

2019 YILI

T.C. KEMER BELEDİYESİ

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



SUNUŞ

Bilindiği gibi “Kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve malî saydamlığı sağlamak üzere, kamu malî yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm malî işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve malî kontrolü düzenlemek” amacı ile düzenlenen 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 01.01.2006 tarihi itibarıyla tamamiyle yürürlüğe girmiştir.

Bu Kanunun 30. maddesinde “ Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan mali durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar ” denilmektedir.

Bunun gereği olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı “Kemer Belediyesi 2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda Belediyemiz 2019 yılının ilk 6 aylık mali bilgilerini ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmayı amaçlamıştır. Sunmuş olduğumuz raporun tüm kamuoyuna, Belediyemizin mevcut mali durumu ile önümüzdeki döneme ait hedef ve beklentileriyle ilgili aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesiyle sevgi ve saygılarımı sunarım.

Necati TOPALOĞLU
Belediye Başkanı

İçindekiler

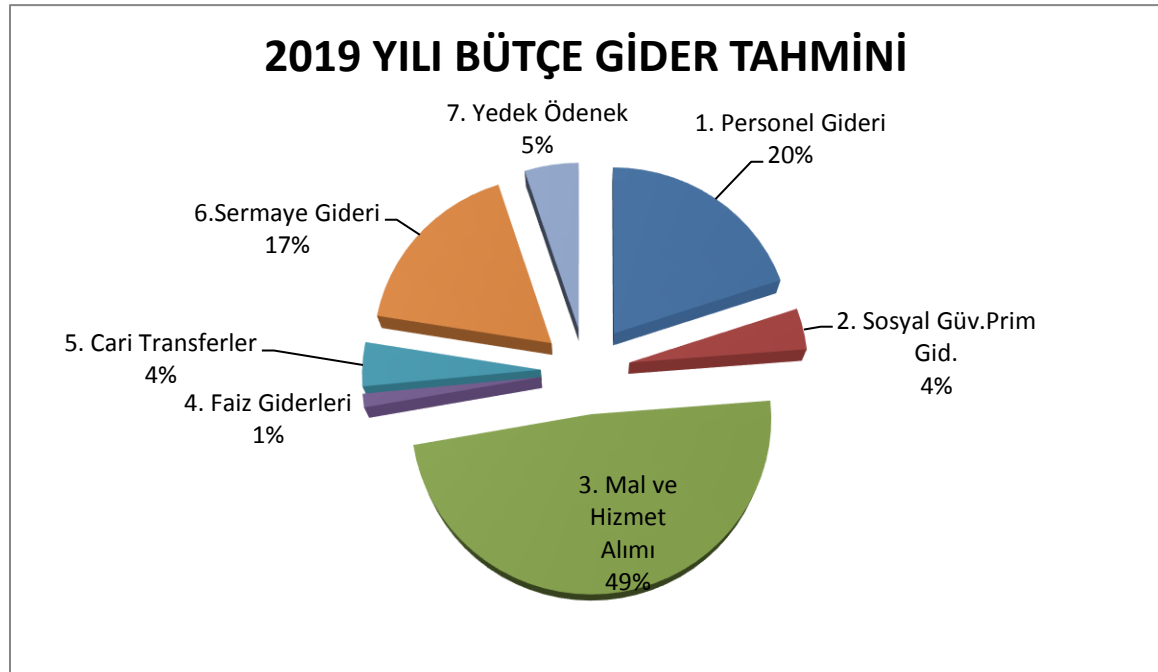
1- OCAK – HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	4
1.1 BÜTÇE GİDERLERİ	4
1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ	5
1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ.....	5
1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ.....	5
1.1.4 FAİZ GİDERLERİ	6
1.1.5 CARİ TRANSFERLER.....	6
1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ.....	6
1.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ.....	6
1.1.8 BORÇ VERME	6
1.1.9 YEDEK ÖDENEK	7
1.2 BÜTÇE GELİRLERİ	7
1.3 FİNANSMAN.....	8
2- TEMMUZ – ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	10
2.1 BÜTÇE GİDERLERİ	10
2.1.1 PERSONEL GİDERLERİ	11
2.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ.....	11
2.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ.....	12
2.1.4 FAİZ GİDERLERİ	12
2.1.5 CARİ TRANSFERLER.....	12
2.1.6 SERMAYE GİDERLERİ.....	12
2.1.7 BORÇ VERME	13
2.1.8 YEDEK ÖDENEK	13
2.2 BÜTÇE GELİRLERİ	13
2.3 FİNANSMAN.....	14
2.4 EKLER	Hata! Yer işareti tanımlanmamış.

1- OCAK - HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1.1 BÜTÇE GİDERLERİ

2019 Mali yılı bütçe büyüklüğümüz meclisimizden onaylanarak toplam 118.700.000,00-TL olarak gerçekleştirilmiştir. Başlangıç ödeneklerinin yüzdesel dağılımları aşağıda gösterilmiştir.

E1	AÇIKLAMA	TUTAR
1	PERSONEL GİDERLERİ	23.611,000,00
2	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ G.	4.593.000,00
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	57.485.000,00
4	FAİZ GİDERLERİ	1.505.000,00
5	CARİ TRANSFERLER	4.890.000,00
6	SERMAYE GİDERLERİ	20.616.000,00
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	0,00
8	BORÇ VERME	0,00
9	YEDEK ÖDENEKLER	6.000.000,00
	TOPLAM BÜTÇE GİDERİ	118.700.000,00



2018 ve 2019 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri başlıklı Tablo da (Ek:1) bütçe giderlerinin Ocak- Haziran dönemine ait gerçekleşmeleri 2018 ve 2019 yılları arasında karşılaştırmalı olarak yapılmıştır. Bu tabloda 2018 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri toplam 45.368.900,43 TL olarak gerçekleşmiştir. 2018 yılsonu gerçekleşmelerinin % 49’i Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2019 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 44.206.449,39 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı % 37 olmuştur. 2018 ve 2019 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde % -3 oranında eksiliş olduğu görülmektedir.

1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ

Personel giderleri için 2019 yılı başında 23.611.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılının ilk altı ayında 9.416.591,40 TL gider gerçekleşirken 2019 yılının ilk altı ayında % 15 oranında artışla 10.821.331,36 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında % 46 iken, 2019 yılının ilk altı ayında ise % 46 olmuştur.

1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri için 2019 yılı başında 4.593.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılının ilk altı ayında 1.790.857,39 TL gider gerçekleşirken 2019 yılının ilk altı ayında % 11 oranında artışla 1.994.786,18 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında % 47 iken, 2019 yılının ilk altı ayında ise % 43 olmuştur.

1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 2019 yılı başında 57.485.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılının ilk altı ayında 27.578.432,86 TL gider gerçekleşirken 2019 yılının ilk altı ayında % -5 oranında eksiliş ile 26.062.220,20 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında % 52 iken, 2019 yılının ilk altı ayında ise % 45 olmuştur.

1.1.4 FAİZ GİDERLERİ

Faiz Giderleri için 2019 yılı başında 1.505.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılının ilk altı ayında 1.120.676,70 TL gider gerçekleşirken 2019 yılının ilk altı ayında % 0 oranında artış ile 1.121.530,60 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında % 49 iken, 2019 yılının ilk altı ayında ise % 75 olmuştur.

1.1.5 CARİ TRANSFERLER

Cari Transferler için 2019 yılı başında 4.890.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılının ilk altı ayında 1.472.057,35 TL gider gerçekleşirken 2019 yılının ilk altı ayında % -35 oranında eksiliş ile 963.711,88 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında % 44 iken, 2019 yılının ilk altı ayında ise % 20 olmuştur.

1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ

Sermaye Giderleri için 2019 yılı başında 20.616.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılının ilk altı ayında 3.865.284,73 TL gider gerçekleşirken 2019 yılının ilk altı ayında % -21 oranında eksiliş ile 3.042.869,17TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2018 yılının ilk altı ayında % 48 iken, 2019 yılının ilk altı ayında ise % 15 olmuştur.

1.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ

İhtiyaç duyulmadığı için Sermaye Transferleri için 2019 yılı başında ödenek ayrılmamıştır.

1.1.8 BORÇ VERME

Borç Verme kalemi için 2019 yılı başında ödenek öngörülmemiş olup; yıl içinde ihtiyaç duyulduğundan yedek ödenekten aktarma sureti ile 200.000,00 TL. ödenek konulmuştur.

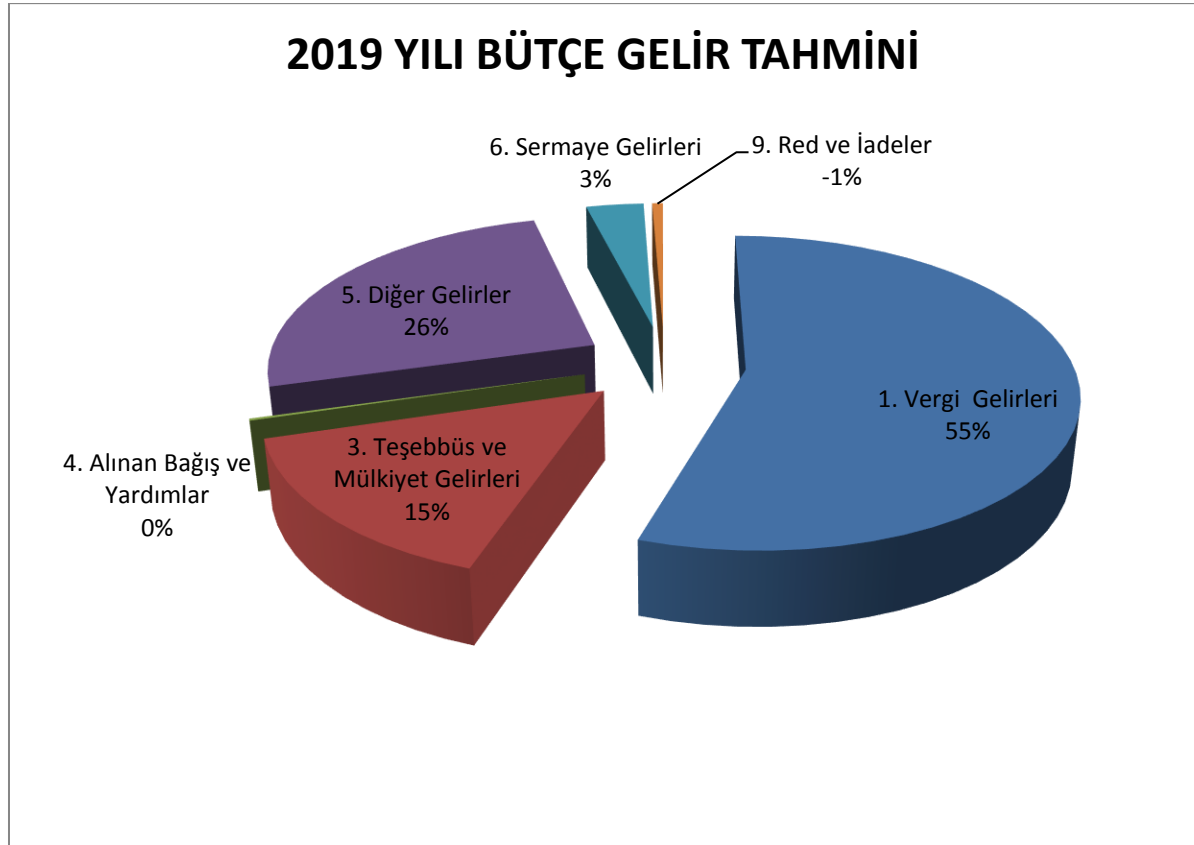
2018 yılında 125.000,00 TL borç verme kalemi gerçekleşirken 2019 yılında % 60 oranında artışla 200.000,00 TL. olarak gerçekleşmiştir.

1.1.9 YEDEK ÖDENEK

Yedek Ödenek kalemi için 2019 yılı başında 6.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Yıl içi ihtiyaçlara göre kullanılacaktır.

1.2 BÜTÇE GELİRLERİ

E1	AÇIKLAMA	TUTAR
1	Vergi Gelirleri	66.250.000,00
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	18.350.000,00
4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	250.000,00
5	Diğer Gelirler	30.600.000,00
6	Sermaye Gelirleri	4.000.000,00
9	Red ve İadeler (-)	-750.000,00
	TOPLAM	118.700.000,00



Belediyemiz tarafından 2018 mali yılı Ocak–Haziran dönemi gelir gerçekleştirmeleri incelendiğinde, ilgili dönemde toplam 38.222.502,23 TL bütçe geliri elde edilmiştir. Elde edilen bütçe gelirlerinin gerçekleştirme dağılımları ise;

- Vergi gelirlerinde %44,
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 41,
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 0,
- Diğer gelirlerin % 49 ve
- Sermaye Gelirleri ise % 49 olarak gerçekleştirmiştir.

2019 yılında ise planlanan gelirin Ocak–Haziran döneminde gerçekleştirme oranı % 38'dir. Toplam altı aylık dönemde tahsil edilen tutar ise bir önceki yıla göre % 18 azalarak 45.027.623,90 TL olmuştur.

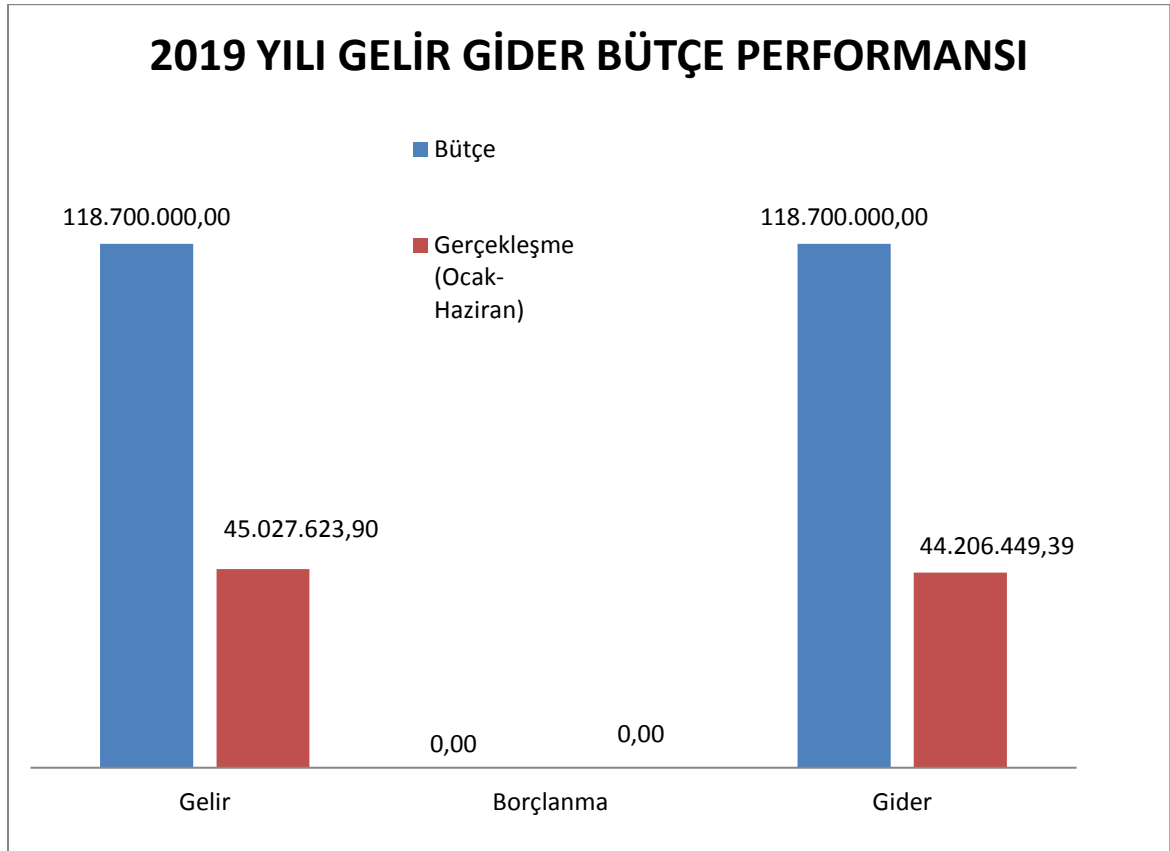
Elde edilen bütçe gelirlerinin 2019 yılı gerçekleştirme dağılımları ise;

- Vergi gelirlerinde % 42,
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 46,
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 117,
- Diğer gelirlerin % 29 ve
- Sermaye Gelirleri ise % 10 olarak gerçekleştirmiştir.

1.3 FİNANSMAN

Yılın ilk altı ayında, gelir oluştuğundan bir finansman açığı oluşmamış bu kapsamda borç yükümlülüğüne girilmemiştir.

2019 YILI BÜTÇE PERFORMANSI				
	BÜTÇE	TOPLAM BÜTÇE ÖDENEĞİ	GERÇEKLEŞME (OCAK-HAZİRAN 2018)	ORAN
GELİR	118.700.000,00	118.700.000,00	45.027.623,90	37,93%
BORÇLANMA	0	0	0,00	0,00%
GİDER	118.700.000,00	118.700.000,00	44.206.449,39	37,24%

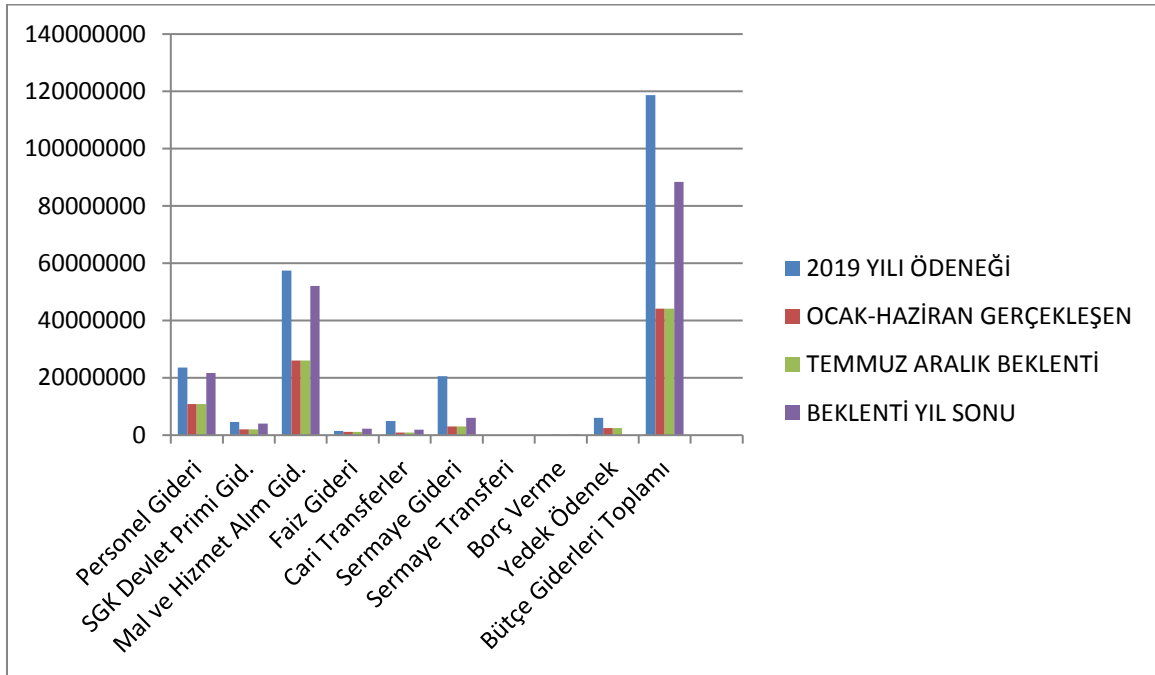


2- TEMMUZ – ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

2.1 BÜTÇE GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2019 döneminde 44.206.449,39 TL olan toplam Bütçe Giderinin Temmuz– Aralık 2019 döneminde yaklaşık 44.206.449,39 TL ilave beklenti ile 88.412.896,78 TL'yi bulması beklenmektedir. Toplam Bütçe Giderinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 74,48'i bulacağı tahmin edilmektedir.

EKONOMİK KODLAR	2019 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	HAZİRAN 2019 GERÇEKLEŞEN	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	BEKLENTİ YIL SONU	DEĞİŞİM %	BÜTÇE İÇİ PAY
PERSONEL GİDERLERİ	23.611.000,00	10.821.331,36	10.821.331,36	21.642.662,72	91,66	18,23
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	4.593.000,00	1.994.786,18	1.994.786,18	3.989.572,36	86,86	03,36
MAL VE HİZMET ALIM GİD.	57.485.000,00	26.062.220,20	26.062.220,20	52.124.440,40	90,67	43,91
FAİZ GİDERLERİ	1.505.000,00	1.121.530,60	1.121.530,60	2.243.061,20	149,04	01,89
CARİ TRANSFERLER	4.890.000,00	963.711,88	963.711,88	1.927.423,76	39,42	01,62
SERMAYE GİDERLERİ	20.616.000,00	3.042.869,17	3.042.869,17	6.085.738,34	29,52	05,13
SERMAYE TRANSFERLERİ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
BORÇ VERME	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,0	00,17
YEDEK ÖDENEKLER	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	118.700.000,00	44.206.449,39	44.206.449,39	88.412.896,78	74,,48	74,48



2.1.1 PERSONEL GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2019 döneminde 10.821.331,36 TL olan personel giderlerinin Temmuz–Aralık 2019 döneminde yaklaşık 10.821.331,36 TL ilave harcama ile 21.642.662,72 TL’yi bulması beklenmektedir. Personel Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 18,23’ü bulacağı tahmin edilmektedir.

2.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2019 döneminde 1.994.786,18 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri Temmuz–Aralık 2019 döneminde yaklaşık 1.994.786,18 TL ilave harcama ile 3989572,36 TL’yi bulması beklenmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 3,36 olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2019 döneminde 26.062.220,20 TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderleri Temmuz– Aralık 2019 döneminde yaklaşık 26.062.220,20 TL ilave harcama ile 52.124.440,40 TL'yi bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 43,91 olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.4 FAİZ GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2019 döneminde 1.121.530,60 TL olan Faiz Giderleri Temmuz– Aralık 2019 döneminde yaklaşık 1.121.530,60 TL ilave harcama ile 2.243.061,20 TL'yi bulması beklenmektedir. Faiz Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 1,89 olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.5 CARİ TRANSFERLER

Ocak–Haziran 2019 döneminde 963.711,88 TL olan Cari Transferler Temmuz– Aralık 2019 döneminde yaklaşık 963.711,88 TL ilave harcama ile 1.927.423,76 TL'yi bulması beklenmektedir. Cari Transferler yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 1,62 olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.6 SERMAYE GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2019 döneminde 3.042.869,17 TL olan Sermaye Giderleri Temmuz– Aralık 2019 döneminde yaklaşık 3.042.869,17 TL'lik ilave harcama ile 6.085.738,34 TL'yi bulması beklenmektedir. Sermaye Giderleri yılsonu gerçekleştirmelerinin 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 5,13 olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.7 BORÇ VERME

Ocak–Haziran 2019 döneminde 200.000,00 TL olan Borç Verme kalemi Temmuz–Aralık 2019 döneminde sabit tutularak 2019 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 0,1'i olacağı tahmin edilmektedir.

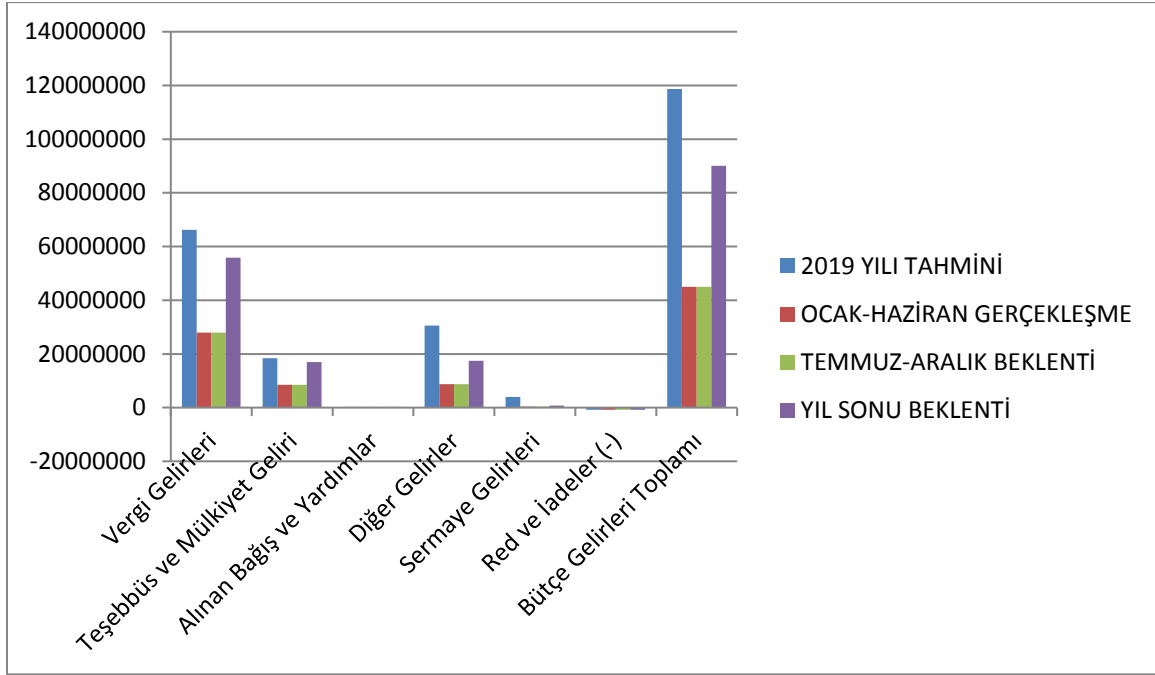
2.1.8 YEDEK ÖDENEK

2019 bütçe dönemine ait 6.000.000,00 TL olan Yedek Ödenek Ocak– Aralık 2019 döneminde yaklaşık tamamı kullanılarak diğer harcama kalemlerinde ortaya çıkabilecek ihtiyaçlara göre aktarılması tahmin edilmektedir.

2.2 BÜTÇE GELİRLERİ

2019 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen 45.027.623,90 TL'lik net gelir toplamına karşılık Temmuz-Aralık döneminde ilave 45.027.623,90 TL tahsilat ile başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin % 75,87'ye yani 90.055.247,80 TL'ye ulaşılacağı beklenmektedir.

EKONOMİK KOD	2019 TAHMİN	OCAK - HAZİRAN GERÇEKLEŞME	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	TOPLAM	DEĞİŞİM %
Vergi Gelirleri	66.250.000,00	27.903.982,26	27.903.982,26	55.807.964,52	84,24
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	18.350.000,00	8.454.097,18	8.454.097,18	16.907.194,36	92,14
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	250.000,00	293.196,45	0	293.196,45	117,28
Diğer Gelirler	30.600.000,00	8.748.035,40	8.748.035,40	17.496.070,80	57,18
Sermaye Gelirleri	4.000.000,00	383.219,98	383.219,98	766.439,96	19,16
Red ve İadeler (-)	-750.000,00	-754.907,37	-0	-754.907,37	100,00
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	118.700.000,00	45.027.623,90	45.027.623,90	90.055.247,80	75,87



2.3 FİNANSMAN

Dönem sonunda bir finansman açığı beklenilmemektedir. Öngörülen hedeflere doğru yatırımlar yapılması planlanmaktadır.

Sadettin KARATEKELİ

MALİ HİZMETLER MÜDÜR V.