştur.

Faiz giderlerindeki artış %41,76 olarak gerçekleşmiştir.

1. Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2020 yılı başında 8.052.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 12.209.383,23 TL olan cari transfer harcaması, 2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 4.331.066,52 TL olmuştur.

Cari transferlerdeki azalış %64,53 olarak gerçekleşmiştir.

1. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2020 yılı başında 53.331.500,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 15.671.198,12 TL olan sermaye giderleri, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 14.772.832,60 TL olmuştur.

Sermaye giderlerindeki azalış %5,73 olarak gerçekleşmiştir.

1. Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri için 2020 yılı başında 50.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde Sermaye Transferi 94.147,68 TL yapılmış olup, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 28.374,80 TL olmuştur.

Sermaye transferlerindeki azalış %69,86 olarak gerçekleşmiştir.

1. Borç Verme

Borç Verme için 2020 yılı başında 10.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 0,00 TL Borç Verme yapılmış, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde de Borç Verme 0,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

1. Yedek Ödenek

2020 yılı için 27.031.415,00 TL yedek ödenek ayrılmıştır.

B. Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2019-2020 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi** | | | | | | | |
| **Gelir Ekonomik Kod** | **2019 Gelir Gerçekleşmesi** | **2020 Planlanan Gelir** | **Gelir Gerçekleşmeleri** | | | | |
| **Ocak-Haziran Dönemi** | | **Oran** | | **Artış Oranı** |
| **2019** | **2020** | **2019** | **2020** |
| **01-Vergi Gelirleri** | 108.720.391,84 | 178.150.000,00 | 52.947.740,58 | 61.746.903,09 | 48,70% | 34,66% | 16,62% |
| **03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | 21.155.988,52 | 29.660.000,00 | 7.400.396,28 | 12.004.863,41 | 34,98% | 40,47% | 62,22% |
| **04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler** | 886.876,97 | 2.900.000,00 | 620.706,93 | 0,00 | 69,99% | 0,00% | -100,00% |
| **05-Diğer Gelirler** | 136.566.188,70 | 132.790.000,00 | 66.107.547,06 | 63.152.220,06 | 48,41% | 47,56% | -4,47% |
| **06-Sermaye Gelirleri** | 42.973.362,76 | 27.700.000,00 | 31.018.083,25 | 12.956.562,12 | 72,18% | 46,77% | -58,23% |
| **09-Red ve İadeler** | -1.529.604,14 | -1.200.000,00 | -793.661,68 | -649.634,07 | 51,89% | 54,14% | -18,15% |
| **TOPLAM** | **308.773.204,65** | **370.000.000,00** | **157.300.812,42** | **149.210.914,61** | **50,94%** | **40,33%** | -**5,14%** |

2020 mali yılında toplam 370.000.000,00 TL bütçe geliri öngörülmüştür.

Bütçe gelir kalemlerine bakıldığında;

Vergi Gelirleri 178.150.000,00 TL

Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 29.660.000,00 TL

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 2.900.000,00 TL

Diğer Gelirler 132.790.000,00 TL

Sermaye Gelirleri 27.700.000,00 TL

Red ve İadeler(-) -1.200.000,00 TL olarak belirlenmiştir.

2019 mali yılı Ocak-Aralık döneminde ise toplam net 308.773.204,65 TL gelir gerçekleşmiştir. Vergi Gelirleri 108.720.391,84 TL Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 21.155.988,52 TL. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 886.876,97 TL. Diğer Gelirler 136.566.188,70 TL. Sermaye Gelirleri 42.973.362,76 TL, Red ve İadeler ise -1.529.604,14 TL olarak gerçekleşmiştir.

2020 mali yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam 149.860.548,68 TL gelir gerçekleşmiştir. Vergi Gelirleri 61.746.903,09 TL. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 12.004.863,41 TL. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 0,00 TL. Diğer Gelirler 63.152.220,06 TL. Sermaye Gelirleri 12.956.562,12 TL , Red ve İadeler ise -649.634,07 olarak gerçekleşmiştir.

C. Finansman

Gelir 2020 Yılı Gelir Bütçesi: 370.000.000,00 TL

Ocak-Haziran Gerçekleşme: 149.210.914,61 TL ( %40,33 gerçekleşme )

Gider 2020 Yılı Bütçe Ödeneği: 370.000.000,00 TL

Ocak-Haziran Gerçekleşme: 126.178.960,52 TL ( %34,10 gerçekleşme )

Bütçenin ilk altı aylık döneminde; gelir giderden 23.031.954,09 TL fazla olarak gerçekleşmiştir.

II- OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Belediyemizce kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, Belediyemizi ilgilendiren reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla gerekli faaliyetlere devam edilmektedir. Ayrıca, 2020 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeleri ve planlaması doğrultusunda faaliyet ve projelerini yürütmüştür.

III- TEMMUZ - ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

1. Bütçe Giderleri

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri** | | | | |
| **Bütçe Tertibi** | **2020 Başlangıç Ödeneği** | **2020 Ocak-Haziran Harcamaları** | **Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)** | **Tahmini Gerçekleşme Oranı** |
|
|
| **01-Personel Giderleri** | 66.022.110,00 | 27.459.522,70 | 28.000.000,00 | 84,00% |
| **02-SGK Devlet Primi Giderleri** | 9.175.700,00 | 3.479.826,42 | 3.750.000,00 | 78,79% |
| **03-Mal ve Hizmet Alımı Giderleri** | 196.327.275,00 | 71.974.425,49 | 105.800.000,00 | 90,55% |
| **04-Faiz Giderleri** | 10.000.000,00 | 4.132.911,99 | 8.000.000,00 | 121,33% |
| **05-Cari Transferler** | 8.052.000,00 | 4.331.066,52 | 2.235.000,00 | 81,55% |
| **06-Sermaye Giderleri** | 53.331.500,00 | 14.772.832,60 | 24.515.000,00 | 73,67% |
| **07-Sermaye Transferleri** | 50.000,00 | 28.374,80 | 0,00 | 56,75% |
| **08-Borç Verme** | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **09-Yedek Ödenek\*** | 27.031.415,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **TOPLAM** | **370.000.000,00** | **126.178.960,52** | **172.300.000,00** | **80,67%** |

2020 yılsonu itibariyle yaklaşık olarak 298.500.000,00 TL gider bütçe gerçekleşmesi beklenmektedir.

1. Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 27.459.522,70 TL olan personel giderlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde yaklaşık 28.000.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir.

Personel giderlerinin, yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %84,00’ü olacağı tahmin edilmektedir.

1. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 3.479.826,42 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 3.750.000,00 TL olması beklenmektedir.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin, yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %78,79’u olacağı tahmin edilmektedir.

3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 71.974.425,49 TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 105.800.000,00 TL olması beklenmektedir.

Mal ve hizmet alım giderlerinin, yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %90,55’i olacağı tahmin edilmektedir.

1. Faiz Gideri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 4.132.911,99 TL olan faiz giderlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 8.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

Faiz giderlerinin, yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %121,33’ü olacağı tahmin edilmektedir.

5.Cari Transferler

Ocak-Haziran 2020 döneminde 4.331.066,52 TL olan cari transferlerin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 2.235.000,00 TL olması beklenmektedir.

Cari transferlerin, yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %81,55’i olacağı tahmin edilmektedir.

6. Sermaye Giderleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 14.772.832,60 TL olan sermaye giderlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 24.515.000,00 TL olması beklenmektedir.

Sermaye giderlerinin, yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %73,67’si olacağı tahmin edilmektedir.

7. Sermaye Transferleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 28.374,80 TL olan sermaye transferlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde gerçekleşme beklenmemektedir.

Sermaye transferlerinin, yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %56,75’i olacağı tahmin edilmektedir.

8. Borç Verme

Ocak-Haziran 2020 döneminde 0,00 TL olan borç verme giderinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde de 0,00 TL olması beklenmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020 Yılı Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri** | | | | |
| **Gelir Ekonomik Kod** | **2020 Planlanan Gelir** | **2020 Ocak-Haziran Gelirleri** | **2020 Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)** | **Tahmini Gerçekleşme Oranı** |
|
|
| **01-Vergi Gelirleri** | 178.150.000,00 | 61.746.903,09 | 65.000.000,00 | 71,15% |
| **03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | 29.660.000,00 | 12.004.863,41 | 14.000.000,00 | 87,68% |
| **04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler** | 2.900.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **05-Diğer Gelirler** | 132.790.000,00 | 63.152.220,06 | 70.000.000,00 | 100,27% |
| **06-Sermaye Gelirleri** | 27.700.000,00 | 12.956.562,12 | 13.000.000,00 | 93,71% |
| **09-Red ve İadeler** | -1.200.000,00 | -649.634,07 | -750.000,00 | 116,64% |
| **TOPLAM** | **370.000.000,00** | **149.210.914,61** | **161.250.000,00** | **83,91%** |

2020 yılsonu itibariyle yaklaşık olarak 310.500.000,00 TL gelir bütçe gerçekleşmesi beklenmektedir.

2020 yılı bütçesinde öngörülen bütçe gelirlerinin yaklaşık %83,91’inin gerçekleşmesi beklenmektedir.

01.Vergi Gelirleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 61.746.903,09 TL olan vergi gelirlerinin, Temmuz-Aralık 2020 döneminde yaklaşık 65.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

Vergi gelirlerinin yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 71,15’i olacağı tahmin edilmektedir.

03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 12.004.863,41 TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin, Temmuz-Aralık 2020 döneminde yaklaşık 14.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %87,68’i olacağı tahmin edilmektedir.

04.Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Ocak-Haziran 2020 döneminde 0,00 TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin, Temmuz-Aralık 2020 döneminde de gelir gerçekleşmesi beklenmemektedir.

05.Diğer Gelirler

Ocak-Haziran 2020 döneminde 63.152.220,06 TL olan diğer gelirlerin, Temmuz-Aralık 2020 döneminde yaklaşık 70.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

Diğer Gelirlerin yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100,27’si olacağı tahmin edilmektedir.

06.Sermaye Gelirleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 12.956.562,12 TL olan sermaye gelirlerinin, Temmuz-Aralık 2020 döneminde yaklaşık 13.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

Sermaye Gelirlerinin yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %93,71’i olacağı tahmin edilmektedir.

1. Finansman

Gider

2020 Yılı Bütçe Ödeneği: 370.000.000,00 TL

Yılsonu beklenen gerçekleşme: 298.500.000,00 TL ( % 80,67 gerçekleşme)

Gelir

2020 Yılı Gelir Bütçesi: 370.000.000,00 TL

Yılsonu beklenen gerçekleşme: 310.500.000,00 TL ( % 83,91 gerçekleşme)

Yılsonu itibari ile Gelir bütçesinin Gider bütçesini 12.000.000,00 TL aşması beklenmektedir.

IV- TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Belediyemiz, Temmuz-Aralık 2020 döneminde Belediyemizce kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, Belediyemizi ilgilendiren reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla faaliyetlerini yürütmektedir.

Yılın ilk yarısında olduğu gibi, Temmuz-Aralık döneminde de mali disiplin çerçevesinde Gebze’mize en kaliteli hizmet verme anlayışımızdan taviz vermeden faaliyetlerimize devam edilecektir. Belediyemiz yılın ikinci yarısında da 2020 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeleri doğrultusunda faaliyet ve projelerini yürütecektir.





