

**ORDU
BÜYÜKŞEHİR
BELEDİYESİ**

2016 YILI

**KURUMSAL
MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU**



ORDU BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2016 KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

STRATEJİ, BÜTÇE, ANALİZ VE RAPORLAMA ŞUBE
MÜDÜRLÜĞÜ

Adres Şarkıye Mahallesi Yükçülük sokak, No:2 52100
Altınordu / Ordu

Telefon 444 1 052

Hazırlayan Bora OLGUN



SUNUŐ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30 uncu 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 gerçekleşmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı "Ordu Büyükşehir Belediyesi 2016 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda Ordu Büyükşehir Belediyesinin 2016 yılının ikinci 6 aylık mali bilgilerini ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik ve saydamlık çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmak amacıyla hazırlanmış ve bilgilerinize sunulmuştur.

I. OCAK-HAZİRAN 2016 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

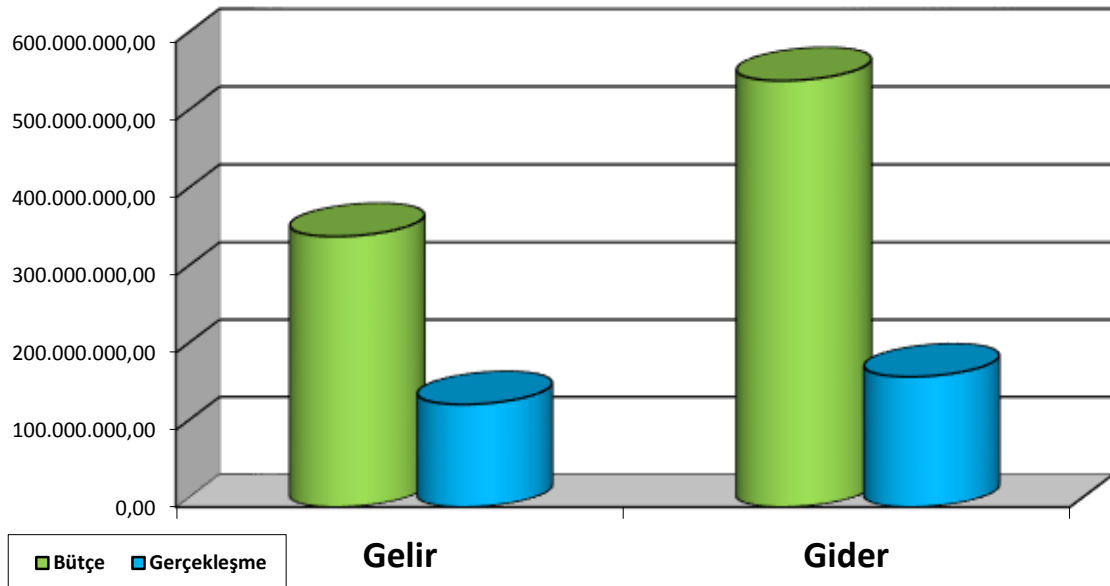
GİRİŞ

Ordu Büyükşehir Belediyesi; 6447 sayılı Kanununun 1 inci maddesiyle değişik 6360 sayılı On Dört İlde Büyükşehir Belediyesi kurulması kararı neticesinde;

Belediyemizin, Büyükşehir Belediye Meclis'i kararıyla ile kabul edilen 2016 mali yılı bütçesinde gelir bütçesi 350.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş, buna karşılık yine büyük bölümü yatırım harcamalarından oluşan gider bütçemiz 550.000.000,00 TL olarak hedeflenmiş, 200.000.000,00 TL iç borçlanma ile gelir gider denkleği sağlanmıştır. 2016 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleştirmemiz 132.824.603,52 TL, gider gerçekleştirmemiz 168.614.996,83 TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %37,94'lük kısmını, gider bütçemizin de %30,65'lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2016 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE PERFORMANSI			
	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (OCAK-HAZİRAN2016)	ORAN
GELİR	350.000.000,00	132.824.603,52	37,94 %
GİDER	550.000.000,00	168.614.996,83	30,65 %

BÜTÇE PERFORMANSI



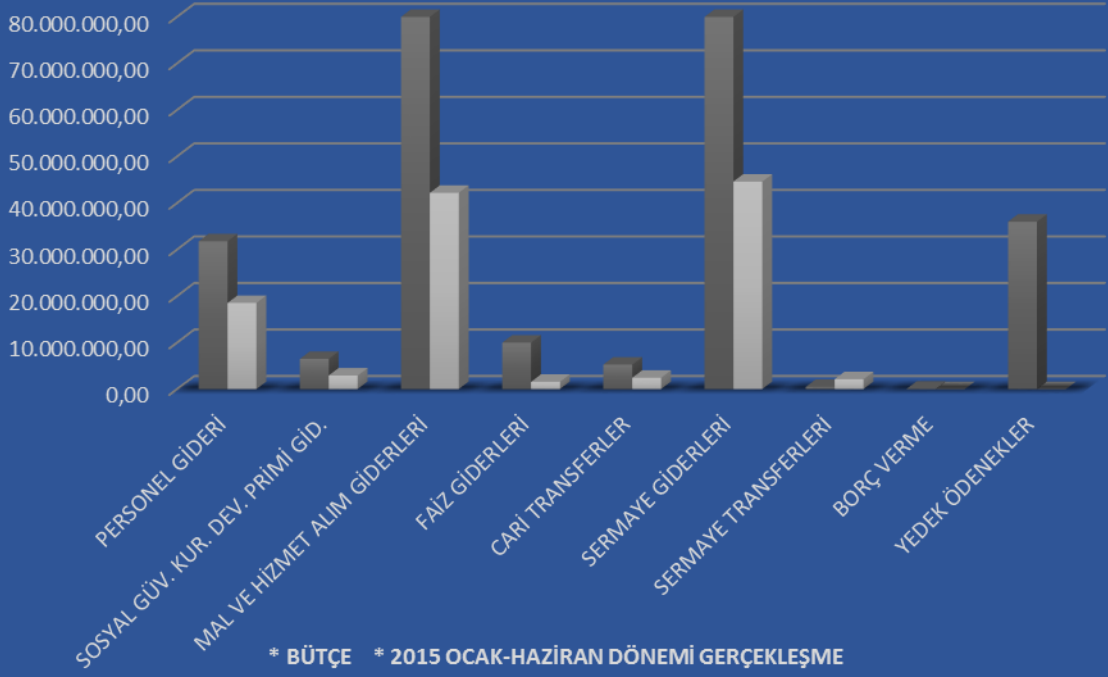
A. BÜTÇE GİDERLERİ

Ordu büyükşehir Belediyesi 2015 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 31 milyon 789 bin TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 6 milyon 505 bin TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 109 milyon 234 bin TL, **Faiz Giderleri** için 10 milyon 005 bin TL, **Cari Transferler** için 5 milyon 285 bin TL, **Sermaye Giderleri** için 190 milyon 601 bin TL, **Sermaye Transferleri** için 481 bin TL, **Yedek Ödenekler** için de 36 milyon TL olmak üzere toplam 390 milyon TL ödenek ayrılmıştır.

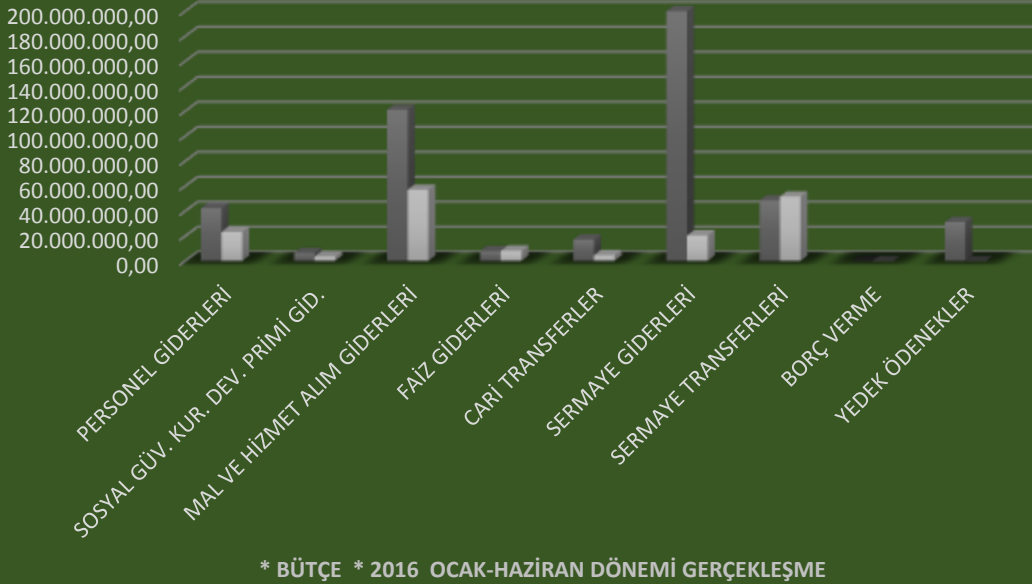
2015 yılı Ocak-Haziran ve 2016 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE KARŞILAŞTIRMALI BÜTÇE GİDERLERİ						
AÇIKLAMA	2015 BÜTÇE	2015 GERÇEKLEŞME (30.06.2015)	2016 BÜTÇE	2016 GERÇEKLEŞME (30.06.2016)	2015 (%)	2016 (%)
PERSONEL GİDERLERİ	31.789.000,00	18.532.134,51	42.326.700,00	23.176.487,75	58,30	54,75
SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRM.GİD.	6.505.000,00	2.932.494,18	6.344.600,00	3.508.119,21	45,10	55,29
MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ	109.234.000,00	42.187.928,81	121.098.700,00	56.975.995,04	38,60	47,04
FAİZ GİDERLERİ	10.005.000,00	1.579.478,50	8.005.000,00	8.238.321,94	15,80	102,91
CARİ TRANSFERLER	5.285.000,00	2.453.309,41	17.117.000,00	4.642.449,82	46,40	27,12
SERMAYE GİDERLERİ	190.601.000,00	44.612.254,48	275.370.000,00	20.433.889,07	23,40	7,42
SERMAYE TRANSFERİ	481.000,00	2.135.442,88	48.500.000,00	51.639.734,00	444	106,47
BORÇ VERME	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
YEDEK ÖDENEK	36.000.000,00	0,00	31.138.000,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	390.000.000,00	114.433.042,77	550.000.000,00	168.614.996,83	29,34	30,65

2015 YILI GERÇEKLEŞMELERİ

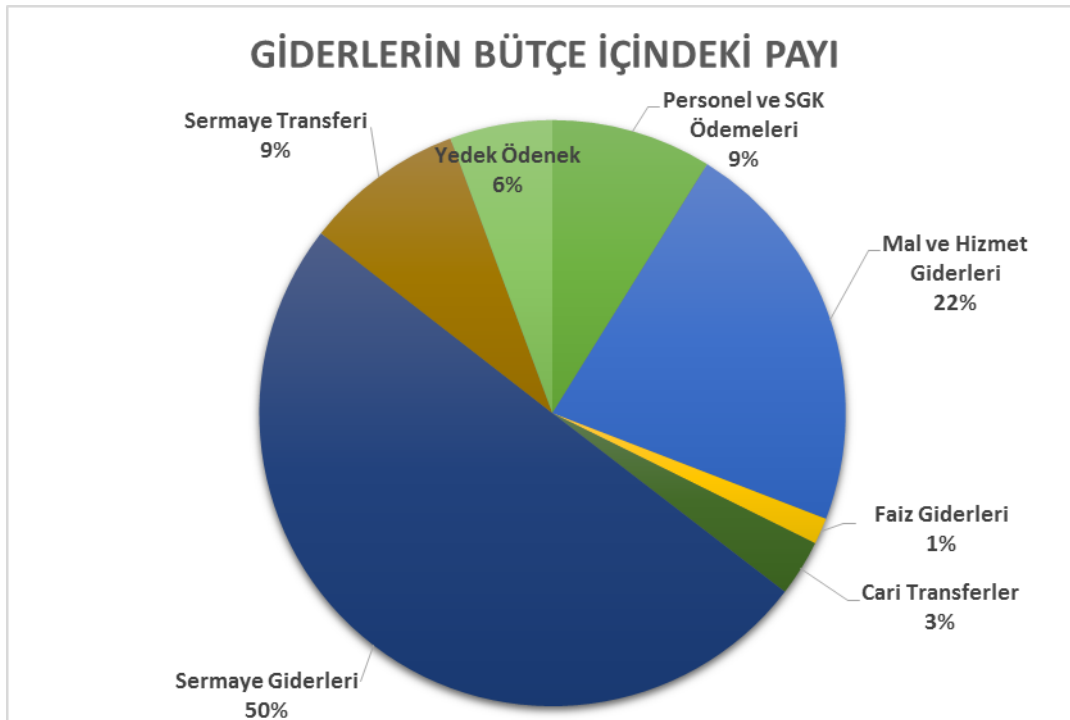


2016 YILI GERÇEKLEŞMELERİ



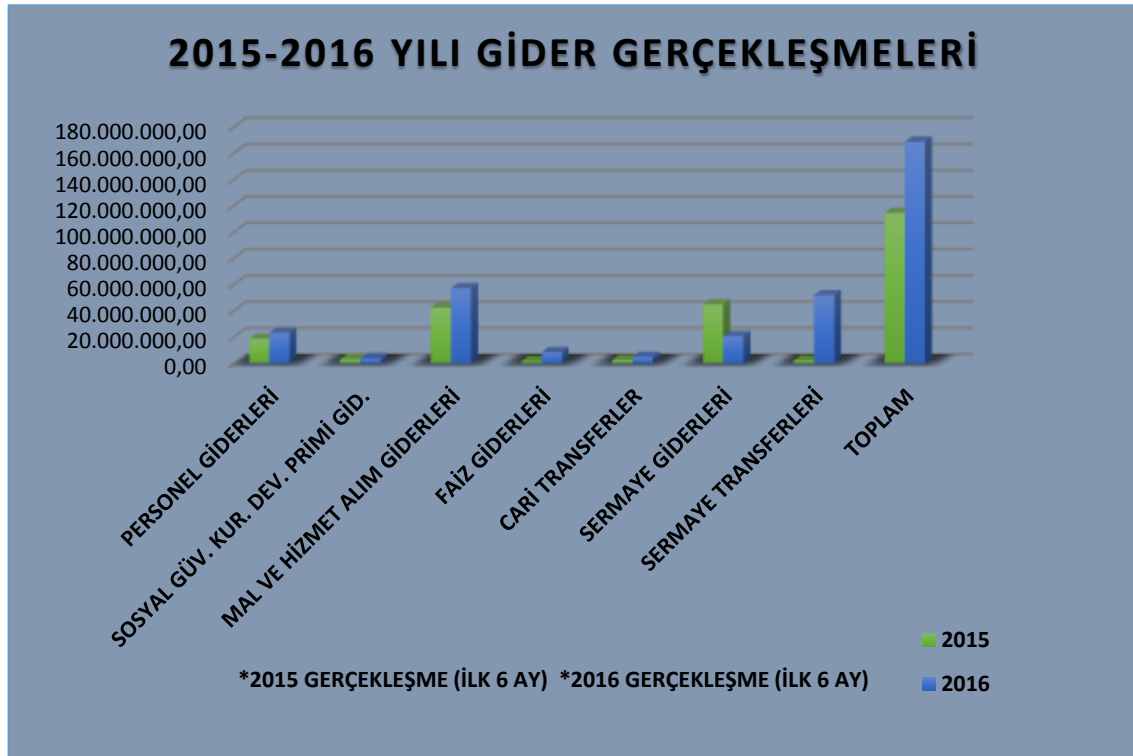
550 milyon TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; **Personel Giderlerimiz ile Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Primi Giderlerine %8,85, Mal ve Hizmet Alım Giderlerine % 22,02, Faiz Giderlerine %1,45, Cari Transferlere %3,11** , tamamı yatırımlardan oluşan **Sermaye Giderlerine %50,07**, Bağlı Kuruluşlara yaptığımız yardımlardan oluşan **Sermaye Transferlerine %8,82** , **Yedek Ödenek** kalemine **%5,66** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2016 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE VE GERÇEKLEŞMELER						
KODU	AÇIKLAMA	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (30.06.2016)	TOPLAM BÜTÇEYE ORANI	GERÇ. ORANI	TOPLAM GERÇ. PAYI
1	PERSONEL GİDERLERİ	42.326.700,00	23.176.487,75	7,70%	54,75%	13,74%
2	SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ	6.344.600,00	3.508.119,21	1,15%	55,29%	2,08%
3	MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ	121.098.700,00	56.975.995,04	22,02%	47,05%	33,79%
4	FAİZ GİDERLERİ	8.005.000,00	8.238.321,94	1,45%	102,91%	4,88%
5	CARİ TRANSFERLER	17.117.000,00	4.642.449,82	3,11%	27,12%	2,75%
6	SERMAYE GİDERLERİ	275.370.000,00	20.433.889,07	50,07%	7,42%	12,12%
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	48.500.000,00	51.639.734,00	8,82%	106,47%	30,62%
8	BORÇ VERME	100.000,00	0,00	0,02%	0,00%	0,00%
9	YEDEK ÖDENEK	31.138.000,00	0,00	5,66%	0,00%	0,00%
	TOPLAM	550.000.000,00	168.614.996,83	100%	30,66%	100%



Ekonomik Sınıflandırmaya göre 2015 yılı Ocak-Haziran ve 2016 yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri

AÇIKLAMA	2015 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AY)	2016 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AY)	GERÇEKLEŞEN ARTIŞ-AZALIŞ ORANI(+,-)	2015 TOPLAM GERÇEKLEŞME PAYI	2016 TOPLAM GERÇEKLEŞME PAYI
PERSONEL GİDERLERİ	18.532.134,51	23.176.487,75	25,06%	16,20%	13,75%
SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ	2.932.494,18	3.508.119,21	19,63%	2,56%	2,08%
MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ	42.187.928,81	56.975.995,04	35,05%	36,84%	33,79%
FAİZ GİDERLERİ	1.579.478,50	8.238.321,94	421,58%	1,38%	4,89%
CARİ TRANSFERLER	2.453.309,41	4.642.449,82	89,23%	2,14%	2,75%
SERMAYE GİDERLERİ	44.612.254,48	20.433.889,07	-54,20%	38,99%	12,11%
SERMAYE TRANSFERLERİ	2.135.442,88	51.639.734,00	2.318,22%	1,89%	30,63%
TOPLAM	114.433.042,77	168.614.996,83	47,35%	100,00%	100,00%



01.Personel Giderleri

2016 yılının ilk altı ayında,2015 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde %25,06 oranında bir artış gerçekleşmiştir.2015 yılının ilk döneminde bütçesinin %58,30'u gerçekleşmiş iken 2016 yılında bu oran %54,75'i olmuştur. Personel giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2015 yılında %16,20 iken 2016 yılında bu oran %13,75 olmuştur.

02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

2015 yılının ilk döneminde bütçesine göre gerçekleşme oranı %45,10 iken 2016 yılında bu oran %55,29 olmuştur. 2016 yılında Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Prim Giderlerinde bir önceki yıla göre %19,63'lük bir artış olmuştur. Bu harcama kaleminin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2015 yılı için %2,56, 2016 yılı için ise %2,08 olmuştur.

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2016 Yılı Ocak–Haziran döneminde;park bahçe düzenlemeleri, katı atıkların işlenmesi ve geri kazanımı, yolların meydanların geçitlerin temizliği, kıyı ve sahillerin temizlik ve düzenlenmesi, kentsel dönüşüm projeleri, meslek edindirme kursları,itfaiye ,zabıta ve genel personel hizmet alımları,tüketime yönelik mal ve malzeme alımları, yolluklar vb. giderlerden oluşan mal ve hizmet alım giderleri için toplam 56.975.995,04 TL harcama yapılmıştır. 2015 yılının aynı döneminde 42.187.928,81 TL harcama yapılmış ve 2016 yılında söz konusu giderlerde %35,05 oranında bir artış meydana gelmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2015 yılında %36,84 iken bu oran 2016 yılında %33,79 olmuştur.

2016 yılının ilk altı ayında 56.975.995,04 .-TL olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en önemli payı 30.871.490,81.-TL ile yukarıda da sayılan ve temizlik, ulaşım,park bahçe düzenlemeleri, katı atıkların işlenmesi ve geri kazanımı, yolların meydanların geçitlerin temizliği,meslek edindirme kursları,zabıta ve diğer personel hizmet alımları gibi önemli gider kalemlerinden oluşan Hizmet Alımları kalemi almıştır. Yine mal ve hizmet alımları kalemi içinde; enerji, kırtasiye, giyim kuşam, özel malzeme, güvenlik malzemeleri vb. alımlardan oluşan Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları 13.416.194, 83.-TL olarak gerçekleşmiştir.

04. Faiz Giderleri

2015 Yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 1.579.478,50 TL faiz ödemesi yapılmış iken. 2016 Yılı Ocak-Haziran döneminde 8.238.321,94 TL faiz ödemesi yapılmıştır. 2016 yılının ilk altı ayında,2015 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde %421,58 oranında bir artış gerçekleşmiştir.2015 yılının ilk döneminde bütçesine göre gerçekleşme oranı %15,80 iken; 2016 yılının ilk döneminde bu oran %102,91'i olmuştur.Faiz Giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2015 yılında %1,38 iken 2016 yılında bu oran %4,89 olmuştur.

05. Cari Transferler

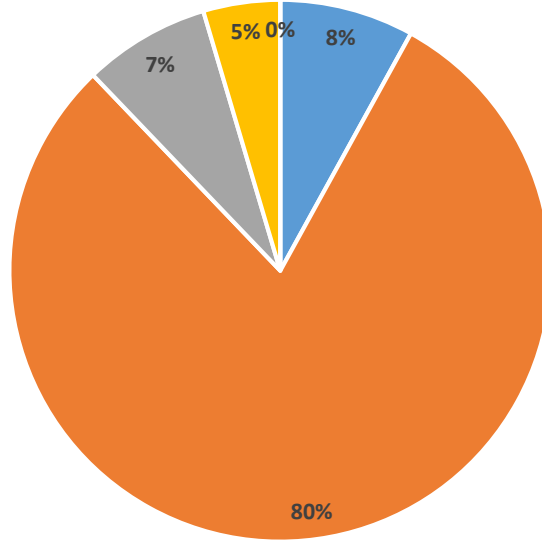
Cari Transferler 2015 yılının ilk döneminde 2.453.309,41 TL ile bütçesinin %46,40'ı oranında gerçekleşirken, 2016 yılının aynı döneminde 4.642.449,82 TL ile bu oran %27,12 olmuştur. Cari transfer gerçekleşmesinin 2015 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı %2,14 iken 2016 yılında bu oran % 2,75 olmuştur.

06. Sermaye Giderleri

2016 Yılı Ocak-Haziran döneminde; kamulaştırma, asfaltlama, kıyı şeridi düzenleme, meydan projeleri gibi yatırım giderlerimizin yer aldığı sermaye giderleri için toplam 20.433.889,07 TL harcama yapılmıştır. 2015 yılının aynı döneminde 44.612.254,48 TL harcama yapılmış ve 2016 yılında söz konusu giderlerde 2015 yılına göre %54,20 azalış olmuştur. Sermaye giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılının ilk döneminde % 12,11iken , 2015 yılının ilk döneminde ise %38,99 olmuştur.

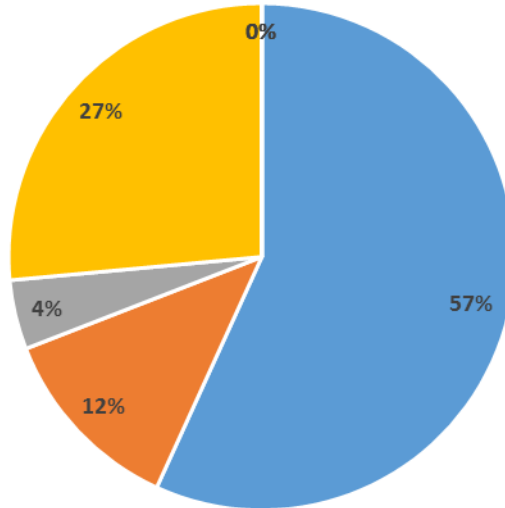
2015-2016 MALİ YILI (06) SERMAYE GİDERLERİ						
SERMAYE GİDERLERİ	2015 BÜTÇE	2015 GERÇEKLEŞME	2016 BÜTÇE	2016 GERÇEKLEŞME	2015 ORAN	2016 ORAN
MAMUL MAL ALIMLARI	2.501.000,00	572.142,80	6.360.000,00	4.331.035,68	22,88%	68,09%
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	500.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00%	0,00%
GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%
GAYRİMENKUL ALIM VE KAMULAŞTIRMASI	2.000.000,00	4.556.845,15	4.050.000,00	596.029,23	227,84%	14,72%
GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLER	178.600.000,00	38.556.068,38	259.385.000,00	13.771.938,24	21,59%	5,31%
MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00%	0,00%
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	7.000.000,00	917.198,15	5.470.000,00	1.734.885,92	13,10%	31,72%
TOPLAM	190.601.000,00	44.612.254,48	275.370.000,00	20.433.889,07	23,40%	7,42%

SERMAVE GİDERLERİNİN YÜZDESEL DAĞILIMI 2015



- Mamul Mal Alımları
- Gayrimenkul Alım ve Kamulaştırması
- Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri
- Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri
- Menkul Sermaye Üretim Giderleri

SERMAVE GİDERLERİNİN YÜZDESEL DAĞILIMI 2016



- Mamul Mal Alımları
- Gayrimenkul Alım ve Kamulaştırması
- Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri
- Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri
- Menkul Sermaye Üretim Giderleri
- Gayrimaddi Hak Alımları
- Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri

07. Sermaye Transferleri

Bağlı kuruluşlara yapılan yardımlar ile ilçe belediyelerine oluşan **Sermaye Transferleri**; 2016 yılı ilk döneminde 51.639734,00 TL ile bütçesinin %106,47'si gerçekleşirken, 2015 yılı ilk döneminde 2.135.442,88 TL ile bütçesinin %444'ü gerçekleşmiştir. Sermaye transferleri gerçekleşmesinin 2015 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı %1,89 iken, 2016 yılında bu oran % 30,63 olmuştur. 2016 yılında Sermaye Transferlerinde bir önceki yıla göre %2.318, 22'lik bir artış olmuştur.

08. Borç Verme

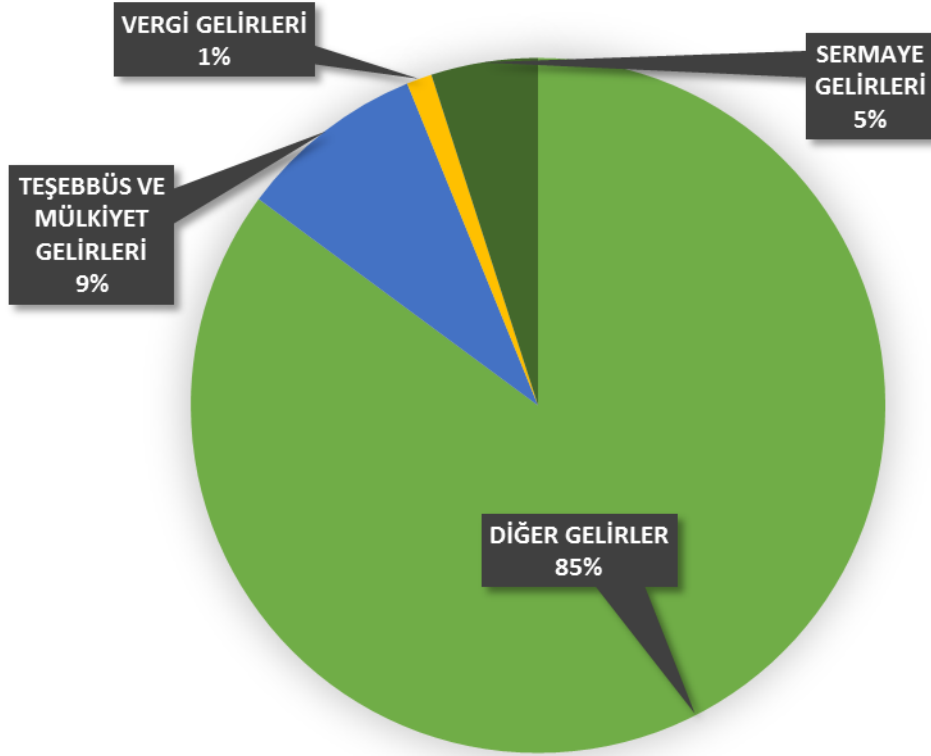
2015 yılının ilk altı ayında borç verme kaleminde gerçekleşme olmamıştır, 2016 yılının aynı döneminde borç verme kaleminde gerçekleşme olmamıştır.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

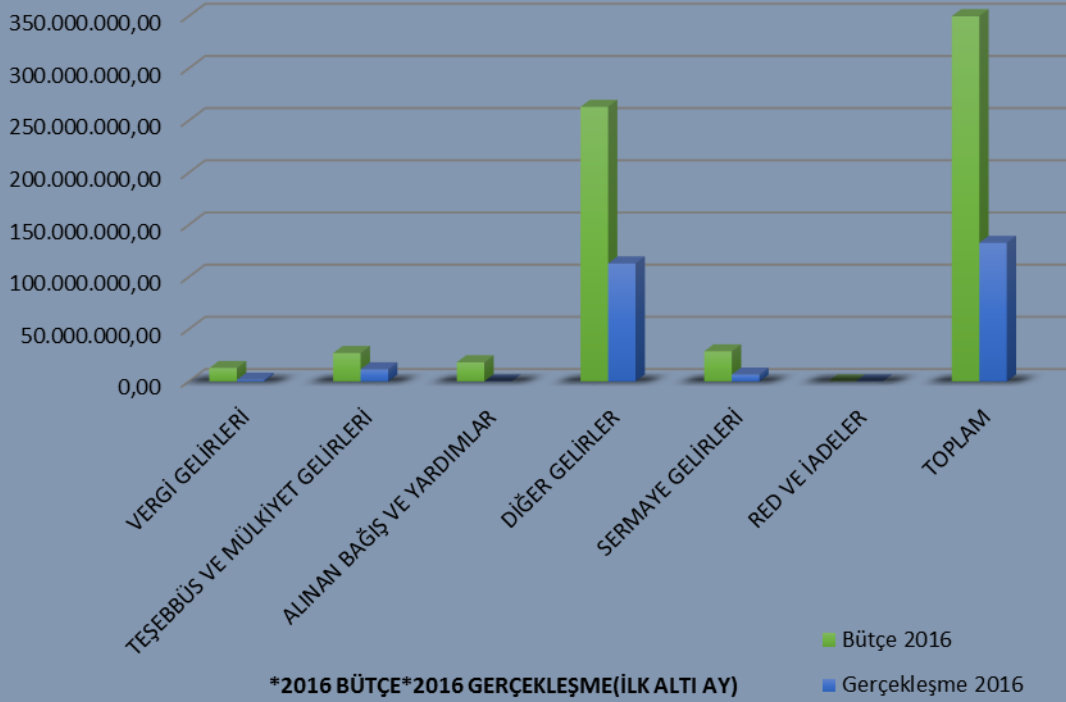
2016 yılı bütçemizin **gelir kısmı**; % 3,67 vergi gelirleri, % 7,77 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, % 5,23 alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, % 75,19 diğer gelirler, % 8,23 sermaye gelirleri olmak üzere toplam 350.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir.

2016 YILI GELİR BÜTÇESİ VE İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞME				
GELİRLER	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME 30.06.2016	GERÇEKLEŞME ORAN	TOPLAM GERÇEKLEŞME PAYI
VERGİ GELİRLERİ	12.861.000,00	1.573.694,28	12,24%	1,18%
TEŞEBBÜS ve MÜLKİYET GELİRLERİ	27.201.000,00	11.595.062,80	42,63%	8,73%
ALINAN BAĞIŞ ve YARDIMLAR	18.322.000,00	0,00	0,00%	0,00%
DİĞER GELİRLER	263.148.000,00	113.055.846,44	42,96%	85,12%
SERMAYE GELİRLERİ	28.820.000,00	6.600.000,00	22,90%	4,97%
RED ve İADELER	-352.000,00	0,00	0,00%	0,00%
TOPLAM	350.000.000,00	132.824.603,52	37,95%	100,00%

GELİRLERİN BÜTÇE İÇİNDEKİ GERÇEKLEŞME PAYI

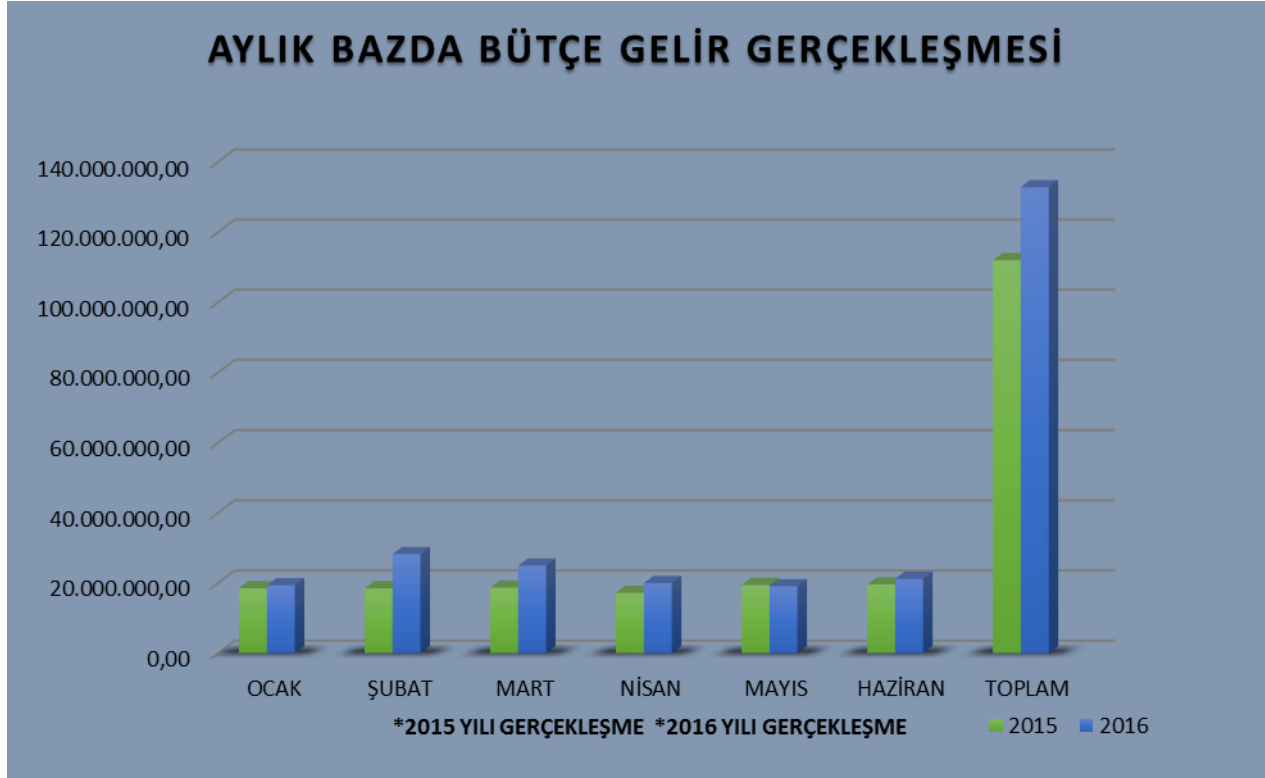


2016 BÜTÇE-GELİR GERÇEKLEŞMELERİ



2016 Ocak-Haziran döneminde, Ordu Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri, geçen yılın aynı dönemine göre artış göstererek 132.824.603,52 TL olarak gerçekleşmiş olup, bütçe hedefinin % 37,95'ine ulaşılmış durumdadır.

2016 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri, 2015 yılı gerçekleştirme oranları ile karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.

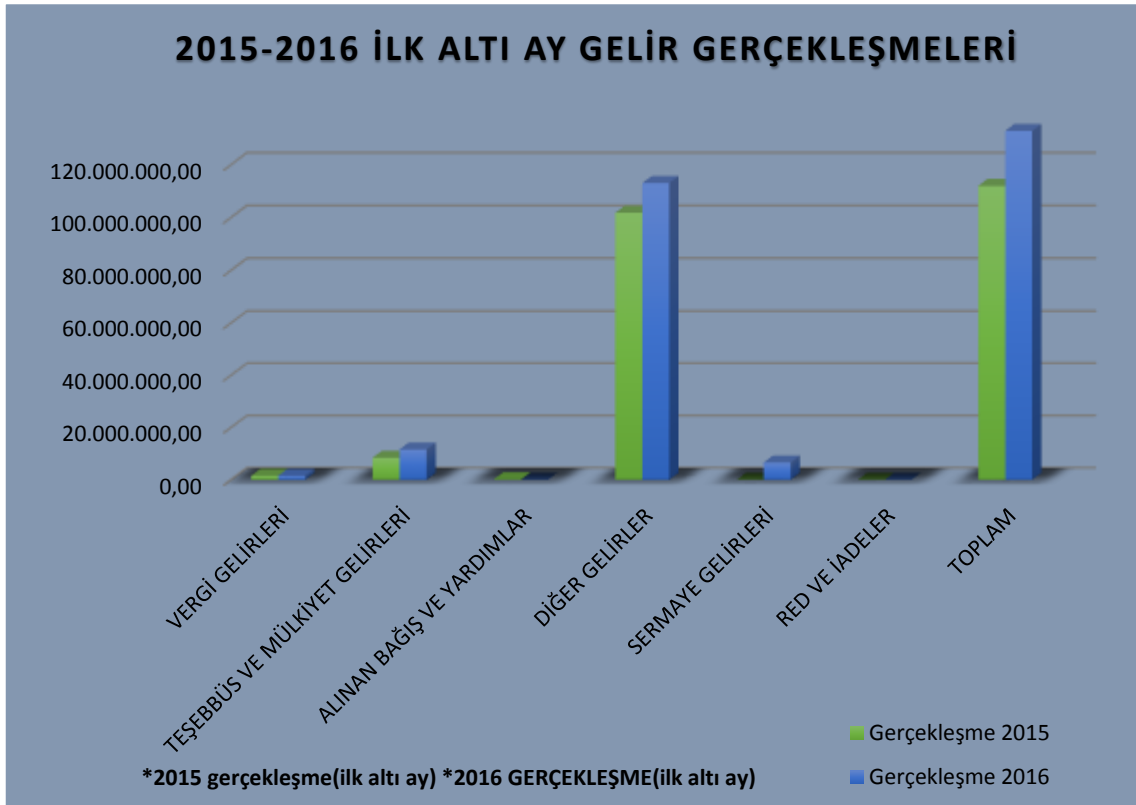


2015-2016 YILI BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ (AYLIK)			
AYLAR	2015 GERÇEKLEŞME	2016 GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORAN
OCAK	18.517.567,28	19.365.739,86	4,58%
ŞUBAT	18.506.646,88	28.248.983,32	52,64%
MART	18.707.839,53	24.959.708,45	33,42%
NİSAN	17.200.454,21	19.972.708,64	16,12%
MAYIS	19.437.990,48	19.070.284,64	-1,89%
HAZİRAN	19.638.566,87	21.207.178,61	7,99%
TOPLAM	112.009.065,55	132.824.603,52	18,58%

2016 yılının ilk 6 aylık gerçekleştirmeleri gelir türü bazında, 2015 yılının aynı dönemi ile karşılaştırmalı olarak verilmiştir.

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleştirmeleri içinde, Vergi Gelirlerinin payı 2015 yılında % 1,36 iken, 2016 yılında %1,18; Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin payı 2015 yılında % 7,52 iken, 2016 yılında % 8,73; Alınan Bağış ve Yardımların payı 2015 yılında % 0,20 iken, 2016 yılında % 0,00; Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirlerin payı 2015 yılında % 90,92 iken, 2016 yılında % 85,12; Sermaye Gelirlerinin payı 2015 yılında % 0 iken, 2016 yılında % 4,97; düzeyinde olmuştur.

2015-2016 YILI İLK ALTI AYLIK GELİR GERÇEKLEŞEMELER					
AÇIKLAMALAR	GERÇEKLEŞME İLK ALTI AY		GERÇEKLEŞME ARTIŞ-AZALIŞ ORAN	TOPLAM GERÇEKLEŞME PAYI	
	2015	2016		2015	2016
VERGİ GELİRLERİ	1.523.630,52	1.573.694,28	3,29%	1,36%	1,18%
TEŞEBBÜS ve MÜLKİYET GELİRLERİ	8.424.212,04	11.595.062,80	37,64%	7,52%	8,73%
ALINAN BAĞIŞ ve YARDIMLAR	219.294,40	0,00	-100,00%	0,20%	0,00%
DiĞER GELİRLER	101.837.108,59	113.055.846,44	11,02%	90,92%	85,12%
SERMAYE GELİRLERİ	4.820,00	6.600.000,00	136.829,46%	0,00%	4,97%
RED ve İADELER	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOPLAM	112.009.065,55	132.824.603,52	18,58%	100,00%	100,00%



01. Vergi Gelirleri

İlan ve Reklam Vergisi, Eğlence Vergisi, Yangın Sigorta Vergisi ve harçlardan oluşan vergi gelirleri 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.573.694,28 TL olarak gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde bizzat Ordu Büyükşehir Belediyesi tarafından tahsil edilen vergi gelirlerinin 1.523.630,52 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % 3,29'luk bir artış meydana geldiği görülmektedir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde 11.595.062,80 TL olarak gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri'nin 8.424.212,04 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki artış oranı % 37,64 düzeyindedir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar

2016 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımlar olmamıştır. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımlar 219.294,40 TL olarak gerçekleşmiştir.

05. Diğer Gelirler (Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar, Faizler ve Ceza Gelirleri)

Toplam gelirler içinde en önemli kısmı paylar, faizler ve ceza gelirlerinden oluşan Diğer Gelirler kalemi oluşturmaktadır. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirler 113.055.846,44 TL olarak gerçekleşmiştir. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirler kaleminin 101.837.108,59 TL olduğu dikkate alındığında, Diğer Gelirlerin artış oranı % 11,02'dir. Diğer Gelirler başlığının toplam bütçe gelirleri içinde en önemli yere sahip olmasının sebebi, genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan payların, Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar başlığı altında bu bölümde yer almasıdır. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan paylar 102.137.163,67 TL olarak gerçekleşerek, toplam gelirlerin % 76,90'ını oluşturmuştur. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden alınan payın 95.544.366,82 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelirin artış oranı % 6,90 düzeyindedir.

06. Sermaye Gelirleri

Taşınır ve Taşınmaz Satışlarından oluşan Sermaye Gelirleri 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde 4.820,00 TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde Sermaye Gelirleri 6.600.000,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

C. FİNANSMAN

Bilindiği üzere Büyükşehir Belediyemizin ulaşım, alt yapı, çevre, itfaiye, vb. alanlarda yapılan büyük ölçekli yatırımlarının hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyulabilmektedir. İhtiyaç duyulan bu ilave kaynakların temini için Büyükşehir Belediye Meclisimizin

kararları doğrultusunda iç ve dış borçlanma yapılmıştır. 2016 yılının Ocak-Haziran döneminde 200 milyon TL iç borçlanma yapılmıştır. 2015 yılının Ocak-Haziran döneminde 150 milyon TL iç borçlanma yapılmıştır.

II. OCAK-HAZİRAN 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

550.000.000,00 TL olan 2016 yılı bütçemizden en büyük payı 275.370.000,00 TL ile “Sermaye Giderleri” almış ve 2016 ilk altı aylık dönemde 20.433.889,07 TL ile tamamı yatırım olan bu gider grubu için harcama yapılmıştır. Bunun yanında düzenli olarak yapılan eğitim hizmetleri, sağlık hizmetleri, sosyal ve kültürel hizmetler, çevre ve temizlik hizmetleri, ulaşımın düzenlenmesi ve iyileştirilmesine yönelik hizmetler, güvenlik hizmetleri, itfaiye, cankurtaran ve zabıta hizmetleri, cenaze hizmetleri ile çok sayıda araştırma geliştirme ve proje çalışmalarının yer aldığı “Mal ve Hizmet Alım Giderleri” kalemi 121.098.700,00 TL’ lik bütçesi ve 56.975.995,04 TL’ lik gerçekleşmesi ile en fazla harcama yapılan gider kalemimizdir. Yurtiçindeki kurum ve kuruluşlara veya vatandaşlara sermaye birikimi amacıyla veya sermaye nitelikli mal ve hizmetlerin finansmanı amacıyla yapılan karşılıksız ödemelerin gider kaydedildiği “Sermaye Transferleri” kalemi 48.500.000,00 TL’lik bütçesi ve 51.639.734,00 TL’lik gerçekleşmesi olan gider kalemimizdir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2016 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A.Bütçe Giderleri

Geçmiş 2015 gider bütçe gerçekleştirmelerine baktığımızda ilk altı aylık dönemde bütçenin yaklaşık % 29,34’ünün, ikinci altı aylık dönemde de kalan % 53,84’ünün kullanıldığı görülmektedir. 2015 yılının ilk altı aylık döneminde bütçenin %29,34’ü gerçekleşirken 2016 yılının aynı döneminde bu oran %30,66 olmuştur. 2015 ve 2016 yıllarının ilk altı aylardaki gerçekleştirmeleri hemen hemen aynı orandadır.

2016 yılı sonu gider tahminlerimiz yapılırken; geçmiş yıllardaki gider gerçekleştirme eğilimleri, ilk altı aydaki gider gerçekleştirme ve gelir gerçekleştirme oranlarımız, yatırım ve hizmetlerimizin ilk altı aylık dönemdeki performansı ve sonraki altı ayda bitirilmesi veya hızlandırılması düşünülen yatırımlarımızın giderlerimiz üzerindeki olası etkisi gibi kriterler dikkate alınmıştır. Bu kriterler göz önüne alındığında 2016 yılı sonu itibariyle gider bütçe-gerçekleştirme oranının %80 civarında olması beklenmektedir.

2016 yılı bütçesiyle tahsis edilen ödenekler dahilinde kalmak suretiyle faaliyetleri etkili, ekonomik, verimli, hızlı ve kaliteli bir şekilde yerine getirmeye devam edecektir.

B.Bütçe Gelirleri

2016 yılı bütçesinde 350.000.000,00 TL olarak hedeflenen Ordu Büyükşehir Belediyesi gelirlerinin yaklaşık olarak bu düzeyde gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Toplam gelirlerimiz içinde en önemli payı oluşturan 5779 sayılı Kanun uyarınca genel bütçe vergi gelirlerinden sağladığımız gelirlere ilişkin bütçe hedefi 263.148.000,00 TL iken yıl sonu gerçekleşmesinin toplam 230.000.000,00 TL, diğer gelir kalemlerimizin ise bütçe hedefi 86.852.000,00 TL iken, yıl sonu gerçekleşmesinin 40.000.000,00 TL olacağı tahmin edilmektedir.

Genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan payın gelişimi merkezi yönetimin vergi gelirleri tahsilâtı ile doğru orantılı bir seyir izlemektedir. Dolayısıyla, bu gelir türü ile ilgili olarak yıl sonu tahmini yapılırken aşağıdaki hususlar dikkate alınmıştır:

- Yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan gelirlerin aylık gelişimi,
- Merkezi yönetimin 2015 yılı bütçesinde yer alan vergi geliri hedefinin gerçekleşme düzeyi,
- Yılın ilk altı aylık döneminde hem merkezi yönetim vergi gelirlerinin, hem de Ordu Büyükşehir Belediyesi'nin genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payların geçen yılın aynı dönemine göre artış ya da azalış oranları.

Merkezi yönetim yılın ilk altı ayında vergi gelirleri tahmininin yaklaşık % 43'ünü gerçekleştirmiştir. Ordu Büyükşehir Belediyesi'nin yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payın, bu paya ilişkin 2016 yılı bütçe tahminine oranı ise % 43 düzeyindedir.

2016 yılında merkezi yönetimin tahsil ettiği vergi gelirlerinin yılın ilk altı ayında geçen yılın aynı dönemine göre Türkiye genelinde %11 arttığı görülse de aylık olarak bakıldığında azalan bir grafik çizmektedir.

Bu nedenle, yılın ikinci döneminde de genel bütçe vergi gelirlerinden alacağımız payın merkezi yönetim vergi gelirleri ile benzer bir eğilim taşıyacağı görülmektedir.

Diğer gelir kalemlerimizle ilgili 2016 yılı sonu tahminlerimiz, bu gelirlerin geçmiş yıllarda yılın ilk yarısı ile ikinci yarısındaki gerçekleşme yüzdeleri, tahakkuklu gelirlerde yıl içinde tahsil edilmesi muhtemel tahakkuk miktarları, tahsilâtı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerin tahsilât dönemleri ve yılın ikinci yarısına ilişkin beklentiler dikkate alınarak yapılmıştır.

Buna göre yıl içinde tahsilâtı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlere İlan ve Reklam Vergisi ile İlan Asma Tahsis ve Bakım Ücreti'nin % 60'sinin, Eğlence Vergisi'nin % 55'inin yılın ikinci yarısında tahsil edileceği tahmin edilmektedir.

Diğer gelir kalemlerimizin ise genel olarak geçmiş yıllardaki eğilimleri de dikkate alınarak, 2015 yılının birinci altı ayı ile yaklaşık olarak eşit düzeyde seyredeceği öngörülmektedir. Bu gelir kalemleri ile ilgili yasal değişiklikler, bazı gelir kalemlerinde mükellefler tarafından yapılan beyanların sayısı tahminlerimizi olumlu ya da olumsuz etkileyebilecektir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2016 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Bu nedenle 2016 yılının ikinci altı aylık döneminde de yukarıda bir kısmına değindiğimiz; ulaşım (752 km sıcak asfalt projesi), altyapı(su ve kanalisasyon yapım işleri,muhtelif mahallelerde bordür,yol kaplaması,yağmur suyu kanalı ve aydınlatma direklerinin yenilenmesi işi), kentsel dönüşüm, imar ve yapılanma(Çambaşı Kayak Merkezi,Cami ve Çeşmelerin restorasyon çalışmaları,), sosyal ve kültürel hizmetler(Skate park Projesi, çilek ve gül yetiştiriciliğin desteklenmesi,Kadın arıcılara kovan desteği,sempozyum,panel ve konferans etkinlikleri,anma programları,konserler,satranç turnuvaları,), bilgi teknolojileri(Tedes,Ücretsiz Wi-fi Hizmeti vb.), çevre düzenlemesi ve temizliği(Kent Meydanları ve Park Çevre düzenlemeleri,Katı Atık Depolama ve Bertaraf Tesislerin Kurulması,Hafriyat Sahalarının denetimi,vektörel mücadele vb.), eğitim (İlimiz geneleindeki lise ve ilköğretim okullarının tadilatları), sanat(OBKT binasının tadilatı,Ordu Büyükşehir Belediyesi Meslek ve Sanat Eğitimi Kurslarının açılması,fotoğraf sergisi vb.) sağlık, spor(Tenis Kortları,Halı Sahaların yenilenmesi ve yapımı,Basketbol sahalarının yenilenmesi,Sokak Basketbolu) vb. alanlardaki yatırım ve hizmetlerimiz etkin kaynak kullanımı hedeflenerek sürdürülecektir.

Yukarıda sunduğumuz 2016 Yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları incelendiğinde, gider gerçekleştirmemizin önceki yıllara göre biraz yüksek seyrettiği görülmekle birlikte bu konuda gerekli değerlendirmeler yapılmaktadır.

Saydam yönetim anlayışının gereği ve yasanın emredici hükmü olarak açıklamamız gereken 2016 yılının ilk 6 aylık bütçe gerçekleştirmeleri kamuoyuna sunulmuştur.

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ
(01.01.2016 / 30.06.2016)

Kod	AÇIKLAMA	2015 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2016 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME		ARTIŞ ORANI %	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI %		2016 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
				2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016		2015	2016	
01	Vergi Gelirleri	3.780.985,35	12.861.000,00	153.064,78	306.442,31	105.432,11	248.196,19	262.450,13	236.440,43	533.116,80	255.631,57	198.121,45	264.564,41	275.005,14	276.451,89	1.527.190,41	1.587.726,80	4	40	12	5.400.000,00
01	2 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	207.783,42	0,00	0,00	26.976,66	0,00	57.193,98	0,00	70.615,89	0,00	39.782,61	0,00	53.160,78	0,00	39.259,86	0,00	286.989,78	0	0	0	600.000,00
01	3 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	2.004.150,21	9.014.000,00	112.150,70	186.315,52	58.015,13	79.287,83	109.888,40	96.130,92	500.830,86	88.670,07	126.464,21	85.909,30	45.661,74	81.835,22	947.011,04	618.148,86	-35	47	7	2.700.000,00
01	6 Harçlar	1.569.051,72	3.847.000,00	40.914,08	93.150,13	47.416,98	111.714,38	158.561,73	69.693,62	32.285,94	127.178,89	71.657,24	125.494,33	229.343,40	155.356,81	580.179,37	682.588,16	18	37	18	2.100.000,00
01	9 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	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
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	19.517.536,20	27.201.000,00	1.549.796,19	2.655.520,80	1.208.333,55	1.831.360,18	1.283.592,69	2.346.816,14	1.172.489,66	1.380.490,11	1.868.033,05	1.843.960,83	1.353.216,90	1.554.404,40	8.435.462,04	11.612.552,46	38	43	43	26.505.000,00
03	1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	10.920.094,88	13.349.000,00	678.175,25	998.763,08	602.984,32	935.469,81	706.375,98	1.586.214,18	726.744,03	786.694,57	901.757,87	1.011.356,58	668.151,53	723.111,75	4.282.188,98	6.041.609,97	41	39	45	13.500.000,00
03	2 Malların Kullanma ve Faaliyette Bulunma İzni	57,24	0,00	0,00	0,00	0,00	120,84	0,00	623,28	0,00	286,20	0,00	718,99	0,00	572,37	0,00	2.321,68	0	0	0	5.000,00
03	3 KİT ve Kamu Banka Gelirleri	41.975,37	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
03	6 Kirâ Gelirleri	8.206.562,71	11.768.000,00	873.620,94	1.652.009,72	600.529,33	498.149,07	582.036,71	432.637,43	445.744,63	486.334,34	966.275,18	444.116,26	685.065,37	428.666,28	4.153.272,16	3.941.913,10	-5	51	33	9.000.000,00
03	9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	348.846,00	2.084.000,00	0,00	4.748,00	0,00	397.620,46	0,00	327.541,25	1,00	107.175,00	0,00	387.769,00	0,00	402.054,00	1,00	1.626.707,71	162.670,671	0	78	4.000.000,00
04	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	7.971.723,88	18.322.000,00	0,00	0,00	58.368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.926,40	2.215.890,42	0,00	-2.215.890,42	219.294,40	0,00	-100	3	0	13.095.000,00
04	1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.926,40	0,00	0,00	0,00	160.926,40	0,00	-100	0	0	0,00
04	2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İşaretlemlerden Alınan Yardımlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.215.890,42	0,00	-2.215.890,42	0,00	0,00	0	0		0,00
04	4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	7.971.723,88	16.322.000,00	0,00	0,00	58.368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.368,00	0,00	-100	1	0	11.595.000,00
04	5 Proje Yardımları	0,00	2.000.000,00	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	1.500.000,00
05	Diğer Gelirler	206.741.991,72	263.148.000,00	16.814.706,31	16.407.187,14	17.135.738,97	19.571.034,18	17.159.217,85	22.380.293,15	15.494.848,05	18.339.226,45	17.211.452,58	14.762.963,38	18.021.144,83	21.595.143,71	101.837.108,59	113.055.848,01	11	49	43	245.000.000,00
05	1 Faiz Gelirleri	4.586.867,23	5.379.000,00	91.894,83	476.938,56	152.172,64	611.999,17	246.362,34	154.287,84	412.773,24	120.100,73	422.029,28	128.717,04	471.284,43	146.310,46	1.796.516,76	1.638.353,80	-9	39	30	4.000.000,00
05	2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	194.862.271,41	201.205.000,00	16.156.369,96	15.844.748,81	16.668.586,08	18.670.235,87	16.611.130,92	21.831.220,68	14.831.215,53	17.727.965,68	14.909.760,26	14.064.886,51	17.075.548,14	20.710.941,10	96.252.610,89	108.649.998,65	13	49	54	232.000.000,00
05	3 Para Cezaları	598.827,53	700.000,00	20.027,34	49.191,92	32.686,33	90.792,82	18.568,06	222.503,03	30.078,85	151.978,19	31.103,65	124.775,30	18.073,06	117.334,74	150.537,29	756.576,00	403	25	108	4.000.000,00
05	9 Diğer Çeşitli Gelirler	6.694.025,55	55.864.000,00	546.414,18	236.507,85	282.285,92	198.006,32	283.156,53	172.281,80	220.780,43	339.181,85	1.848.559,39	444.584,53	456.239,20	620.557,41	3.637.445,65	2.010.919,56	-45	54	4	5.000.000,00
06	Sermaye Gelirleri	4.820,00	28.820.000,00	0,00	0,00	0,00	6.600.000,00	4.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.820,00	6.600.000,00	136.829	100	23	10.000.000,00	
06	1 Taşınmaz Satış Gelirleri	4.820,00	21.820.000,00	0,00	0,00	0,00	6.600.000,00	4.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.820,00	6.600.000,00	136.829	100	29	10.000.000,00	
06	2 Taşınır Satış Gelirleri	0,00	6.000.000,00	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
09	Red ve İadeler (-)	0,00	352.000,00	0,00	0,00	1.225,75	0,00	2.241,14	0,00	0,00	0,00	543,00	0,00	10.800,00	0,00	14.809,89	0,00	-100	0	0	0,00
09	1 Vergi Gelirleri	0,00	208.000,00	0,00	0,00	1.225,75	0,00	2.241,14	0,00	0,00	0,00	93,00	0,00	0,00	0,00	3.559,89	0,00	-100	0	0	0,00
09	3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0,00	124.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	10.800,00	0,00	11.250,00	0,00	-100	0	0	0,00
09	5 Diğer Gelirler	0,00	20.000,00	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
	Genel Toplam	238.017.057,15	350.000.000,00	18.517.567,28	19.369.150,25	18.506.646,88	28.250.590,55	18.707.839,53	24.963.549,72	17.200.454,51	19.975.348,13	19.437.990,48	19.087.379,04	19.638.566,87	21.210.109,58	112.009.065,55	132.856.127,27	18,61	47	38	300.000.000,00

