

**2018 YILI
ALTINDAĞ BELEDİYE BAŞKANLIĞI
KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU**



MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ, TEMMUZ 2018

İÇİNDEKİLER

1. 2018 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	7
05. Cari Transferler	7
06. Sermaye Giderleri	8
08. Borç Verme	9
2.2. Bütçe Giderlerinin Gelişimi	10
01. Personel Giderleri	10
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	10
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	11
04. Faiz Giderleri	12
05. Cari Transferler	12
06. Sermaye Giderleri	13
07. Borç Verme	13
2.3. Bütçe Gelirler	14
01. Vergi Gelirleri	14
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	15
04. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	16
05. Diğer Gelirler	16
06. Sermaye Gelirleri	17
2.4. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	18
01. Vergi Gelirleri	18
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	19
04. Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	19
05. Diğer Gelirler	20
06. Sermaye Gelirleri	21
2.5. Finansman	21
3. OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	21
3.1. Gelirlere Yönelik Faaliyetler	21
3.2. Giderlere Yönelik Faaliyetler	21
4. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	22
4.1. Bütçe Giderleri	22
4.2. Bütçe Gelirleri	22
4.3. Finansman	22
5. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	22
TABLolar	
TABLO 1: 2018 YILI BÜTÇE GELİRLERİ TAHMİNİ TABLOSU	25
TABLO 2: 2018 YILI BÜTÇE GİDERLERİ TAHMİNİ TABLOSU	26
TABLO 3: 2018 İLK ALTI AY BÜTÇE GİDERLERİ BEKLENTİSİ VE GERÇEKLEŞMELERİ TABLOSU	27
TABLO 4: 2017-2018 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GİDERLERİ GELİŞİMİ TABLOSU	28
TABLO 5: 2018 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GELİRLERİ BEKLENTİSİ VE GERÇEKLEŞMELERİ TABLOSU	29
TABLO 6: 2017-2018 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GELİRLERİ GELİŞİMİ TABLOSU	30

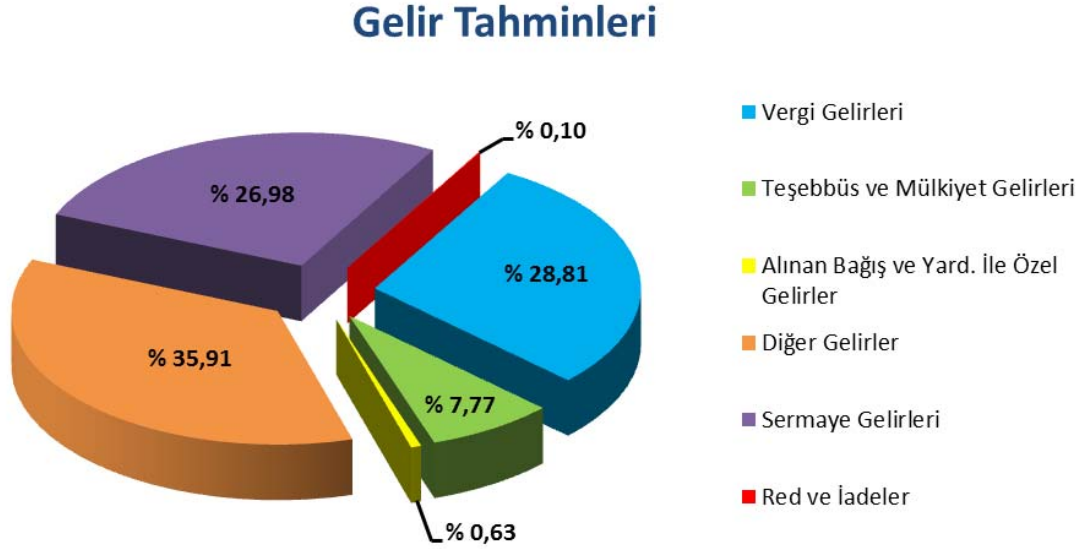
1. 2018 YILI BÜTÇE TAHMİNLERİ

Geçmiş yıllar tahsilatları ve gelir arttırmaya yönelik uygulanacak politikalara istinaden 2018 yılı gelir tahminleri toplamı, 315.325.000,00 TL. olarak öngörülmüş, toplam gelir tahsilatının 325.000,00 TL'si red ve iade edilecek gelirler olarak tahmin edilerek net gelir tahmini 315.000.000,00 TL. olmuştur. (Tablo-1)

Gelir tahminlerinin;

- % 28,81'ini Vergi Gelirleri,
- % 7,77'sini Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri,
- % 0,63'ünü Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler
- % 35,91'ini Diğer Gelirler,
- % 26,98'ini Sermaye Gelirleri
- % 0,10'unu Red ve İade Gelirleri

oluşturmaktadır.



Gelir gider dengesi sağlanarak, zorunlu cari harcamalar ile öncelik verilen yatırım programlarının gerçekleştirilebilmesi için bu yıla ilişkin gider tahminleri, 315.000.000,00 TL olarak öngörülmüş ise de sonradan gelişen ihtiyaçlara istinaden bütçenin muhtelif tertiplerine ilave edilmek üzere 60.000.000,00 TL. ek ödenek verilmiş gelir karşılığının ise bankalarda likidite olarak tutulan nakit ile karşılanması öngörülmüştür. Verilen ek ödenek ile birlikte gider tahminleri de 375.000.000,00 TL'ye ulaşmıştır. (Tablo-2)

Gider bütçesinin;

% 7,20'sini Personel Giderleri,

% 1,20'sini Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri,

% 42,60'ını Mal ve Hizmet Alımı Giderleri,

% 1,13'ünü Faiz Giderleri,

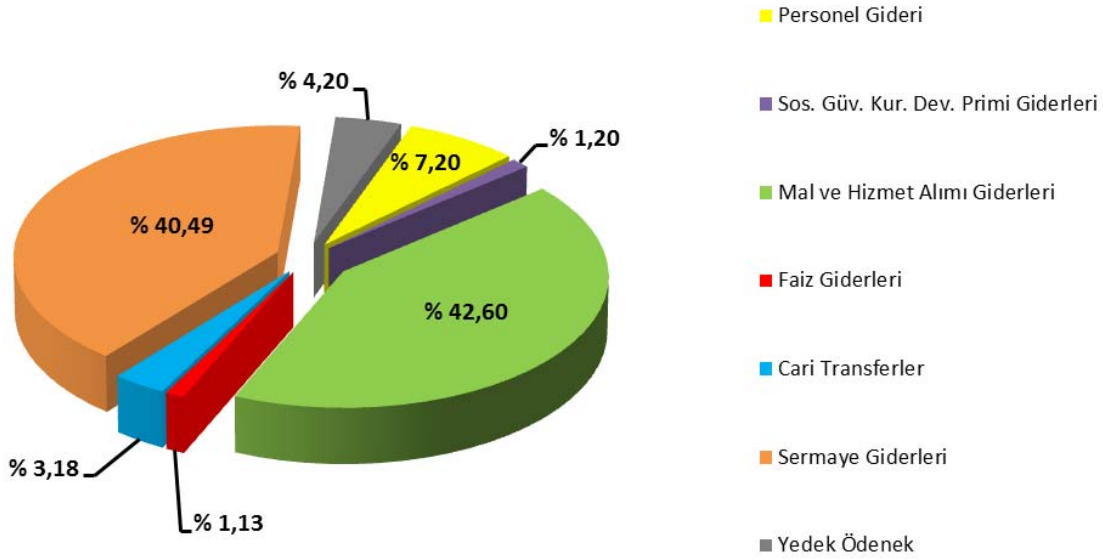
% 3,18'ini Cari Transferler,

% 40,49'sini Sermaye Giderleri,

% 4,20'sini de Yedek Ödenek

oluşturmaktadır.

Gider Bütçesi



2. OCAK – HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2.1. Bütçe Giderleri

2018 yılı bütçe başlangıç ödeneği toplamı 315.000.000,00 TL.'dir. Ancak sonradan gelişen ihtiyaçlara istinaden bütçenin muhtelif tertiplerine ilave edilmek üzere 60.000.000,00 TL ek ödenek verilmiş toplam net ödenek 375.000.000,00 TL olmuştur. Ayrıntılı Harcama Programına göre 2018 yılının ilk altı ayı için öngörülmesi olan bütçe giderleri toplam tutarı 135.044.652,60 TL.'dir. Haziran ayı sonu itibarıyla gerçekleşen bütçe giderleri toplamı ise 140.003.768,53 TL.'dir. (Tablo-3)

Yılın ilk altı ayı için ayrıntılı harcama programında öngörülmesi olan bütçe giderlerine karşılık, gerçekleşme tutarları arasında 4.959.115,93 TL. ile % 3,67 oranında artış yönünde sapma olmuştur.

Tablo-3'de yer alan bilgiler doğrultusunda, 2018 yılı ilk altı aylık bütçe giderleri gerçekleşmeleri ile beklenti arasında oluşan sapmaların gider tertipleri bazında sebepleri şöyledir:

01. Personel Giderleri :

Bu gider türü için ilk altı ayda 13.429.678,90 TL. gerçekleşme beklenmekte iken, 14.252.573,87 TL. gerçekleşme meydana gelmiştir.

Personel giderlerine ekonomik II. düzeyde bakıldığında detaylı olarak beklenti ve gerçekleştirmeleri şöyledir:

Giderin Ekonomik Sınıflandırması	Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma		
			Tutar	%	
01	Personel Giderleri	13.429.678,90	14.252.537,87	822.858,97	6,13
01	Memurlar	7.764.482,50	7.945.003,90	180.521,40	2,32
02	Sözleşmeli Personel	970.815,00	1.278.137,90	307.322,90	31,66
03	İşçiler	3.959.991,40	3.778.647,92	-181.343,48	-4,58
04	Geçici Personel	0,00	562.572,67	562.572,67	0,00
05	Diğer Personel	734.390,00	688.175,48	-46.214,52	-6,29

2018 yılının ilk altı ayda personel giderinin beklentilere göre toplamda % 6,13 oranında artış ile gerçekleşmiş olduğu; bu sapmanın Zabıta Müdürlüğü'ne yeni atanan 11 zabıta memuru ile muhtelif müdürlüklere yeni başlatılan 19 sözleşmeli personele yapılan ödemelerdeki artış ile işçilerde planlanandan daha az işçinin emekli olmasından dolayı azalıştan kaynaklandığı görülmektedir. Altındağ Belediyesi ve İşkur - Toplum Yararına Çalışma Programı kapsamında yapılan protokol gereğince çalıştırılan geçici personel ödemeleri, bağış ve yardımlar (08.finance tipi) ödeneğinden karşılanmıştır.

02.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri :

Bu gider türü için ilk altı ayda 2.219.201,40 TL. gerçekleşme tahmin edilmiş, 2.089.982,84 TL gerçekleşme olmuştur.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, beklenti ve gerçekleştirmeleri şöyledir:

Giderin Ekonomik Sınıflandırması	Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma		
			Tutar	%	
02	Sosyal Gv. Kur. Devlet Primi Giderleri	2.219.201,40	2.089.982,84	-129.218,56	-5,82
01	Memurlar	1.320.204,00	1.244.155,25	-76.048,75	-5,76
02	Sözleşmeli Personel	153.155,00	204.747,09	51.592,09	33,69
03	İşçiler	735.992,40	637.107,30	-98.885,10	-13,44
05	Diğer Personel	9.850,00	3.973,20	-5.876,80	-59,66

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, memur ve işçi personel sayısında bir önceki yıla göre toplamda 21 kişinin azalması nedeniyle beklentinin altında gerçekleşmiştir. Ancak sözleşmeli personel sayısındaki artış sadece bu tertipte %33,69'luk bir sapmaya neden olmuştur.

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri :

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için ilk altı ayda 73.316.330,00 TL. gerçekleşme beklenmekte iken bu tutar 54.183.478,66 TL. olarak gerçekleşmiştir. Toplam sapma tutarı (-) 19.132.851,34 TL. olup, % -26,10'a tekabül etmektedir.

Giderin Ekonomik Sınıflandırması		Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
				Tutar	%
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	73.316.330,00	54.183.478,66	-19.132.851,34	-26,10
01	Üretime Yönelik Mal ve Malz. Alımı	10.000,00	0,00	-10.000,00	-100,00
02	Tüketime Yönelik Mal ve Malz. Alımı	14.341.625,00	11.053.408,00	-3.288.217,00	-22,93
03	Yolluklar	247.110,00	262.696,16	15.586,16	6,31
04	Görev Giderleri	1.304.000,00	1.811.280,65	507.280,65	38,90
05	Hizmet Alımları	52.665.505,00	36.982.353,08	-15.683.151,92	-29,78
06	Temsil ve Tanıtma Giderleri	2.308.000,00	1.830.433,96	-477.566,04	-20,69
07	Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	1.663.090,00	1.414.218,16	-248.871,84	-14,96
08	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	769.000,00	829.088,65	60.088,65	7,81
09	Tedavi ve Cenaze Giderleri	8.000,00	0,00	-8.000,00	-100,00

Üretime yönelik mal ve malzeme alımı ihtiyaç duyulmadığı için yapılmamıştır.

Tüketime yönelik mal ve malzeme alımı tertibinde meydana gelen negatif yönlü sapma; özel kokulu çöp poşeti, muhtelif mal/malzeme ve bitki mal alımı, madeni yağ alım işinin sözleşmeye bağlanarak hakediş ödemelerinin yılın ikinci yarısına sarkmasından kaynaklı olarak beklentinin altında gerçekleşmiştir.

Görev giderlerinin beklenenin üzerinde gerçekleşmesinin sebebi ise 2018 yılı birinci altı ayında özellikle Asliye Mahkemelerinde görülen kamulaştırmaz el atma davalarının yoğun şekilde karara çıkmasından ve başlatılan icra takiplerinden kaynaklanmaktadır.

Personel çalıştırılmasına dayalı hizmet alımında personel sayısının planlanandan düşük tutulması, ihalelerin yaklaşık maliyetlerin altında sonuçlanması, 09.05.2018 tarihli ve 30416 sayılı Resmi Gazetede yayınlanan 2018/11658 sayılı "Mal ve hizmetlere uygulanacak katma değer vergisinin oranlarının tespitine ilişkin kararda değişiklik yapılmasına dair karar." ile kdv oranının % 18 den % 1'e düşürülmesi ve harcaması 1. altı ayda planlanan personel hizmet alımlarının ortalama 5.500.000,00 TL. tutarındaki altıncı hakedişler toplamının Temmuz ayında muhasebeleşmesi hizmet alımları kaleminde negatif yönde sapmaya neden olmuştur.

Temsil ve tanıtma tertibinde planlanan çalışmaların birçoğunun yılın ikinci yarısına sarkması, gazete ve dergilerde çıkan ilan bedelleri ile billboard baskı işinin henüz harcamaya dönüştürülmemesi, açılışların çoğunlukla yılın ikinci yarısında gerçekleştirilmesi, Haziran ayında yapılan işlerin henüz muhasebe kayıtlarına yansımamış olması sebepleriyle tahmin edilenden daha az harcama gerçekleşmiştir.

Menkul mal, gayrimaddi hak alım, bakım ve onarım giderlerinde ortaya çıkan sapmanın sebebi, araç ve iş makinalarına yedek parça, lastik mal alım işi, bilgisayar ve diğer makine teçhizat alımlarının yılının ikinci yarısına sarkmasından kaynaklanmıştır.

04.Faiz Giderleri :

2018 yılının ilk altı ayı içinde 125.000,00 TL. gerçekleşme beklenirken bu tutar 4.374.474,90 TL. olarak gerçekleşmiştir. 4.249.474,90 TL. tutarında sapma meydana gelmiştir.

Diğer iç borç faiz giderleri kalemi için 2018 yılı bütçesine 250.000,00 TL. tahmini ödenek konulmuş, 125.000,00 TL. harcama beklentisi öngörülmüştür. Ancak; bu dönemde İller Bankası paylarından toplam 4.374.474,90 TL. mahsup edilmiş olmasından kaynaklı bu gider kaleminde 4.249.474,90 TL. tutarında sapma meydana gelmiştir.

05.Cari Transferler :

Bu gider tertibi için 2018 yılının ilk altı ayında beklenti 6.205.834,30 TL. iken; bu tutar 7.689.059,70 TL. olarak gerçekleşmiştir. Arada 1.483.225,40 TL'lik bir sapma meydana gelmiştir.

Giderin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
05		Cari Transferler	6.205.834,30	7.689.059,70	1.483.225,40	23,90
	01	Görev Zararları	1.063.388,00	1.086.958,19	23.570,19	2,22
	03	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	520.000,00	298.950,71	-221.049,29	-42,51
	04	Hane Halkına Yapılan Transferler	2.355.000,00	3.894.676,67	1.539.676,67	65,38
	06	Yurtdışına Yapılan Transferler	0,00	211.060,00	211.060,00	0,00
	08	Gelirlerden Ayrılan Paylar	2.267.446,30	2.197.414,13	-70.032,17	-3,09

Memurların öğle yemeği yardımı ödeneği olarak tahmin edilen harcama kaleminde yemek hizmeti alımı ihalesi, yaklaşık maliyetin ortalama % 22'si oranında düşük bedel ile gerçekleşmiş olması, bu gider kaleminden İller Bankası payımızdan mahsup edilmek suretiyle bütçeleştirilen birlik aidatlarından Mayıs-Haziran dönemi kesintilerinin bu dönemde yapılmamış olması bu tertipte sapsmaya sebep olmuştur.

Hane halkına yapılan transferler, bölgemiz sınırları içerisinde bulunan yardıma muhtaç ailelere giyecek, gıda vb. yardımların artırılması ile gazi ve şehit evlerine ikramlık malzeme ve yemek gönderilmesinden dolayı tahmin edilenden fazla gerçekleşmiştir.

Yurtdışına yapılan transferler önceden öngörülemediği için 2018 yılı bütçesinde yer almamaktaydı ancak yıl içerisinde kardeş şehir ilişkimiz olan Bosna Hersek Cumhuriyeti Visoko kentine Ramazan Ayı boyunca verilen iftar yemeği 211.050,00 TL sapsmaya neden olmuştur.

06.Sermaye Giderleri :

Sermaye gideri olarak bu yılın ilk altı ayında 37.998.608,00 TL. gerçekleşme tahmin edilirken, bu tutar 56.414.234,56 TL. olarak gerçekleşmiştir. (+)18.415.626,56 TL. tutarında ve % 48,46 oranında bir sapma gerçekleşmiştir.

Giderin Ekonomik Sınıflandırması			Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
					Tutar	%
06		Sermaye Giderleri	37.998.608,00	56.414.234,56	18.415.626,56	48,46
	01	Mamul Mal Alımları	4.191.000,00	2.204.208,22	-1.986.791,78	-47,41
	02	Menkul Sermaye Üretim Giderleri	300.000,00	286.174,74	-13.825,26	-4,61
	03	Gayrimaddi Hak Alımları	140.000,00	1.810,00	-138.190,00	-98,71
	04	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	5.000.000,00	14.026.441,21	9.026.441,21	180,73
	05	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	20.958.608,00	29.321.911,48	8.363.303,48	39,90
	06	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	30.000,00	0,00	-30.000,00	-100,00
	07	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	7.379.000,00	10.573.688,91	3.194.688,91	43,29

Mamul mal alımları tertibinde, Temizlik İşleri Müdürlüğü tarafından planlanan yer altı ve yer üstü konteyner alımı işinin ertelenmesi ve ayrıca Hüseyingazi Kültür Merkezi ile Ali Ersoy kütüphanesine alınması planlanan demirbaşların, kültür merkezi ve kütüphanenin açılışlarının ilk altı ay içerisinde yapılamaması nedeniyle alınmamış olması sapmaya neden olmuştur.

Gayrimaddi hak alımları tertibinden alınması öngörülen, güvenlik yazılımı ve iş zekâsı yazılımı alımı ile kent rehberi yazılımının yenilenmesi işi yılın ilk altı ayında gerçekleştirilemediğinden dolayı tahmini harcamadan daha az harcama gerçekleşmiştir.

Gayrimenkul alımları ve kamulaştırması tertibinde, Yıldıztepe Mahallesi 22365 ada 1 parsel, 22367 ada 1 parsel ve 22370 ada 1 parselde bulunan mülkiyeti Ankara Büyükşehir Belediyesi'ne ait betonarme binalar ile arsaların satın alınma işi planlanmadığından ve ayrıca Yatırım İzleme ve Koordinasyon Başkanlığı (YİKOB) tarafından Hamamönü ve Hamamarkası kamulaştırma, restorasyon, rekonstrüksiyon yapım işleri için gelen özel ödenek karşılığı yapılan ödenekler sapmaya sebep olmuştur.

Gayrimenkul sermaye üretim giderleri tertibinden planlanan yatırımların ihalelerinin erken yapılması ve bundan dolayı yapım aşamasının belirlenen süreden hızlı ilerlemesi nedeniyle fazla harcama yapılmıştır. Ayrıca Altındağ Belediyesi ve Tapu ve Kadastro Müdürlüğü arasında yapılan protokol ile Türkiye Belediyeler Birliği işbirliğiyle de Moldova Cumhuriyetine bağlı Gagavuzya Özerk Cumhuriyeti Çadır Lunga Kenti Huzurevi yapım işi yatırımlarından dolayı da öngörülenden fazla harcama meydana gelmiştir.

Gayrimenkul büyük onarım giderleri tertibinden, Belediyemiz ile Türkiye Belediyeler Birliği arasında yapılan protokol gereği Moldova Cumhuriyetine bağlı Gököğüz Yeri Özerk Bölge Kültür Evi tadilat bakım ve onarım işinin ilk altı aylık dönemde yapımı planlanmadığından dolayı beklentinin üzerinde gerçekleşmiştir.

08.Borç Verme :

2018 mali yılı bütçesi hazırlanırken borç verme tertibi açılmamış ancak yıl içerisinde şirket personelinin kadroya geçirilmesi kapsamında açılan Altındağ Belediyesi Personel Hizmetleri Limited Şirketine kuruluş aşamasında 1.000.000,00 TL. verilmiştir.

	Giderin Ekonomik Sınıflandırması	Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
				Tutar	%
08	Borç Verme	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
01	Yurtiçi Borç Verme	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00

696 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin 126'ncı maddesi ile 27.06.1989 tarihli ve 375 sayılı Kanun Hükmünde Kararname'ye eklenen Ek Madde 20 ve 696 sayılı Kanun Hükmünde Kararname'nin Uygulanmasına Dair Usul ve Esaslara ilişkin tebliğin 28'nci maddesi doğrultusunda il özel idareleri, belediyeler ile bunların üyesi olduğu mahalli idare birlikleri ve belediye bağlı kuruluşlarında 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu'nun 62'nci maddesinin birinci fıkrasının (e) bendi ve Kamu İhale Genel Tebliği 78'inci madde hükümleri kapsamında personel çalıştırılmasına dayalı hizmet alımı yöntemiyle çalıştırılan personelin bu idarelerin doğrudan doğruya veya dolaylı olarak birlikte veya ayrı ayrı sermayesinin yarısından fazlasına sahip oldukları şirketlerde işçi statüsünde istihdam edilmelerine ilişkin hükümlere yer verilmiştir.

Kurumumuzun % 99,71 hissedarı olduğu Altın-Bel İnşaat ve Madencilik Turizm Danışmanlık Tarım Tekstil Bilgisayar Yayıncılık Temizlik Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi bulunmaktadır. Ancak özellikle 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu'nun 62'nci maddesinin birinci fıkrasının (e) bendi ve Kamu İhale Genel Tebliği 78'inci madde hükümleri kapsamında personel çalıştırılmasına dayalı hizmet alımı yöntemiyle çalıştırılan personelin istihdam edebileceği bir şirketi bulunmamaktaydı. Bu sebeple personel çalıştırılmasına dayalı hizmet alımı yöntemiyle çalıştırılan personelin işçi statüsünde istihdam edilebilmelerini sağlamak için yeni bir şirket kurma zorunluluğu doğmuştur.

5393 sayılı Belediye Kanunu'nun 70'inci maddesi "Belediye kendisine verilen görev ve hizmet alanlarında, ilgili mevzuatta belirtilen usullere göre şirket kurabilir." hükmü kapsamında, 07.02.2018 tarih ve 97 sayılı Belediye Meclis kararıyla 1.000.000,00 TL. sermayeli Altındağ Belediyesi Personel Hizmetleri Limited Şirketi kurulmuştur.

2.2. Bütçe Giderlerinin Gelişimi

Tablo-4'de yer alan bilgiler doğrultusunda 2018 yılı ilk altı aylık bütçe gider gerçekleştirmeleri ve 2017 yılı rakamlarının karşılaştırılmalarına ilişkin bilgiler şöyledir:

01. Personel Giderleri :

Personel Giderleri 2017 yılının aynı dönemine kıyasla 2018 yılında 1.284.686,78 TL. daha fazla gerçekleşmiştir.

Bütçe Giderlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
01	Personel Giderleri	12.967.851,09	14.252.537,87	1.284.686,78
	01 Memurlar	7.133.197,24	7.945.003,90	811.806,66
	02 Sözleşmeli Personel	560.954,35	1.278.137,90	717.183,55
	03 İşçiler	4.324.323,19	3.778.647,92	-545.675,27
	04 Geçici Personel	342.597,88	562.572,67	219.974,79
	05 Diğer Personel	606.778,43	688.175,48	81.397,05

2017 yılında personel giderleri Ocak-Haziran döneminde 12.967.851,09 TL., 2018 yılında ise 14.252.537,87 TL. olarak gerçekleşmiştir. Bir önceki yıla göre toplam personel harcamalarında görülen 1.284.686,78 TL. tutarındaki artış; sözleşmeli personel sayısındaki artış, personel maaşlarına yapılan zamlar ve önceki döneme göre işçi sayısının azalması ile oluşan (artı/eksi) yöndeki farkların ortalamasından oluşmaktadır.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri :

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2017 yılını ilk altı ayında 1.893.081,65 TL. iken 2018 yılının ilk altı ayında 2.089.982,84 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe Giderlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
02	Sosyal Gv. Kur. Devlet Primi Giderleri	1.893.081,65	2.089.982,84	196.901,19
	01 Memurlar	1.140.522,86	1.244.155,25	103.632,39
	02 Sözleşmeli Personel	89.200,87	204.747,09	115.546,22
	03 İşçiler	656.327,14	637.107,30	-19.219,84
	05 Diğer Personel	7.030,78	3.973,20	-3.057,58

2017 yılında sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, Ocak-Haziran döneminde 1.893.081,65 TL., 2018 yılında ise 2.089.982,84 TL. olarak gerçekleşmiştir. Bir önceki yıla göre 196.901,19 TL. artış meydana gelmiştir. Memur personel maaş zamları, sözleşmeli personel sayısındaki artış bu farkın başlıca sebepleridir.

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri :

Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 45.207.573,16 TL olarak gerçekleşmiş iken, 2018 yılında 8.975.905,50 TL. artış göstererek 54.183.478,66 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe Giderlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	45.207.573,16	54.183.478,66	8.975.905,50
01	Üretime Yönelik Mal ve Malz. Alımı	0,00	0,00	0,00
02	Tüketime Yönelik Mal ve Malz. Alımı	9.174.662,33	11.053.408,00	1.878.745,67
03	Yolluklar	62.070,36	262.696,16	200.625,80
04	Görev Giderleri	991.714,08	1.811.280,65	819.566,57
05	Hizmet Alımları	31.672.658,06	36.982.353,08	5.309.695,02
06	Temsil ve Tanıtma Giderleri	1.639.974,50	1.830.433,96	190.459,46
07	Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	945.223,60	1.414.218,16	468.994,56
08	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	721.270,23	829.088,65	107.818,42
09	Tedavi ve Cenaze Giderleri	0,00	0,00	0,00

2017 yılında mal ve hizmet alım giderleri Ocak-Haziran döneminde 45.207.573,16 TL., 2018 yılında ise 54.183.478,66 TL. gerçekleşmiştir. Bir önceki yıla göre hizmet alım ihalesi yoluyla çalıştırılan personel kişi sayısı artışları ve zamları, akaryakıt zamları, menkul mal alımı ve gayrimenkul bakım ve onarım giderlerinin fazlalaşması saptamaya sebebiyet vermiştir.

04.Faiz Giderleri :

Faiz giderleri tertibi 2017 yılının Ocak-Haziran dönemine kıyasla 4.345.276,92 TL. artış göstermiş ve 2018 yılının ilk altı ayında 4.374.474,90 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe Giderlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
04	Faiz Giderleri	29.197,98	4.374.474,90	4.345.276,92
	02 Diğer İç Borç Faiz Giderleri	29.197,98	4.374.474,90	4.345.276,92

2017 yılında faiz giderleri tertibinden İller Bankası tarafından kesilmesi planlanan 2004 yılı ve öncesini kapsayan uzlaşma kapsamına giren borçlarımıza karşılık ilk altı aylık dilimde yapılan kesintiler anapara borçlarımıza mahsup edilmiş, 2018 yılında ise anapara borç ödemeleri bitmiş olduğundan yapılan 4.374.474,90 TL. tutarında kesinti faiz ödemelerine mahsup edilmiştir.

05.Cari Transferler :

Cari Transferler tertibi 2018 yılında 899.807,66 TL. artış göstermiş ve 7.689.059,70 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe Giderlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
05	Cari Transferler	6.789.252,04	7.689.059,70	899.807,66
	01 Görev Zararları	726.656,30	1.086.958,19	360.301,89
	03 Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	1.072.654,17	298.950,71	-773.703,46
	04 Hane Halkına Yapılan Transferler	2.822.874,52	3.894.676,67	1.071.802,15
	06 Yurtdışına Yapılan Transferler	158.569,20	211.060,00	52.490,80
	08 Gelirlerden Ayrılan Paylar	2.008.497,85	2.197.414,13	188.916,28

Görev zararları kaleminde yer alan Ek Karşılıklar tutarındaki artış, bir önceki yıla göre emekli olan personelin sayısı ve ikramiye tutarlarındaki artış, hane halkına yapılan transferler ödemelerindeki artış, gelirlerden ayrılan pay tutarlarındaki artış ve Belediyemizce 2017 yılında amatör spor kulüplerine yapılan maddi yardımların 2018 yılında yapılmamış olması sonucu 05.3 kaleminde oluşan 773.703,46 TL.'lik azalışın ortalaması bu artışa sebep olmuştur.

06.Sermaye Giderleri :

Sermaye Giderleri 2017 yılının ilk altı ayında 34.500.261,84 TL. iken 2018 yılında 21.913.972,72 TL artarak 56.414.234,56 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe Giderlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
06	Sermaye Giderleri	34.500.261,84	56.414.234,56	21.913.972,72
01	Mamul Mal Alımları	1.627.089,08	2.204.208,22	577.119,14
02	Menkul Sermaye Üretim Giderleri	170.855,96	286.174,74	115.318,78
03	Gayrimaddi Hak Alımları	0,00	1.810,00	1.810,00
04	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	8.290.836,39	14.026.441,21	5.735.604,82
05	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	19.832.356,96	29.321.911,48	9.489.554,52
06	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	0,00	0,00	0,00
07	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	4.579.123,45	10.573.688,91	5.994.565,46

2017 yılında sermaye giderleri Ocak-Haziran döneminde 34.500.261,84 TL., 2018 yılında ise 56.414.234,56 TL. gerçekleşmiştir. Bir önceki yıla göre artışın nedeni, Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması kalemindeki artışın Büyükşehir Belediyesi mülkiyetinde bulunan 22.356 ada 1 parsel ve 22.367 ada 1 parseldeki hisselerin satın alımından kaynaklandığı ve Altındağ İlçesinin hızla gelişmesi için yapılan yatırımlar ile mevcut yolların, okulların, parkların revize edilmesinden, yapılan eski Ankara Evi restorasyonlarından ve kamu kurum ve kuruluşlarıyla protokol gereği yapılan yatırımlardan kaynaklanmaktadır.

08.Borç Verme

Bütçe Giderlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
08	Borç Verme	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
01	Yurtiçi Borç Verme	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00

2017 yılında borç verme tertibi kullanılmamış ancak 2018 yılının ilk altı ayında 07.02.2018 tarih ve 97 sayılı Belediye Meclis kararıyla 1.000.000,00 TL. sermayeli Altındağ Belediyesi Personel Hizmetleri Limited Şirketi kurulmuştur.

2.3.Bütçe Gelirleri

2018 yılının ilk altı ayı için öngörölmüş olan bütçe gelirleri toplam tutarı 159.858.500,00 TL'dir. Haziran ayı sonu itibariyle gerçekleşen bütçe gelirleri toplam 165.245.399,89 TL.'dir. (Tablo-5)

01.Vergi Gelirleri :

Bu yılın ilk altı ayı içinde tahmin edilen vergi gelirleri tahsilatı 45.372.000,00 TL. olmasına rağmen; gerçekleşme 46.390.665,31 TL. olmuştur. Ortaya çıkan sapma (+) 1.018.665,31 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	45.372.000,00	46.390.665,31	1.018.665,31	2,25
	02	Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	29.900.000,00	32.602.973,82	2.702.973,82	9,04
	03	Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	9.000.000,00	9.882.230,58	882.230,58	9,80
	06	Harçlar	6.469.500,00	3.897.837,76	-2.571.662,24	-39,75
	09	Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	2.500,00	7.623,15	5.123,15	204,93

2018 ve takip eden yılların arsa ve arazi vergileri için yeniden kıymet taktiri yapılmış olması ve diğer vergilerin de son yıllarda yeniden değerlendirilme oranlarının yüksek olması vergi artışlarını yüksek olarak etkilemiştir. Ayrıca etkin denetim, veri güncellemesi ile de tahakkuk ve tahsilat tutarları artmıştır.

Mülkiyet üzerinden alınan vergiler tertibinde meydana sapma; 6736, 7020 ve 7143 Sayılı Vergi ve Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılmasına Dair Kanun kapsamında olan Belediye alacaklarının tahsilatlarının beklentinin üzerinde gerçekleşmesinden kaynaklanmıştır.

Dahilde alınan mal ve hizmet vergilerinin en önemli kalemi olan Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisinde tahminden daha fazla tahsilat gerçekleşmiş bu durumda pozitif yönlü sapmaya neden olmuştur.

Müteahhitler 2017 yılında 3194 sayılı İmar Kanununun eki imar yönetmeliğinin, 2018 yılında yenileceğini öğrendikten sonra bu yeni yönetmeliğin getireceği belirsizlik sebebiyle 2017 yılında çok sayıda yapı ruhsatı alarak harçlarını ödemişler bu sebeple 2018 yılının ilk altı ayında çok az sayıda yapı ruhsatı alınmış ve harçlar tertibinde beklentinin altında tahsilat gerçekleşmiştir.

Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılmasına Dair Kanun kapsamında tahsilat artışı olduğu için başka yerde sınıflandırılmayan vergiler kaleminde de beklentinin üzerinde gerçekleşme meydana gelmiştir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri :

İlk altı ay için tahmin edilen Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri tutarı 12.249.000,00 TL. iken; Haziran 2018 sonu itibarıyla bu tutar 8.985.537,65 TL. seviyesine gerilemiştir. Ortaya çıkan % - 26,64'lük sapma (-) 3.263.462,35 TL.'dir.

03	Gelirin Ekonomik Sınıflandırması	Ocak-Haziran Gelir Beklentisi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi	Sapma	
				Tutar	%
	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	12.249.000,00	8.985.537,65	-3.263.462,35	-26,64
01	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	8.435.000,00	4.570.550,50	-3.864.449,50	-45,81
02	Malların Kullanma Veya Faaliyette Bulunma İzni Geliri	99.000,00	105.955,00	6.955,00	7,03
04	Kurumlar Hasılatı	450.000,00	380.000,00	-70.000,00	-15,56
06	Kira Gelirleri	3.250.000,00	3.919.762,65	669.762,65	20,61
09	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	15.000,00	9.269,50	-5.730,50	-38,20

3194 sayılı İmar Kanunu ilgili yönetmeliğinin 2018 yılında yenilenecek olmasının belirsizliği nedeniyle müteahhitler yapı ruhsatlarını alabilmek adına 2017 yılı içerisinde mal ve hizmet satış gelirlerinde yer alan kalemlere gerekli ödemeyi yapmışlardır. Bu yönetmelik değişikliği sebebiyle 2018 yılında daha az sayıda müteahhit yapı ruhsatı başvurusunda bulunduğundan dolayı mal ve hizmet satış gelirlerinde beklenenin altında gelir tahsil edilmiştir.

Belediyemizce açılarak halkın hizmetine sunulan sosyal tesis sayılarındaki artış ile diğer bina kira gelirlerinin etkin tahsilatı, kira gelirleri tertibinin beklenenden fazla gerçekleşmesine neden olmuştur.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler :

Bu gelir tertibi için 2018 yılının ilk altı ayında 1.000.000,00 TL.'lik bir tutar öngörülmüşken; Haziran 2018 sonu itibari ile 20.822.884,58 TL. tutarında bir gerçekleşme olmuştur. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerde 19.822.884,58 TL'lik sapma meydana gelmiştir.

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	20.822.884,58	19.822.884,58	1.982
02	Merkezi Yönetim Bütçesine Dâhil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1.000.000,00	1.945.745,00	945.745,00	94,57
03	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	754.336,74	754.336,74	0,00
05	Proje Yardımları	0,00	18.122.802,84	18.122.802,84	0,00

Alınan bağış ve yardımlar kalemi, sunulan projelerin karşılığında, yardımı ve bağışı yapan kişi ve kuruma bağlı olduğundan, gelir tahminleri yapılırken gelecek yardım ve bağış tutarları tahmin edilememektedir.

05. Diğer Gelirler :

2018 yılının ilk altı ayı için beklenen Diğer Gelirler tutarı 54.650.000,00 TL. iken, bu tutar (+) 643.594,30 TL. sapma ile 55.293.594,30 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Beklenti ve gerçekleşme tutarı şöyledir:

Gelirin Ekonomik Sınıflandırması		Ocak-Haziran Gelir Beklentisi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi	Sapma	
				Tutar	%
05	Diğer Gelirler	54.650.000,00	55.293.594,30	643.594,30	1,18
01	Faiz Gelirleri	3.025.000,00	4.896.474,57	1.871.474,57	61,87
02	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	41.790.500,00	44.025.317,52	2.234.817,52	5,35
03	Para Cezaları	2.232.500,00	3.177.935,26	945.435,26	42,35
09	Diğer Çeşitli Gelirler	7.602.000,00	3.193.866,95	-4.408.133,05	-57,99

Diğer gelirlerin tahakkukları beklenenin üzerinde gerçekleşmiştir.

Merkezi yönetim tarafından uygulanmakta olan ekonomi politikaları sonucu banka mevduatına uygulanan faiz oranları nedeniyle bu tertipte beklenenin üzerinde gerçekleşme meydana gelmiştir.

Merkezi yönetim bütçe gelirlerinden alınan paylardaki artış, kişi ve kurumlardan alınan paylardaki artışa neden olmuştur.

6736, 7020 ve 7143 Sayılı Vergi ve Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılmasına Dair Kanun kapsamında TÜFE/ÜFE, Yİ/ÜFE ve katsayı tutarı tahsilatları para cezaları tertibinde artışa neden olmuştur.

3194 sayılı İmar Kanunu ilgili yönetmeliğinin 2018 yılında yenilenecek olmasının belirsizliği nedeniyle diğer çeşitli gelirler tertibine 2017 yılında daha fazla tahsilat yapılmış olup 2018 yılında bu kalemden azalış meydana gelmiştir.

06.Sermaye Gelirleri :

Sermaye Geliri olarak yılın ilk altı ayında 46.750.000,00 TL. gelir tahmini yapılmış ise de; dönem sonu itibariyle bu tutar 33.937.216,14 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Beklenti ve gerçekleşme tutarları şöyledir:

Gelirin Ekonomik Sınıflandırması	Ocak-Haziran Gelir Beklentisi	Ocak-Haziran Gelir Gerçekleşmesi	Sapma			
			Tutar	%		
06		Sermaye Gelirleri	46.750.000,00	33.937.216,14	-12.812.783,86	-27,41
	01	Taşınmaz Satış Gelirleri	46.750.000,00	33.937.216,14	-12.812.783,86	-27,41
	02	Taşınır Satış Gelirleri	0,00	0,00	0,00	0,00

2018 yılında satışı yapılacağı düşünülen bazı taşınmazların satış işlemlerinin 2017 yılında yapılmış olması ve 2017 yılı sonunda imar geçirilen yerlerin satışlarına henüz başlanmamış olması ve Belediyemizin hissedar olduğu parsellerdeki Belediye hisselerinin satışlarının birçoğunun yılın ikinci dönemine kalması sebebiyle taşınmaz satış gelirleri beklentinin altında gerçekleşmiştir.

2.4. Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Tablo-6'da yer alan bilgiler doğrultusunda 2018 yılı ilk altı aylık bütçe gelir gerçekleştirmeleri ve 2017 yılı rakamlarının karşılaştırılmalarına ilişkin bilgiler şöyledir:

01.Vergi Gelirleri :

Vergi Gelirleri tertibinde 2017 yılının ilk altı ayında 42.666.665,18 TL. gerçekleşme meydana gelmiş iken 2018 yılının aynı döneminde 3.742.000,13 TL. artış ile 46.390.665,31 TL. gerçekleşme sağlanmıştır.

Bütçe Gelirlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
01	Vergi Gelirleri	42.666.665,18	46.390.665,31	3.724.000,13
	02 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	27.110.006,06	32.602.973,82	5.492.967,76
	03 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	8.636.118,52	9.882.230,58	1.246.112,06
	06 Harçlar	6.914.753,96	3.897.837,76	-3.016.916,20
	09 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	5.786,64	7.623,15	1.836,51

2018 ve takip eden yılların arsa ve arazi vergileri için yeniden kıymet taktiri yapılmış olması ve diğer vergilerin de son yıllarda yeniden değerlendirilme oranlarının yüksek olması vergi artışlarını yüksek olarak etkilemiştir. Ayrıca etkin denetim, veri güncellemesi ile de tahakkuk ve tahsilat tutarları artmıştır.

Mülkiyet üzerinden alınan vergiler tertibinde, 2017 yılı içerisinde yapılan tahsilatlara ek olarak 6736 sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılmasına Dair Kanun kapsamında yapılandırılan borçların tahsilatı yapılmıştır.

2018 yılında bu kanuna ek olarak 7020 ve 7143 sayılı Vergi ve Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılmasına Dair Kanun kapsamında Belediye alacaklarının tahsilatlarının yapılması ile 2017 yılına kıyasla artış göstermiştir.

Müteahhitler 2017 yılında 3194 sayılı İmar Kanununun eki imar yönetmeliğinin, 2018 yılında yenileceğini öğrendikten sonra bu yeni yönetmeliğin getireceği belirsizlik sebebiyle 2017 yılında çok sayıda yapı ruhsatı alarak harçlarını ödemişler bu sebeple 2018 yılının ilk altı ayında çok az sayıda yapı ruhsatı alınmış ve harçlar tertibinde 2017 yılına kıyasla daha az tahsilat gerçekleşmiştir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri :

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri kaleminde bir önceki yılın aynı dönemine kıyasla 2018 yılının ilk altı ayında (-)3.427.256,82 TL. azalma meydana gelerek 8.985.537,65 TL. gerçekleşme meydana gelmiştir.

Bütçe Gelirlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	12.412.794,47	8.985.537,65	-3.427.256,82
	01 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	8.302.616,04	4.570.550,50	-3.732.065,54
	02 Malların Kullanma Veya Faaliyette Bulunma İzni Geliri	117.266,50	105.955,00	-11.311,50
	04 Kurumlar Hasılatı	336.068,01	380.000,00	43.931,99
	06 Kira Gelirleri	3.646.663,10	3.919.762,65	273.099,55
	09 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10.180,82	9.269,50	-911,32

3194 sayılı İmar Kanunu ilgili yönetmeliğinin 2018 yılında yenilenecek olmasının belirsizliği nedeniyle müteahhitler yapı ruhsatlarını alabilmek adına 2017 yılı içerisinde mal ve hizmet satış gelirlerinde yer alan kalemlere gerekli ödemeyi yapmışlardır. Bu yönetmelik değişikliği sebebiyle 2018 yılında daha az sayıda müteahhit yapı ruhsatı başvurusunda bulunduğundan dolayı mal ve hizmet satış gelirlerinde beklenenin altında gelir tahsil edilmiştir.

Belediyemizce açılarak halkın hizmetine sunulan sosyal tesis sayılarındaki artış ile diğer bina kira gelirlerinin etkin tahsilatı nedeniyle 2017 yılına göre daha fazla gelir elde edilmiştir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler :

Bütçe Gelirlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	4.873.254,78	20.822.884,58	15.949.629,80
	02 Merkezi Yönetim Bütçesine Dâhil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	215.027,77	1.945.745,00	1.730.717,23
	03 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	241.863,88	754.336,74	512.472,86
	05 Proje Yardımları	4.416.363,13	18.122.802,84	13.706.439,71

2018 yılında önceki yıla göre YİKOB'a sunulan proje sayısındaki artış ile yapılan protokoller karşılığında gelen bağış ve yardım ödenekleri ve İŞ-KUR ile yapılan toplum yararına program (TYP) sözleşmeleri kapsamında çalıştırılan personel için gelen ödenek tutarındaki artışlardan kaynaklanmaktadır.

05.Diğer Gelirler :

Diğer Gelirler tertibi 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 50.068.093,84 TL. olarak gerçekleşmiş iken 2018 yılında 55.293.594,30 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe Gelirlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
05	Diğer Gelirler	50.068.093,84	55.293.594,30	5.225.546,00
01	Faiz Gelirleri	3.364.948,19	4.896.474,57	1.531.526,38
02	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	38.491.004,63	44.025.317,52	5.534.312,89
03	Para Cezaları	2.485.529,91	3.177.935,26	692.405,35
09	Diğer Çeşitli Gelirler	5.726.611,11	3.193.866,95	-2.532.744,16

Merkezi yönetim tarafından uygulanmakta olan ekonomi politikaları sonucu banka mevduatına uygulanan faiz oranları nedeniyle bu tertipte 2017 yılının üzerinde gerçekleşme meydana gelmiştir.

Merkezi yönetim bütçe gelirlerinden alınan paylardaki artış, kişi ve kurumlardan alınılan paylardaki artışa neden olmuştur.

6736, 7020 ve 7143 Sayılı Vergi ve Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılmasına Dair Kanun kapsamında TÜFE/ÜFE, Yİ/ÜFE ve katsayı tutarı tahsilatları para cezaları tertibinde artışa neden olmuştur.

3194 sayılı İmar Kanunu ilgili yönetmeliğinin 2018 yılında yenilenecek olmasının belirsizliği nedeniyle diğer çeşitli gelirler tertibine 2017 yılında daha fazla tahsilat yapılmış olup 2018 yılında bu kalemde azalış meydana gelmiştir.

06.Sermaye Gelirleri :

Sermaye Gelirleri kalemi, 2017 yılının ilk altı ayında 38.483.610,33 TL ile, 2018 yılına göre 4.546.394,19 TL. daha fazla gerçekleşmiştir.

Bütçe Gelirlerinin Gelişimi		2017 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Aradaki Fark
06	Sermaye Gelirleri	38.483.610,33	33.937.216,14	-4.546.394,19
01	Taşınmaz Satış Gelirleri	38.483.379,85	33.937.216,14	-4.546.163,71
02	Taşınır Satış Gelirleri	230,48	0,00	-230,48

2018 yılında satışı yapılacağı düşünülen bazı taşınmazların satış işlemlerinin 2017 yılında yapılmış olması ve 2017 yılı sonunda imar geçirilen yerlerin satışlarına henüz başlanmamış olması ve Belediyemizin hissedar olduğu parsellerdeki Belediye hisselerinin satışlarının birçoğunun yılın ikinci dönemine kalması sebebiyle taşınmaz satış gelirleri 2017 yılının altında gerçekleşmiştir.

2.5. Finansman

Dönem içerisinde gerçekleşen 140.003.768,53 TL. tutarındaki bütçe giderinin 128.758.644,94 TL.'si Mahalli İdareler bütçesinden (05), 11.245.123,59 TL.'si Bağış ve Yardımlar (08) ödeneğinden finanse edilmiş, toplam bütçe geliri ise 165.245.399,89 TL. olarak gerçekleşmiştir.

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. İlan ve reklam vergisi hakkında mükelleflerin bilgilendirilmesi için broşür dağıtılmıştır. 7143 sayılı bazı alacakların yeniden yapılandırılmasına ilişkin kanun kapsamında yapılandırılacak belediye alacakları ile ilgili bilgilendirme mektubu mükelleflerin ikamet adreslerine gönderilmiştir. Online ödeme konusunda mükellefler e-posta ve kısa mesaj yolu ile bilgilendirilmiştir. Mükelleflerin Belediye'ye gelmeden rahatça ödeme yapabilmesi için 7 banka ile çalışılmıştır. Ayrıca bu bankaların bazılarında ait kredi kartları ile yapacakları ödemelerde taksitlendirme imkânı sunulmuştur.

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 2018 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

4.1. Bütçe Giderleri

Yılın ikinci yarısı için, personel gideri ve sosyal güvenlik kurumu devlet primleri Giderlerinin, Temmuz ayından geçerli olmak üzere maaş zamları, emekli olacak işçi personelin kıdem tazminatları ve ödenecek ikramiyeleri de dikkate alınarak 16.908.486,53 TL. olarak gerçekleşeceği,

Mal ve hizmet alımlarının dönemsel harcamalar da dikkate alınarak 78.612.060,91 TL. olarak gerçekleşeceği,

Faiz giderlerinde İller Bankası payımızdan 3.044.000,00 TL. tutarındaki kesintinin mahsup edileceği,

Cari transferler harcamalarında emekli olacak memur personele ödenecek emekli ikramiyeleri ve hane halkına yapılacak transferler ve gelirlerden ayrılan payların toplam 6.755.957,33 TL. gerçekleşeceği,

Sermaye Giderleri için yılında tamamlanması gereken yapımı devam eden projelerin tamamlanarak, harcamanın 120.953.059,53 TL. olarak gerçekleşeceği beklenilmektedir.

Bu çerçevede Temmuz-Aralık dönemi toplam harcamanın 226.282.564,30 TL. olacağı öngörülerek, 2018 yılı toplam bütçe giderinin 366.286.332,83 TL. olarak gerçekleşeceği öngörülmektedir.

4.2. Bütçe Gelirleri

7143 sayılı Kanundan faydalanmamış olan mükelleflerimizin sicil dosyaları incelenerek varsa yersiz tahakkukların terkin edilmesi ile bu inceleme sonunda borcun varlığı ve geçerliliği tespit edilenlerin tahsilatının yapılabilmesi amacıyla takip işlemleri yürütülecektir. Gelirlerin yılsonu itibarıyla 295.391.970,21 olacağı beklenilmektedir.

4.3. Finansman

Giderlerin yaklaşık 25.959.432,15 TL'sinin (08) Özel Gelirlerden finanse edileceği, kalan 340.326.900,68 TL'nin ise Belediye Bütçesinden karşılanacağı tahmin edilmektedir.

5. TEMMUZ-ARALIK 2018 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Gerek gelirlerin tarh, tahakkuk ve tahsilât işlemlerinde gerekse gider yapılmasında bütçe programına sadık kalınarak bütçe beklentilerinin sağlanması hususunda çalışmalara devam edilecektir.

Harcama birimleri faaliyetlerine Temmuz – Aralık döneminde de devam edecektir. Bunlardan bazıları şöyledir;

Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğü tarafından bölgemizdeki fakir ve yardıma muhtaç vatandaşlara verilmek üzere yemek, iftar yemeği ve kahvaltı, gıda harcama kuponu, hasta ve çocuk bezi, giysi, eşya vb. yardımlar ile uygun görüldüğü takdirde maddi yardımlar yapılmaya devam edilecektir. Ayrıca bölgemizdeki okullarımıza temizlik malzemesi, ses sistemi, kırtasiye malzemesi, kitap, spor malzemesi vb. ihtiyaçlarının karşılanmasına, şehit cenazelerine gönderilen taziye yemekler ile masa ve sandalye kiralanması ve bölgemizde yaşayan madde ve alkol bağımlısı olan kişi ve ailelerinin yardım müracaatlarının alınarak değerlendirilmesi sonucunda gerekli görülen yardım yapılmasına devam edilecektir. Bu

süreçte bölgede bulunan mahalle muhtarlarının cari giderleri de karşılanmaya devam edilecektir.

Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü tarafından, gerçekleştirilecek açılışlar ve açılışların dışında; “Gazete Altındağ” satın alınması, ARTI dergisinin yeni sayısının bastırılması ve dağıtılması, kentsel dönüşüme ilişkin bilgilendirici katalog çalışması, Altıncöy, Hamamönü ve Ulucanlar Cezaevi Müzesi’nin tanıtımına ilişkin gazete, dergi, TV’lerde ve internet sitelerinde ilan verilmesi, ayrıca Altıncöy Hasat Festivali ile ilgili el ilanı, afiş bastırılması, sosyal medyada, radyoda ve gazetelerde ilan yayınlanması ve Altındağ Belediyesi’nin yatırımlarına ilişkin profesyonel fotoğraf, kamera ve helikopter çekimi yapılması öngörülmektedir. Ayrıca Antivirüs yazılım lisansı ve Güvenlik duvarlarının yıllık lisans yenilemesi alımı öngörülmektedir.

Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü tarafından, Altındağ’ın marka olması için yapılan yurtiçi ve yurtdışı gezilerine katılım sağlanmasına, Amasya-Tokat, Nevşehir (Kapadokya; Gençlik Merkezleri için) Edirne İstanbul, Şanlıurfa gezilerine devam edilecektir. Bu süreçte Belediyemiz tarafından yapılacak olan açılış törenleri (Hüseyingazi Kültür Merkezi ve Ali Ersoy kütüphanesi), belirli gün ve haftalarda yapılacak olan anma törenleri, Karapürçek Yağlı güreşleri, konser, yarışma, Edebiyat söyleşileri, sinema, tiyatro bileti ve kitap alımı işlemleri ile ikramlık ve yemek giderleri karşılanmasına devam edilecektir.

Emlak ve İstimlâk Müdürlüğü tarafından; Altın Kuleler Sitesinde ve diğer binalarda yer alan mülkiyeti Belediyemize ait muhtelif dairelerin aidat bedellerinin ödemesine devam edilecektir. Kentsel dönüşüm projeleri için harcanabilecek tapu harç giderleri de hesaba katılarak, Feridun Çelik, Beşikkaya, Çalışkanlar, Önder ve Hacılar Mahallesi’ndeki hak sahiplerine aylık kira yardımı ödemeleri yapılacak. Yıldıztepe Mahallesi’nde yer alan mülkiyeti Ankara Büyükşehir Belediyesi’ne ait betonarme binalar ile arsaların satın alınma işine devam edilecek olup, ayrıca ilçe genelindeki kamulaştırma bedeli ödemelerine ve kentsel sit alanındaki kamulaştırma bedeli ödemelerine devam edileceği göz önünde bulundurulduğunda ve mahkeme kararları gereğince kamulaştırmalar için depo edilmiş olan tutarlarında ödemeleri yapılacaktır.

Fen İşleri Müdürlüğü tarafından; Belediye sınırları içinde 10 adet taksi durağı, Güneşevler, Beşikkaya, Gülpınar Mah. Semt pazarı, Altıncöy Açık hava Müzesi Taşfırın, Karapürçek Açık Spor Tesisleri inşaatı ve Belediye sınırları içinde ibadethane(camii) yapılacaktır. Ayrıca Belediye hizmet binalarının tadilat ve onarımları yapılacak, restorasyon ve rekonstrüksiyon uygulama işlemlerine devam edilecektir.

Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü tarafından; Doğu, Önder, Başpınar, Karapürçek, Plevne, Battalgazi, Yıldıztepe (Solfasol Mezarlığı Çevresi), Feridun Çelik Mahallelerinde ve Bolu İli Dörtdivan İlçesi park yapım işlemlerine devam edilecektir. Sakarya Mahallesi Basamaklı Sokak Meydan ve Çevre Düzenlemesi Yapım işinin 2018 yılının ikinci altı aylık döneminde devam edeceği ve bitirileceği planlanmaktadır. Ayrıca yıllara sâri olarak yapılmış olan ve sözleşmeye bağlanan Karapürçek Mahallesi Manej Alanı Çevre Düzenleme Yapım işinin 2018 yılının ikinci altı aylık döneminde devam edeceği ve bitirileceği planlanmaktadır.

Zabıta Müdürlüğü tarafından; Bölgemiz dâhilinde tertip ve düzenin sağlanması, halkın rahat ve sağlıklı ortamlarda alışverişini yapabilmesi amacıyla seyyar, dilenci, işgaliye, esnaf ve pazar yerlerinin denetimi sağlanacaktır. Belediyemiz açılışlarında gerekli önlem ve düzenlemeleri yapmak üzere personel görevlendirilecektir. Ayrıca Kurban Bayramı öncesi ve esnasında gerekli çalışmalar yapılacaktır.

Hukuk İşleri Müdürlüğü; Yeni açılacak davalar derdest olan davaların harç ve giderleri idaremiz aleyhine sonuçlanan davalardaki vekâlet ücretleri ve yargılama giderlerinin ödenmesi yapılacak olup, Belediyenin taraf olduğu tüm davaların Yargıtay, Danıştay ve diğer yüksek mahkemelerde takip edilmesi, davanın her yönüyle en kısa zamanda sonlandırılmasının sağlanması hedeflenmektedir.

İmar ve Şehircilik Müdürlüğü tarafından; Kestane Caddesi 17 adet konağın animasyon yaptırılması, Kestane caddesi 17 adet konak maket yapım işi, Kestane caddesi 32 adet konak animasyon hizmet alım işi, Sing of the City 3 kategoride yarışma katılım, Aktaş Mahallesi için daha öncede yaptırılmış Avan projelerin imar planı yaptırılması ve proje üzerinden TOKİ ile görüşmeler sonucunda kentsel dönüşüm projesi başlatılacaktır. Bağlar içi 16 ha'lık alana ve Tatlar Peçenek Mah. jeolojik- jeoteknik etüt yaptırılması, Uzunburun, Doğantepe Mah. imar plan askı süresi tamamlandıktan sora parselasyon planları yapılacaktır.

Temizlik İşleri Müdürlüğü tarafından; yılın ikinci altı aylık döneminde özel kokulu büzgülü çöp poşeti ile süpürge işçilerinin kullandığı çöp poşeti alımı planlanmaktadır. Ayrıca, yer altı ve yerüstü konteyner alımı planlanmaktadır.

TABLO-1
2018 YILI BÜTÇE GELİRLERİ TAHMİNİ TABLOSU

	Gelirin Türü	Bütçesi
01	Vergi Gelirleri	90.744.000,00
	Emlak Vergisi	57.050.000,00
	Çevre Temizlik Vergisi	2.750.000,00
	İlan ve Reklam Vergisi	300.000,00
	Haberleşme Vergisi	4.000.000,00
	Elektrik Tüketim Vergisi	13.500.000,00
	Tellallık Harcı	6.000.000,00
	Diğer Harçlar	6.939.000,00
	Diğer Vergiler	205.000,00
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	24.480.000,00
	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	16.870.000,00
	Malların Kullanma veya Faal. Bul. İzni Gelirleri	180.000,00
	Kurumlar Hasılatı	900.000,00
	Kira- Ecrimisil Gelirleri	6.500.000,00
	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	30.000,00
04	Alınan Bağış ve Yard. İle Özel Gelirler	2.000.000,00
	Proje Yardımları	2.000.000,00
05	Diğer Gelirler	113.101.000,00
	Faiz Gelirleri	6.050.000,00
	İller Bankası Payı	80.000.000,00
	ÇTV Büyükşehir Payı	3.300.000,00
	Diğer Çeşitli Gelirler	23.751.000,00
06	Sermaye Gelirleri	85.000.000,00
	Taşınmaz Satış Gelirleri	85.000.000,00
	TOPLAM	315.325.000,00
09	Red ve İadeler (-)	325.000,00
	NET GELİR	315.000.000,00

TABLO-2
2018 YILI BÜTÇE GİDERLERİ TAHMİNİ TABLOSU

	Giderin Türü	Bütçe Tahmini
01	Personel Giderleri	27.007.187,00
	Memurlar	15.587.657,00
	Sözleşmeli Personel	1.941.630,00
	İşçiler	8.009.120,00
	Geçici Personel	0,00
	Diğer Personel	1.468.780,00
02	Sos. Güv. Kur. Dev. Primi Giderleri	4.468.860,00
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	159.743.910,00
	Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	20.000,00
	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	34.010.500,00
	Yolluklar	690.000,00
	Görev Giderleri	4.108.000,00
	Hizmet Alımları	109.621.410,00
	Temsil ve Tanıtma Giderleri	4.745.000,00
	Menkul Mal ,Gayrimaddi Hak Alım,Bakım ve Onarım Gid.	4.332.000,00
	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	2.201.000,00
	Tedavi ve Cenaze Giderleri	16.000,00
04	Faiz Giderleri	4.819.000,00
05	Cari Transferler	11.360.393,00
	Görev Zararları	2.371.184,00
	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	1.040.000,00
	Hane Halkına Yapılan Transferler	4.710.000,00
	Gelirlerden Ayrılan Paylar	3.239.209,00
06	Sermaye Giderleri	151.850.650,00
07	Sermaye Transferleri	0,00
09	Yedek Ödenekler	15.750.000,00
	Personel Giderlerini Karşılama Ödeneği	2.000.000,00
	Yatırımları Hızlandırma Ödeneği	5.000.000,00
	Yedek Ödenek	8.750.000,00
	Toplam	375.000.000,00

TABLO-3
2018 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GİDERLERİ BEKLENTİSİ VE GERÇEKLEŞMELERİ TABLOSU

Gider Ekonomik Sınıflandırma		Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
				Tutar	%
01	PERSONEL GİDERLERİ	13.429.678,90	14.252.537,87	822.858,97	6,13
01	Memurlar	7.764.482,50	7.945.003,90	180.521,40	2,32
02	Sözleşmeli Personel	970.815,00	1.278.137,90	307.322,90	31,66
03	İşçiler	3.959.991,40	3.778.647,92	-181.343,48	-4,58
04	Geçici Personel	0,00	562.572,67	562.572,67	0,00
05	Diğer Personel	734.390,00	688.175,48	-46.214,52	-6,29
02	SOS.GÜV.KUR.DEVLET PRİMİ GİD.	2.219.201,40	2.089.982,84	-129.218,56	-5,82
01	Memurlar	1.320.204,00	1.244.155,25	-76.048,75	-5,76
02	Sözleşmeli Personel	153.155,00	204.747,09	51.592,09	33,69
03	İşçiler	735.992,40	637.107,30	-98.885,10	-13,44
05	Diğer Personel	9.850,00	3.973,20	-5.876,80	-59,66
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	73.316.330,00	54.183.478,66	-19.132.851,34	-26,10
01	Üretim Yönelik Mal ve Malz. Alımı	10.000,00	0,00	-10.000,00	-100,00
02	Tüketim Yönelik Mal ve Malz. Alımı	14.341.625,00	11.053.408,00	-3.288.217,00	-22,93
03	Yolluklar	247.110,00	262.696,16	15.586,16	6,31
04	Görev Giderleri	1.304.000,00	1.811.280,65	507.280,65	38,90
05	Hizmet Alımları	52.665.505,00	36.982.353,08	-15.683.151,92	-29,78
06	Temsil ve Tanıtma Giderleri	2.308.000,00	1.830.433,96	-477.566,04	-20,69
07	Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	1.663.090,00	1.414.218,16	-248.871,84	-14,96
08	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Gid.	769.000,00	829.088,65	60.088,65	7,81
09	Tedavi ve Cenaze Giderleri	8.000,00	0,00	-8.000,00	-100,00
04	FAİZ GİDERLERİ	125.000,00	4.374.474,90	4.249.474,90	3.400
02	Diğer İç Borç Faiz Giderleri	125.000,00	4.374.474,90	4.249.474,90	3.400
05	CARİ TRANSFERLER	6.205.834,30	7.689.059,70	1.483.225,40	23,90
01	Görev Zararları	1.063.388,00	1.086.958,19	23.570,19	2,22
03	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	520.000,00	298.950,71	-221.049,29	-42,51
04	Hane Halkına Yapılan Transferler	2.355.000,00	3.894.676,67	1.539.676,67	65,38
06	Yurtdışına Yapılan Transferler	0,00	211.060,00	211.060,00	0,00
08	Gelirlerden Ayrılan Paylar	2.267.446,30	2.197.414,13	-70.032,17	-3,09
06	SERMAYE GİDERLERİ	37.998.608,00	56.414.234,56	18.415.626,56	48,46
01	Mamul Mal Alımları	4.191.000,00	2.204.208,22	-1.986.791,78	-47,41
02	Menkul Sermaye Üretim Giderleri	300.000,00	286.174,74	-13.825,26	-4,61
03	Gayrimaddi Hak Alımları	140.000,00	1.810,00	-138.190,00	-98,71
04	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	5.000.000,00	14.026.441,21	9.026.441,21	180,53
05	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	20.958.608,00	29.321.911,48	8.363.303,48	39,90
06	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	30.000,00	0,00	-30.000,00	-100,00
07	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	7.379.000,00	10.573.688,91	3.194.688,91	43,29
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Yurtiçi Sermaye Transferleri	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Yurtdışı Sermaye Transferleri	0,00	0,00	0,00	0,00
08	BORÇ VERME	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
01	Yurtiçi Borç Verme	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
09	YEDEK ÖDENEKLER	1.750.000,00	0,00	-1.750.000,00	-100,00
01	Personel Giderlerini Karşılama Ödeneği	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Yatırımları Hızlandırma Ödeneği	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Yedek Ödenek	1.750.000,00	0,00	-1.750.000,00	-100,00
TOPLAM BÜTÇE GİDERLERİ		135.044.652,60	140.003.768,53	4.959.115,93	3,67

TABLO-5
2018 YILI İLK ALTI AY BÜTÇE GELİRLERİ BEKLENTİSİ VE GERÇEKLEŞMELERİ TABLOSU

Gelirin Ekonomik Sınıflandırılması		Ocak-Haziran Beklentisi	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Sapma	
				Tutar	%
01	VERGİ GELİRLERİ	45.372.000,00	46.390.665,31	1.018.665,31	2,25
	02 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	29.900.000,00	32.602.973,82	2.702.973,82	9,04
	03 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	9.000.000,00	9.882.230,58	882.230,58	9,80
	06 Harçlar	6.469.500,00	3.897.837,76	-2.571.662,24	-39,75
	09 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	2.500,00	7.623,15	5.123,15	204,93
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	12.249.000,00	8.985.537,65	-3.263.462,35	-26,64
	01 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	8.435.000,00	4.570.550,50	-3.864.449,50	-45,81
	02 Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	99.000,00	105.955,00	6.955,00	7,03
	04 Kurumlar Hasılatı	450.000,00	380.000,00	-70.000,00	-15,56
	06 Kira Gelirleri	3.250.000,00	3.919.762,65	669.762,65	20,61
	09 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	15.000,00	9.269,50	-5.730,50	-38,20
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	1.000.000,00	20.822.884,58	19.822.884,58	1.982,29
	02 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1.000.000,00	1.945.745,00	945.745,00	94,57
	03 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	754.336,74	754.336,74	0,00
	05 Proje Yardımları	0,00	18.122.802,84	18.122.802,84	0,00
05	DİĞER GELİRLER	54.650.000,00	55.293.594,30	643.594,30	1,18
	01 Faiz Gelirleri	3.025.000,00	4.896.474,57	1.871.474,57	61,87
	02 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	41.790.500,00	44.025.317,52	2.234.817,52	5,35
	03 Para Cezaları	2.232.500,00	3.177.935,26	945.435,26	42,35
	09 Diğer Çeşitli Gelirler	7.602.000,00	3.193.866,95	-4.408.133,05	-57,99
06	SERMAYE GELİRLERİ	46.750.000,00	33.937.216,14	-12.812.783,86	-27,41
	01 Taşınmaz Satış Gelirleri	46.750.000,00	33.937.216,14	-12.812.783,86	-27,41
	02 Taşınır Satış Gelirleri	0,00	0,00	0,00	0,00
09	RED VE İADELER (-)	-162.500,00	-184.498,09	-21.998,09	13,54
	01 Vergi Gelirleri	-60.000,00	-25.925,88	34.074,12	-56,79
	03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	-12.500,00	-41.641,42	-29.141,42	233,13
	05 Diğer Gelirler	-55.000,00	-116.930,79	-61.930,79	112,60
	06 Sermaye Gelirleri	-35.000,00	0,00	35.000,00	-100,00
TOPLAM BÜTÇE GELİRİ		159.858.500,00	165.245.399,89	5.386.899,89	3,37

TABLO-6
BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GELİRLERİ	2017 GERÇEKLEŞME E TOPLAMI	2018 BÜTÇE	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI (%)		2018 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018				
			(NET)BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	266.983.795,79	314.970.000,00	19.134.959,60	21.039.882,18	13.685.278,30	19.829.129,50	20.122.127,40	28.900.771,54	16.185.797,26	27.882.082,52	49.605.597,58	41.081.178,61	29.679.772,81		26.512.355,54	148.413.532,95	
VERGİ GELİRLERİ	73.083.636,21	90.744.000,00	4.319.596,98	4.923.000,48	3.527.187,04	4.173.913,77	4.778.202,34	4.967.466,01	4.395.227,94	5.518.546,04	20.155.233,42	22.352.282,64	5.491.217,46	4.455.456,37	42.666.665,18	46.390.665,31	9	58	51	84.475.910,30
Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	43.714.445,07	59.800.000,00	1.844.273,22	2.392.566,70	1.371.671,00	1.843.560,45	2.561.206,34	2.965.005,91	2.030.907,06	2.761.773,76	17.246.999,00	19.893.266,31	2.054.949,44	2.746.800,69	27.110.006,06	32.602.973,82	20	62	55	57.610.000,00
Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	16.582.896,52	18.000.000,00	1.545.471,58	1.903.859,14	1.369.924,19	1.689.769,69	1.408.690,03	1.360.476,18	1.167.302,07	2.053.526,59	1.485.406,03	1.735.714,09	1.659.324,62	1.138.884,89	8.636.118,52	9.882.230,58	14	52	55	19.175.000,00
Harçlar	12.772.909,20	12.939.000,00	928.505,54	625.091,91	785.058,56	639.540,00	807.240,85	640.406,83	1.196.581,71	702.093,67	1.421.653,96	722.548,56	1.775.713,34	568.156,79	6.914.753,96	3.897.837,76	-44	54	30	7.679.910,30
Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	13.385,42	5.000,00	1.346,64	1.482,73	533,29	1.043,63	1.065,12	1.577,09	437,10	1.152,02	1.174,43	753,68	1.230,06	1.614,00	5.786,64	7.623,15	32	43	152	11.000,00
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	23.485.121,12	24.450.000,00	1.669.302,86	1.190.975,09	1.612.068,07	1.700.608,06	1.758.867,63	1.843.645,83	1.982.859,13	1.525.981,45	2.010.460,67	1.802.375,43	3.379.236,11	921.951,79	12.412.794,47	8.985.537,65	-28	53	37	16.304.594,99
Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	15.423.632,18	16.870.000,00	709.897,87	492.779,99	1.028.504,60	904.914,55	1.221.244,03	922.286,26	1.473.061,62	837.700,51	1.129.686,32	969.122,74	2.740.221,60	443.746,45	8.302.616,04	4.570.550,50	-45	54	27	8.725.295,34
Malları Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	248.786,50	180.000,00	28.821,50	28.810,00	23.610,00	15.955,00	15.750,00	11.135,00	15.600,00	17.745,00	16.600,00	19.030,00	16.885,00	13.280,00	117.266,50	105.955,00	-10	47	59	205.955,00
Kurumlar Hasılatı	686.068,01	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00	200.000,00	220.000,00	136.068,01	0,00	336.068,01	380.000,00	13	49	42	850.000,00
Kira Gelirleri	7.108.217,41	6.500.000,00	928.684,84	667.191,77	559.263,47	778.616,01	520.160,60	748.631,24	493.057,51	669.108,44	661.339,35	593.251,86	484.157,33	462.963,33	3.646.663,10	3.919.762,65	7	51	60	6.523.344,65
Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	18.417,02	30.000,00	1.898,65	2.193,33	690,00	1.122,50	1.713,00	1.593,33	1.140,00	1.427,50	2.835,00	970,83	1.904,17	1.962,01	10.180,82	9.269,50	-9	55	31	0,00
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	10.228.939,96	2.000.000,00	1.503.848,81	1.207.695,25	189.214,02	164.992,76	411.695,32	8.600.181,58	319.963,69	1.937.022,68	1.643.941,82	0,00	804.591,12	8.912.992,31	4.873.254,78	20.822.884,58	327	48	1041	22.122.802,84
Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan	1.198.050,00	2.000.000,00	0,00	984.145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.742,77	0,00	114.285,00	961.600,00	215.027,77	1.945.745,00	805	18	97	2.000.000,00
Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	2.861.768,80	0,00	0,00	223.550,25	0,00	164.992,76	0,00	174.029,66	0,00	171.874,96	0,00	0,00	241.863,88	19.889,11	241.863,88	754.336,74	212	8	0	2.000.000,00
Kurumlardan Ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	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	0,00	0,00	0	0	0	0,00
Proje Yardımları	6.169.121,16	0,00	1.503.848,81	0,00	189.214,02	0,00	411.695,32	8.426.151,92	319.963,69	1.765.147,72	1.543.199,05	0,00	448.442,24	7.931.503,20	4.416.363,13	18.122.802,84	310	72	0	18.122.802,84
DİĞER GELİRLER	108.391.598,90	113.101.000,00	9.430.844,04	10.332.634,01	7.602.002,49	8.276.417,58	10.343.905,66	9.655.232,19	7.724.593,62	9.078.354,93	7.777.054,25	7.725.230,34	7.189.693,78	10.225.725,25	50.068.093,84	55.293.594,30	10	46	49	110.334.949,94
Faiz Gelirleri	11.300.463,48	6.050.000,00	181.565,56	455.445,42	188.158,62	181.071,74	1.585.311,12	302.386,47	208.757,38	471.229,11	858.968,47	301.177,06	342.187,04	3.185.164,77	3.364.948,19	4.896.474,57	46	30	81	9.000.000,00
Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	80.263.488,51	83.581.000,00	8.015.565,65	8.456.708,99	5.907.438,93	6.943.124,54	7.473.250,54	8.211.805,00	6.194.912,84	7.672.717,63	5.281.938,97	6.200.835,87	5.617.897,70	6.540.125,49	38.491.004,63	44.025.317,52	14	48	53	92.421.000,00
Para Cezaları	5.253.529,54	4.465.000,00	524.800,81	663.808,43	350.621,20	553.204,95	423.764,91	594.077,02	264.436,81	508.928,46	589.679,54	630.606,92	332.226,64	227.309,48	2.485.529,91	3.177.935,26	28	47	71	3.890.000,00
Diğer Çeşitli Gelirler	11.574.117,37	19.005.000,00	708.912,02	756.671,17	1.155.783,74	599.016,35	861.579,09	546.963,70	1.056.486,59	425.479,73	1.046.467,27	592.610,49	897.382,40	273.125,51	5.726.611,11	3.193.866,95	-44	49	17	5.023.949,94
SERMAYE GELİRLERİ	62.616.814,29	85.000.000,00	2.215.280,10	3.411.325,61	772.374,88	5.532.295,04	2.838.845,12	3.836.464,33	1.778.199,80	9.895.746,57	18.027.323,39	9.216.620,80	12.851.587,04	2.044.763,79	38.483.610,33	33.937.216,14	-12	61	40	62.153.712,14
Taşınmaz Satış Gelirleri	62.616.583,81	85.000.000,00	2.215.280,10	3.411.325,61	772.374,88	5.532.295,04	2.838.614,64	3.836.464,33	1.778.199,80	9.895.746,57	18.027.323,39	9.216.620,80	12.851.587,04	2.044.763,79	38.483.379,85	33.937.216,14	-12	61	40	62.153.712,14
Taşınır Satış Gelirleri	230,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230,48	0,00	0,00	-100	100	0	0,00
Red ve İadeler (-)	10.822.314,69	325.000,00	3.913,19	25.748,26	17.568,20	19.097,71	9.388,67	2.218,40	15.046,92	73.569,15	8.415,97	15.330,60	36.552,70	48.533,97	90.885,65	184.498,09	103	1	57	0,00
Vergi Gelirleri	152.491,91	120.000,00	2.848,44	3.455,84	1.246,05	892,65	2.316,28	2.022,27	2.684,71	4.015,72	6.553,97	9.779,05	26.751,74	5.760,35	42.401,19	25.925,88	-39	28	22	0,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	108.021,22	25.000,00	0,00	0,00	13.063,25	961,50	4.928,34	175,00	11.886,40	6.732,00	1.862,00	4.829,50	9.778,00	28.943,42	41.517,99	41.641,42	0	38	167	0,00
Diğer Gelirler	333.112,66	110.000,00	1.064,75	22.292,42	3.258,90	17.243,56	2.144,05	21,13	475,81	62.821,43	0,00	722,05	22,96	13.830,20	6.966,47	116.930,79	1.578	2	106	0,00
Sermaye Gelirleri	10.228.688,90	70.000,00	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	0,00