

**ORDU
BÜYÜKŞEHİR
BELEDİYESİ**

**2015 YILI
KURUMSAL
MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU**



ORDU BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2015 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



SUNUŞ

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.

6447 sayılı Kanununun 1 inci maddesiyle değişik 6360 sayılı On Dört İlde Büyükşehir Belediyesi kurulması kararı neticesinde Ordu Büyükşehir Belediyesi 01.04.2014 tarihi itibari ile yeni kurulan büyükşehirlerden biri olması itibariyle ilk atlı aylık uygulama sonuçlarımızın Nisan ayı ile başlayacağından ve bir önceki Mali Döneme ait veriler bulunmadığından Büyükşehir Belediyemize ait verilerin Nisan-Haziran ve Temmuz-Aralık şeklinde yorumlanması gerekmektedir.

Bunun gereği olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı "Ordu Büyükşehir Belediyesi 2015 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda Ordu Büyükşehir Belediyesinin 2015 yılının ikinci 6 aylık mali bilgilerini ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik ve saydamlık çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmak amacıyla hazırlanmış ve bilgilerinize sunulmuştur.

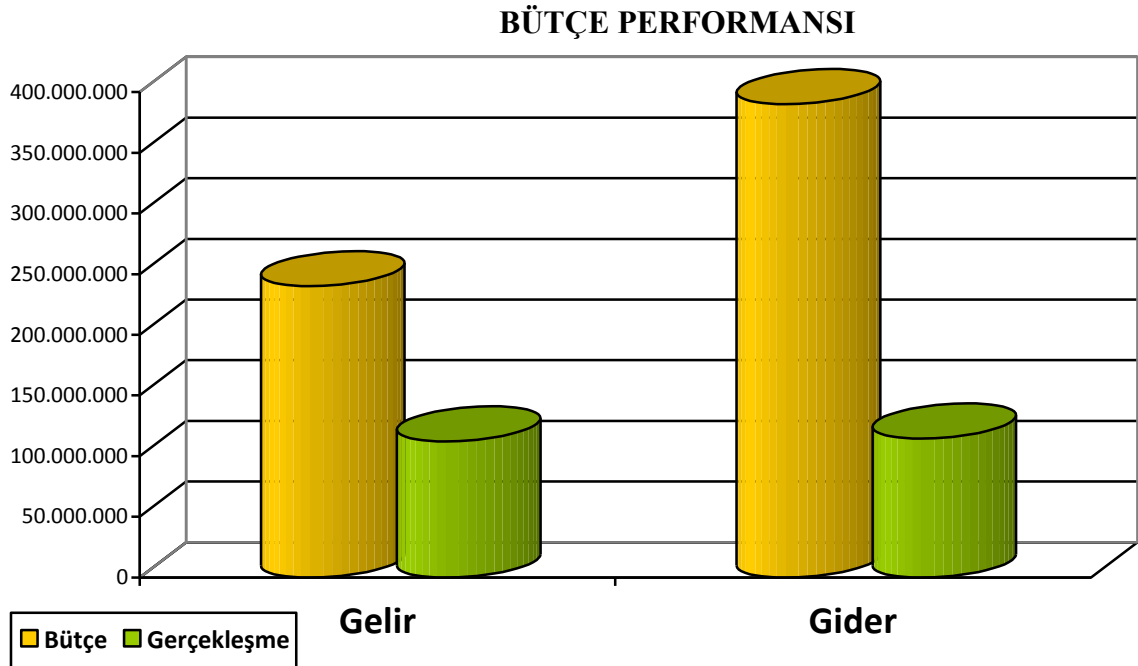
I. OCAK-HAZİRAN 2015 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

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 2015 mali yılı bütçesinde gelir bütçesi 240.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş, buna karşılık yine büyük bölümü yatırım harcamalarından oluşan gider bütçemiz 390.000.000,00 TL olarak hedeflenmiş, 150.000.000,00 TL iç borçlanma ile gelir gider denkleği sağlanmıştır. 2015 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleşmemiz 112.009.065,55 TL, gider gerçekleşmemiz 114.433.042,77 TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %47' lik kısmını, gider bütçemizin de %29,34' luk kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2015 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE PERFORMANSI			
	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (OCAK-HAZİRAN 2015)	ORAN
GELİR	240.000.000,00	112.009.065,55	46,67 %
GİDER	390.000.000,00	114.433.042,77	29,34 %



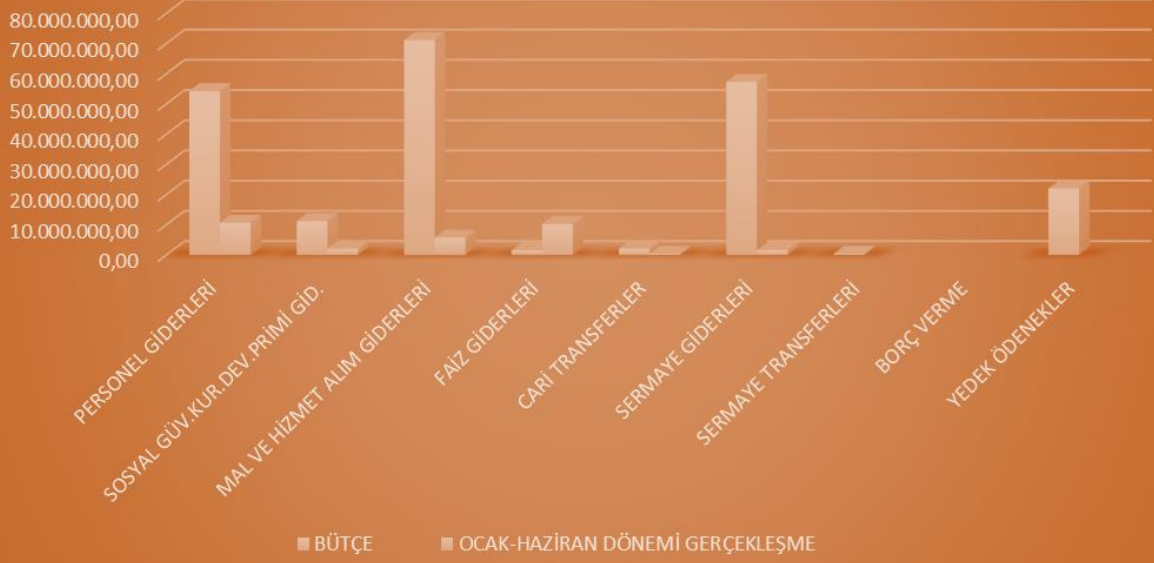
A. BÜTÇE GİDERLERİ

Ordu büyükşehir Belediyesi 2014 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 54 milyon 253 bin 800 TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 11 milyon 250 bin TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 71 milyon 113 bin 970 TL, **Faiz Giderleri** için 1 milyon 600 bin TL, **Cari Transferler** için 2 milyon 119 bin 330 TL, **Sermaye Giderleri** için 57 milyon 299 bin 522 TL, **Sermaye Transferleri** için 363 bin 378 TL, **Yedek Ödenekler** için de 22 milyon TL olmak üzere toplam 220 milyon TL ödenek ayrılmıştır.

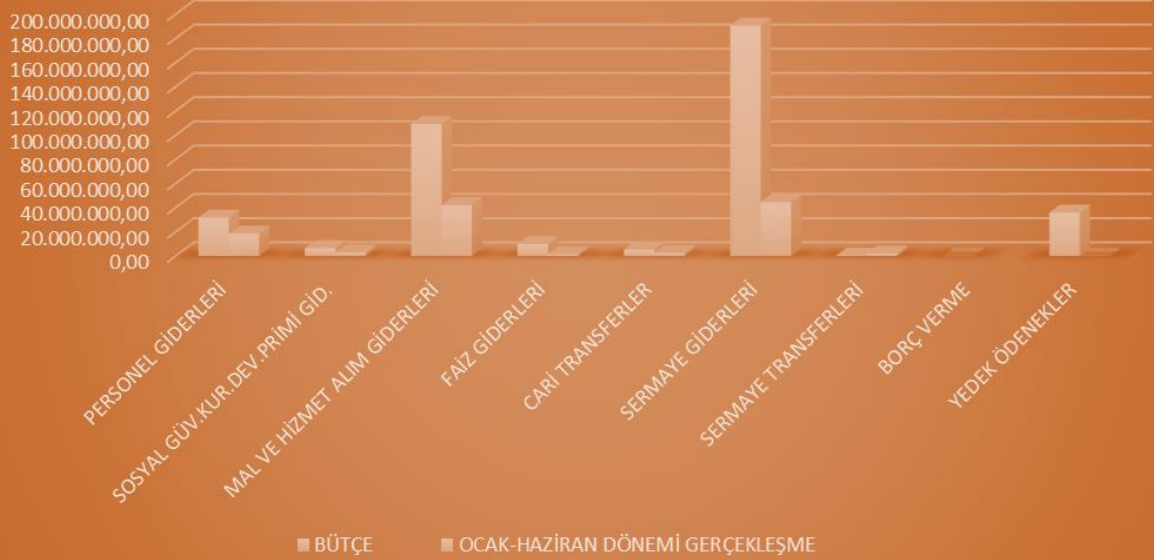
2014 yılı Nisan-Haziran ve 2015 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Ekonomik sınıflandırmaya göre Karşılaştırmalı Bütçe Giderleri						
AÇIKLAMA	2014 BÜTÇE	2014 YILI NİSAN-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇ.	2015 BÜTÇE	2015 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇ.	2014	2015
PERSONEL GİDERLERİ	54.253.800,00	10.656.843,46	31.789.000,00	18.532.134,51	19,60%	58,30%
SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ GİD.	11.250.000,00	2.110.027,26	6.505.000,00	2.932.494,18	18.8%	45.1%
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	71.113.970,00	5.769.835,21	109.234.000,00	42.187.928,81	8.2%	38.6%
FAİZ GİDERLERİ	1.600.000,00	10.299.149,11	10.005.000,00	1.579.478,50	643.7%	15.8%
CARİ TRANSFERLER	2.119.330,00	413.132,32	5.285.000,00	2.453.309,41	19.5%	46.4%
SERMAYE GİDERLERİ	57.299.522,00	1.646.387,98	190.601.000,00	44.612.254,48	2.9%	23.4%
SERMAYE TRANSFERLERİ	363.378,00	0	481.000,00	2.135.442,88	0	444%
BORÇ VERME	0	0	100.000,00	0	0	0
YEDEK ÖDENEKLER	22.000.000,00	0	36.000.000,00	0	0	0
TOPLAM	220.000.000,00	30.895.375,34	390.000.000,00	114.433.042,77	14%	29,34%

2014 YILI GERÇEKLEŞMELERİ



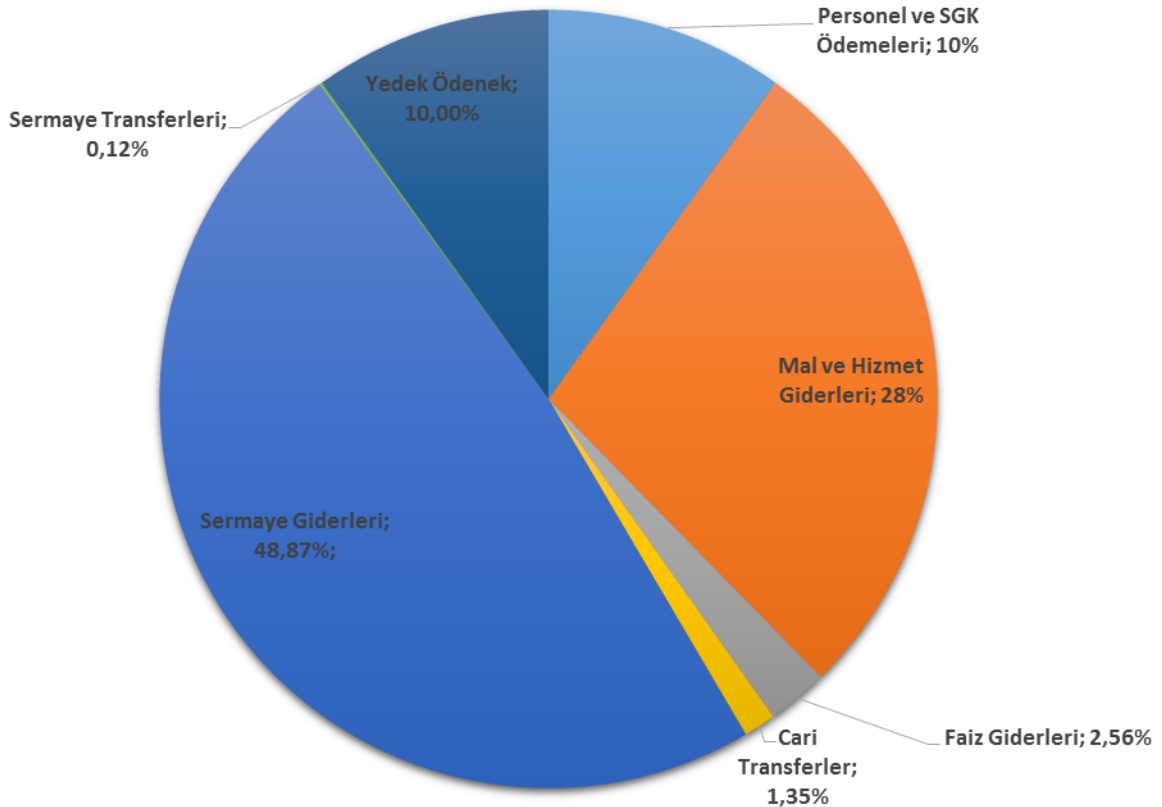
2015 YILI GERÇEKLEŞMELERİ



390 milyon TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; **Personel Giderlerimiz ile Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Primi Giderlerine %10, Mal ve Hizmet Alım Giderlerine % 28,00, Faiz Giderlerine %2,56, Cari Transferlere % 1,35** , tamamı yatırımlardan oluşan **Sermaye Giderlerine %48,87**, Bağlı Kuruluşlara yaptığımız yardımlardan oluşan **Sermaye Transferlerine %0,12** , **Yedek Ödenek** kalemine **%10** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

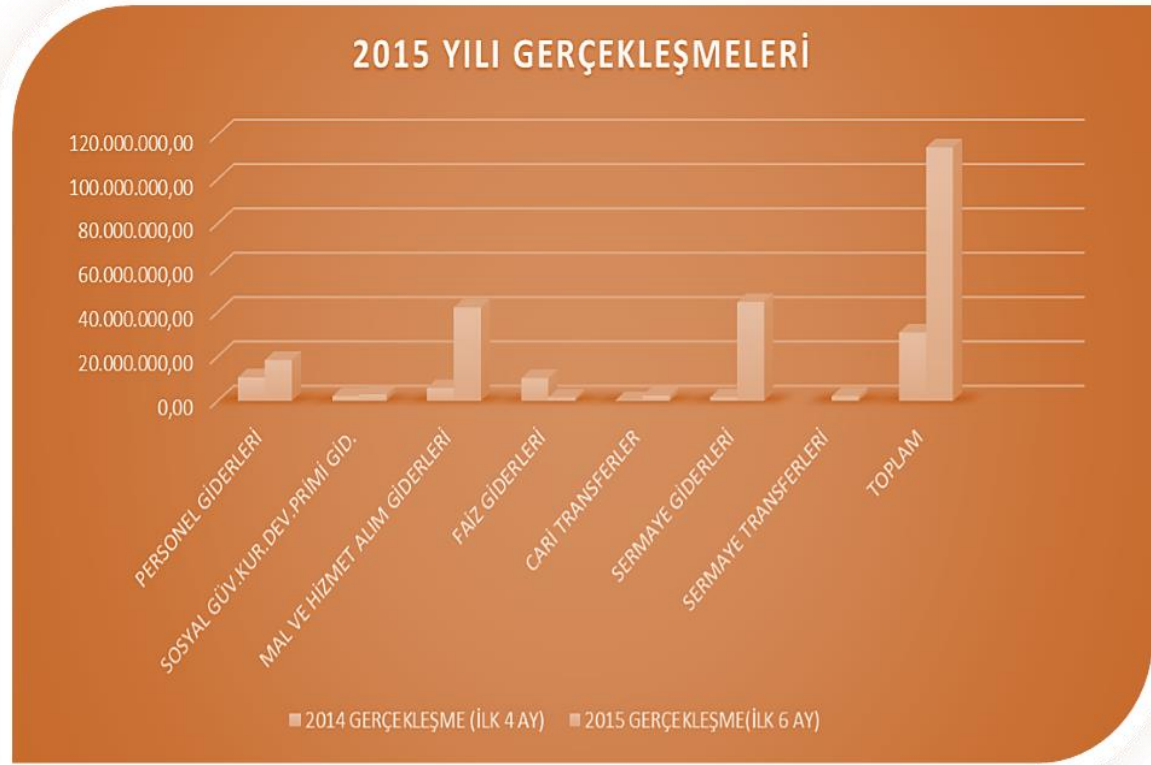
2015 YILI						
EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE VE GERÇEKLEŞMELER						
KODU	AÇIKLAMA	BÜTÇE	GERÇEKLEME (30.06.2015)	TOPLAM BÜTÇEYE ORANI	GERÇ. ORANI	TOPLAM GERÇ. PAYI
1	PERSONEL GİDERLERİ	31.789.000,00	18.532.134,51	8,20%	58,29%	16,20%
2	SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ GİD.	6.505.000,00	2.932.494,18	1,66%	45,07%	2,56%
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	109.234.000,00	42.187.928,81	28,00%	38,57%	36,84%
4	FAİZ GİDERLERİ	10.005.000,00	1.579.478,50	2,56%	15,78%	1,38%
5	CARİ TRANSFERLER	5.285.000,00	2.453.309,41	1,35%	46,41%	2,14%
6	SERMAYE GİDERLERİ	190.601.000,00	44.612.254,48	48,87%	23,40%	38,99%
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	481.000,00	2.135.442,88	0,12%	443%	1,89%
8	BORÇ VERME	100.000,00	0	0	0	0
9	YEDEK ÖDENEKLER	36.000.000,00	0	10,00%	0,00%	0,00%
	TOPLAM	390.000.000,00	114.433.042,77	100,00%	29,34%	100,00%

GİDERLERİN BÜTÇE İÇİNDEKİ PAYI



Ekonomik Sınıflandırmaya göre 2014 yılı Nisan-Haziran ve 2015 yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri

AÇIKLAMA	2014 YILI NİSAN- HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞME	2015 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AY)	GERÇEKLEŞEN ARTIŞ-AZALIŞ ORANI(+,-)	2014 TOPLAM GERÇEKLEŞME	2015 TOPLAM GERÇEKLEŞME
PERSONEL GİDERLERİ	10.656.843,46	18.532.134,51	73,90	34,49	16,20
SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ GİD.	2.110.027,26	2.932.494,18	38,98	6,83	2,56
MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ	5.769.835,21	42.187.928,81	627,78	18,68	36,84
FAİZ GİDERLERİ	10.299.149,11	1.579.478,50	-84,66	33,34	1,38
CARİ TRANSFERLER	413.132,32	2.453.309,41	493,83	1,34	2,14
SERMAYE GİDERLERİ	1.646.387,98	44.612.254,48	2.609,70	5,32	38,99
SERMAYE TRANSFERLERİ	0	2.135.442,88		0	1,89
TOPLAM	30.895.375,34	114.433.042,77	270,39	100,00	100,00



01. Personel Giderleri

2015 yılının ilk altı ayında, 2014 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde %73,90 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2014 yılının ilk döneminde bütçesinin %19,6'sı gerçekleşmiş iken 2015 yılında bu oran %58,30 olmuştur. Personel giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2014 yılında %34,49 iken 2015 yılında bu oran %16,20 olmuştur.

02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

2014 yılının ilk döneminde bütçesine göre gerçekleşme oranı %18,8 iken 2015 yılında bu oran %45,1 olmuştur. 2015 yılında Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Prim Giderlerinde bir önceki yıla göre %38,98'lik bir artış olmuştur. Bu harcama kaleminin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2014 yılı için %6,83, 2015 yılı için ise %2,90 olmuştur.

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2015 Yılı Nisan – 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 42.187.928,81 TL harcama yapılmıştır. 2014 yılının aynı döneminde 5.769.835, 21 TL harcama yapılmış ve 2015 yılında söz konusu giderlerde %627,78 oranında bir artış meydana gelmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2014 yılında %18,68 iken bu oran 2015 yılında %36,84 olmuştur.

2015 yılının ilk altı ayında 42.187.928,81 TL olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en önemli payı 22.011.619,39 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 10.193.151, 30 TL olarak gerçekleşmiştir.

04. Faiz Giderleri

2015 Yılı Ocak-Haziran döneminde toplam 1.579.478,50 TL faiz ödemesi yapılmıştır. 2014 yılının Nisan-Haziran döneminde yeni kurulmuş olan Ordu Büyükşehir Belediyesine bağlanan tüm ilçelerden alınan krediler neticesinde bütçesinin % 643,70'i gerçekleşmiş iken 2015 yılının aynı döneminde bütçesinde öngörülen 10.005.000,00 TL ödeneğin %15,8'i kullanılmıştır. Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2014 yılının ilk döneminde % 33,34 iken, 2015 yılında bu oran % 1,38'e inmiştir.

05. Cari Transferler

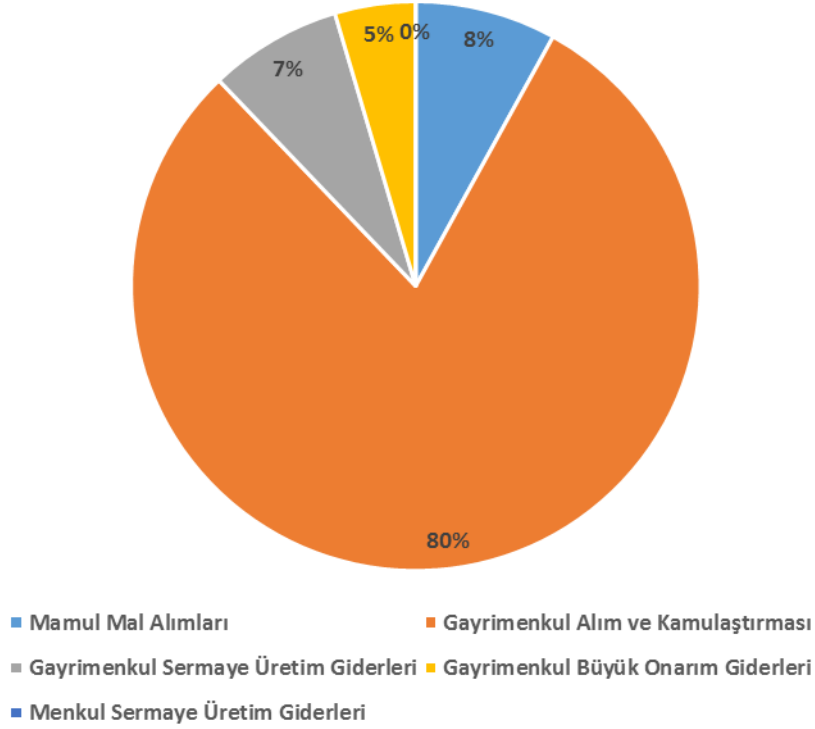
Cari Transferler 2014 yılının ilk döneminde 413.132,32 TL ile bütçesinin %19,50'si oranında gerçekleşirken, 2015 yılının aynı döneminde 2.453.309,41 TL ile bu oran %46,40 olmuştur. Cari transfer gerçekleşmesinin 2014 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı %1,34 iken 2015 yılında bu oran % 2,14 olmuştur.

06. Sermaye Giderleri

2015 Yılı Ocak-Haziran döneminde; kamulaştırma, asfaltlama, kıyı şeridi düzenleme, meydan projeleri gibi yatırım giderlerimizin yer aldığı sermaye giderleri için toplam 44.612.254,48 TL harcama yapılmıştır. 2014 yılının aynı döneminde 1.646.387,98TL harcama yapılmış ve 2015 yılında söz konusu giderlerde 2014 yılına göre % 100'ün çok üzerinde artış olmuştur. Sermaye giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2015 yılının ilk döneminde % 38,99, 2014 yılının ilk döneminde ise %5,32 olmuştur.

2015 MALİ YILI (06) SERMAYE GİDERLERİ			
SERMAYE GİDERLERİ	BÜTÇE	2015 GERÇEKLEŞME	ORAN
MAMUL MAL ALIMLARI	2.501.000,00	572.142,80	22,88
GAYRİMENKUL ALIM ve KAMULAŞTIRILMASI	2.000.000,00	4.556.845,15	227,84
GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	178.600.000,00	38.556.068,38	21,59
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	7.000.000,00	917.198,15	13,10
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	500.000,00	0,00	0,00
TOPLAM	190.601.000,00	44.612.254,48	23,40

SERMAYE GİDERLERİNİN YÜZDESEL DAĞILIMI



07. Sermaye Transferleri

Bağlı kuruluşlara yapılan yardımlar ile ilçe belediyelerine oluşan Sermaye Transferleri 2014 yılının ilk döneminde gerçekleşmemiştir. 2015 yılı bütçesi 481.000,00 TL olan Sermaye Transferlerinin ilk altı aylık gerçekleşmesi 2.135.442,88 TL' dir.

08. Borç Verme

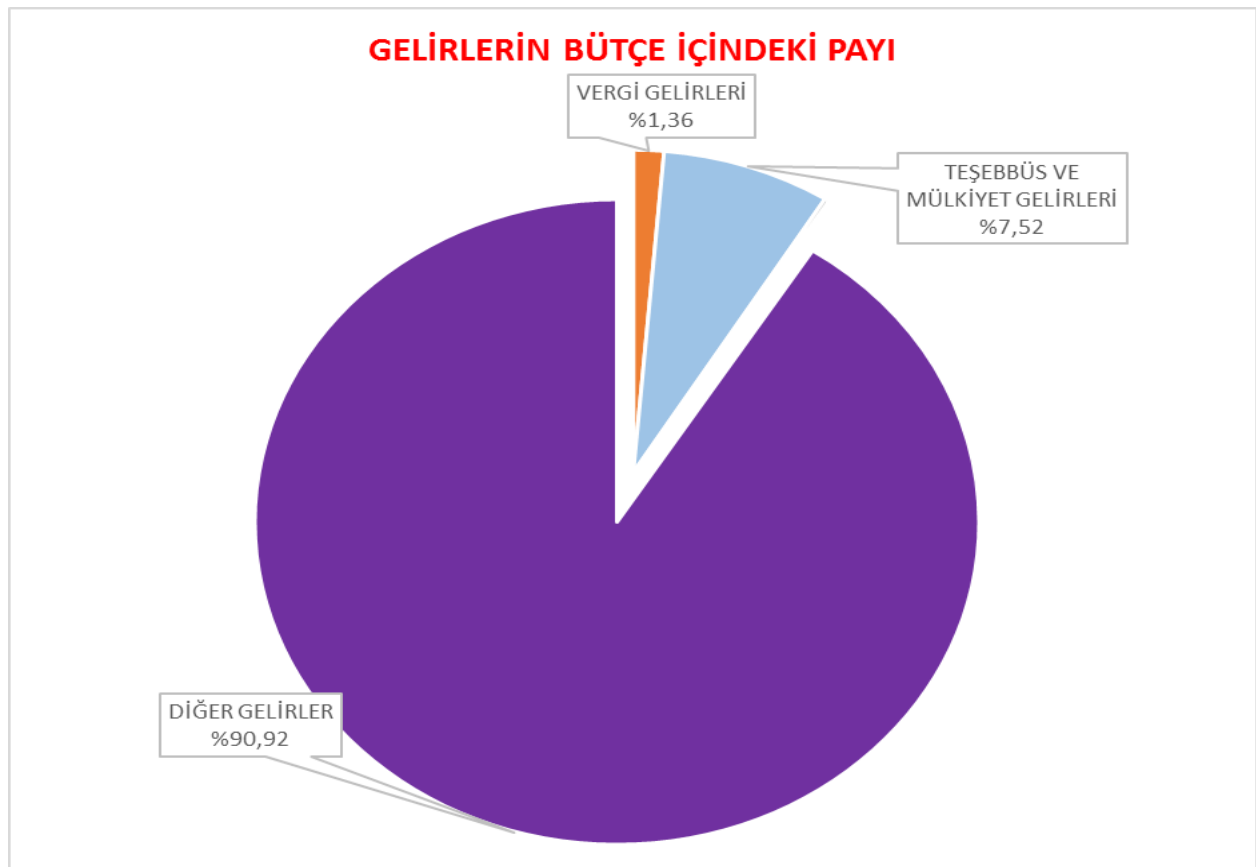
2014 yılının ilk altı ayında borç verme kaleminde gerçekleşme olmamıştır, 2015 yılının aynı döneminde borç verme kaleminde gerçekleşme olmamıştır.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2015 yılı bütçemizin gelir kısmı; % 5,13 vergi gelirleri, % 8,91 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, % 0,33 alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, % 79,5 diğer gelirler, % 6,25 sermaye gelirleri olmak üzere toplam 240.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir.

2016 YILI GELİR BÜTÇESİ VE İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞME

GELİRLER	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME 30.06.2015	GERÇEKLEŞME ORAN	TOPLAM GERÇEKLEŞME PAYI
VERGİ GELİRLERİ	12.324.000,00	1.523.630,52	12,36	1,36
TEŞEBBÜS ve MÜLKİYET GELİRLERİ	21.400.000,00	8.424.212,04	39,37	7,52
ALINAN BAĞIŞ ve YARDIMLAR	800.000,00	219.294,40	27,41	0,20
DİĞER GELİRLER	190.816.000,00	101.837.108,59	53,37	90,92
SERMAYE GELİRLERİ	15.000.000,00	4.820,00	0,03	0,00
RED ve İADELER	-340.000,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	240.000.000,00	112.009.065,55	46,67	100,00

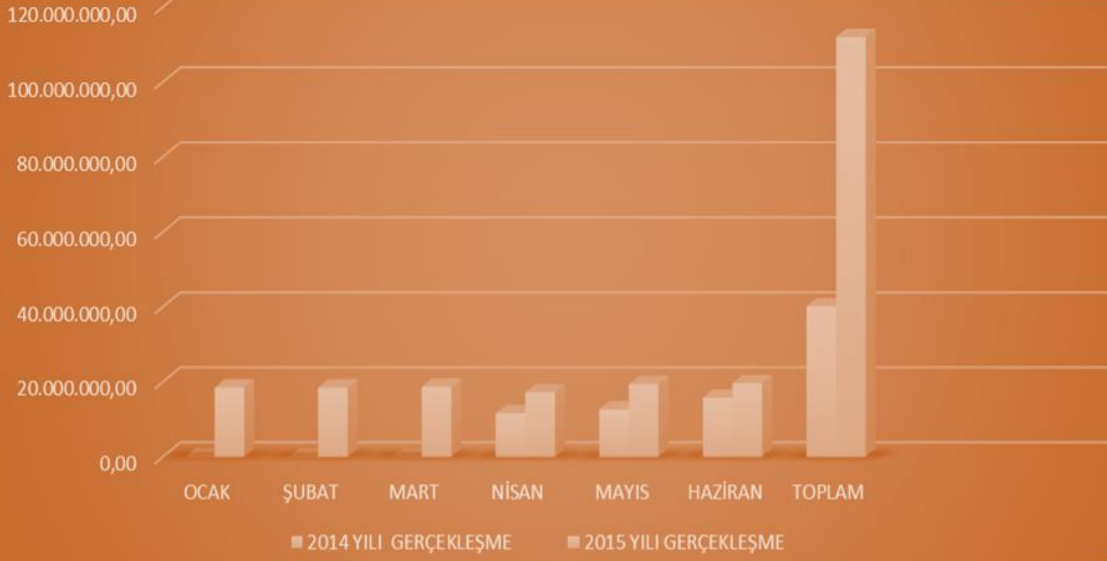


2015 Ocak-Haziran döneminde, Ordu Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri, geçen yılın aynı dönemine göre artış göstererek 112.009.065,55 TL olarak gerçekleşmiş olup, bütçe hedefinin % 50'sine ulaşılmış durumdadır.



2015 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri, 2014 yılı gerçekleştirmeleri ile karşılaştırılmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.

AYLIK BAZDA BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMESİ



2014-2015 YILI BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ(AYLIK)

AYLAR	2014 GERÇEKLEŞME	2015 GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORAN
OCAK	0,00	18.517.567,28	0,00
ŞUBAT	0,00	18.506.646,88	0,00
MART	0,00	18.707.839,53	0,00
NİSAN	11.628.910,68	17.200.454,51	47,91
MAYIS	12.706.818,93	19.437.990,48	52,97
HAZİRAN	15.830.237,36	19.638.566,87	24,06
TOPLAM	40.165.966,97	112.009.065,55	178,87

2015 yılının ilk 6 aylık gerçekleştirmeleri gelir türü bazında, 2014 yılının aynı dönemi ile karşılaştırmalı olarak verilmiştir.

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleştirmeleri içinde, Vergi Gelirlerinin payı 2014 ve 2015 yıllarında % 0,79 düzeyinde; Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin payı 2014 yılında % 6,97 iken, 2015 yılında % 7,52; Alınan Bağış ve Yardımların payı 2014 yılında % 0 iken, 2015 yılında % 0,2; Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirlerin payı 2014 yılında % 174,87 iken, 2015 yılında % 92,24; Sermaye Gelirlerinin payı 2014 yılında % 0 iken, 2015 yılında % 0 ; düzeyinde olmuştur.

2014-2015 YILI İLK 6 AYLIK GERÇEKLEŞMELER

AÇIKLAMALAR	GERÇEKLEŞME İLK 6 AY		GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI(+;-)	TOPLAM GERÇEKLEŞME İÇİNDEKİ PAYI	
	2014	2015		2014	2015
VERGİ GELİRLERİ	318.270,07	1.523.630,52	378,72	0,79	1,36
TEŞEBBÜS ve MÜLKİYET	2.798.111,76	8.424.212,04	201,07	6,97	7,52
ALINAN BAĞIŞ ve YARDIMLAR	0,00	219.294,40	0,00	0,00	0,20
DİĞER GELİRLER	37.049.585,14	101.837.108,59	174,87	92,24	90,92
SERMAYE GELİRLERİ	0,00	4.820,00	0,00	0,00	0,00
RED ve İADELER(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	40.165.966,97	112.009.065,55	178,87	100,00	100,00



01. Vergi Gelirleri

İlan ve Reklam Vergisi, Eğlence Vergisi, Yangın Sigorta Vergisi ve harçlardan oluşan vergi gelirleri 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.523.630,52TL olarak gerçekleşmiştir. 2014 yılı Nisan-Haziran

döneminde bizzat Ordu Büyükşehir Belediyesi tarafından tahsil edilen vergi gelirlerinin 318.270,07 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % 380'lik bir artış meydana geldiği görülmektedir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde 8.424.212,04 TL olarak gerçekleşmiştir. 2014 yılı Nisan-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri'nin 2.798.111,76 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki artış oranı % 200 düzeyindedir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar

Alınan Bağış ve Yardımlar 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde 219.294,40 TL olarak gerçekleşmiştir. 2014 yılı Nisan-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımların olmamıştır.

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. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirler 101.837.108,59 TL olarak gerçekleşmiştir. 2014 yılı Nisan-Haziran döneminde Diğer Gelirler kaleminin 37.049.585,14 TL olduğu dikkate alındığında, Diğer Gelirlerin artış oranı % 175'tir. 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. 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan paylar 95.544.366,82 TL olarak gerçekleşerek, toplam gelirlerin % 85'ini oluşturmuştur. 2014 yılı Nisan-Haziran döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden alınan payın 35.837.265,79 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelirin artış oranı % 166 düzeyindedir.

06. Sermaye Gelirleri

Taşınır ve Taşınmaz Satışlarından oluşan Sermaye Gelirleri 2015 yılı Ocak-Haziran döneminde 4.820,00 TL olarak gerçekleşmiştir. 2014 yılı Nisan-Haziran döneminde Sermaye Gelirleri olmamıştır.

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. 2015 yılının Ocak-Haziran döneminde 150 milyon TL iç borçlanma yapılmıştır. 2014 yılının ilk altı aylık döneminde ise iç borçlanma yapılmamıştır.

II. OCAK-HAZİRAN 2015 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

390.000.000,00 TL olan 2015 yılı bütçemizden en büyük payı 190.601.000,00 TL ile “Sermaye Giderleri” almış ve 2015 ilk altı aylık dönemde en yüksek harcama 44.612.254,48 TL ile tamamı yatırım olan bu gider grubu için 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 109.234.000,00TL lik bütçesi ve 42.187.928,81TL lik gerçekleşmesi ile yatırımlardan sonraki en önemli gider kalemidir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2015 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Geçmiş 2014 gider bütçe gerçekleştirmelerine baktığımızda ilk altı aylık dönemde bütçenin yaklaşık % 14’ünün, ikinci altı aylık dönemde de kalan % 48,66’ı sınırlı kullanıldığı görülmektedir. 2014 yılının ilk altı aylık döneminde bütçenin %14’ü gerçekleşirken 2015 yılının aynı döneminde bu oran %29,3 olmuştur. Önceki yıllara göre gerçekleşme oranının ilk altı ayda düşük olmasının başlıca sebebi, özellikle tamamı yatırımlarımızdan oluşan “Sermaye Giderleri” harcama kalemindeki artış olduğu yukarıdaki tablolarda da açıkça görülmektedir.

2015 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 2015 yılı sonu itibarıyla gider bütçe-gerçekleşme oranının %80 civarında olması beklenmektedir.

2015 yılı bütçesiyle tahsis edilen ödenekler dahilinde kalmak suretiyle faaliyetleri etkili, ekonomik, verimli, hızlı ve kaliteli bir şekilde yerine getirmeye devam edecektir.

B. Bütçe Gelirleri

2015 yılı bütçesinde 240.000.000,00 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 190.816.000,00.-TL iken yıl sonu gerçekleşmesinin toplam 180.000.000,00.-TL, diğer gelir kalemlerimizin ise bütçe hedefi 49.184.000,00.- TL iken, yıl sonu gerçekleşmesinin 45.000.000,00.- 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 2014 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 % 50'sini gerçekleştirmiştir. Ordu Büyükşehir Belediyesi'nin yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payın, bu paya ilişkin 2015 yılı bütçe tahminine oranı ise % 50 düzeyindedir.

2015 yılında merkezi yönetimin tahsil ettiği vergi gelirlerinin yılın ilk altı ayında geçen yılın aynı dönemine göre Türkiye genelinde %9 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 2015 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 gelirlerden İlan ve Reklam Vergisi ile İlan Asma Tahsis ve Bakım Ücreti'nin % 20'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, 2014 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 2015 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Bu nedenle 2015 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(Kadınlar Plajı,Mavi Bayrak Projeleri,Skate park Projesi, çilek ve gül yetiştiriciliğın 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 (ilimiz genelindeki 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 2015 Yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları incelendiğinde, gider gerçekteşmemizin önceki yıllara göre biraz yüksek seyrettiği görülmekle birlikte bu konuda gerekli değerlendirmeler yapılmaktadır.

Saydam yönetim anlayışının gereği ve yasanın emredici hükmü olarak açıklamamız gereken 2015 yılının ilk 6 aylık bütçe gerçekteşmeleri kamuoyuna sunulmuştur.

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ
(01.01.2015 / 30.06.2015)

Kod	AÇIKLAMA	2014 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2015 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME		ARTIŞ ORANI %	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI %		2015 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
				2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015				
01	Vergi Gelirleri	1.081.044,15	12.324.000,00	0,00	153.064,78	0,00	105.432,11	0,00	262.450,13	124.629,09	533.116,80	64.912,19	198.121,45	128.728,79	275.005,14	318.270,07	1.527.190,41	380	29	12	3.600.000,00
01	2 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	36.325,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.310,13	0,00	0,00	0,00	2.015,85	0,00	36.325,98	0,00	-100	100	0	200.000,00
01	3 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	195.127,37	8.650.000,00	0,00	112.150,70	0,00	58.015,13	0,00	103.888,40	49.696,10	500.830,86	7.457,76	126.464,21	15.352,15	45.661,74	72.506,01	947.011,04	1.206	37	11	2.000.000,00
01	16 Harçlar	849.290,80	3.674.000,00	0,00	40.914,08	0,00	47.416,98	0,00	158.561,73	40.622,86	32.285,94	57.358,43	71.657,24	111.282,79	229.343,40	209.264,08	580.179,37	177	25	16	1.400.000,00
01	19 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,00	0,00	78,00	0,00	174,00	0,00	-100	58	0	0,00
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	6.976.137,58	21.400.000,00	0,00	1.549.796,19	0,00	1.208.333,55	0,00	1.283.592,69	1.404.166,21	1.172.489,66	522.527,92	1.868.033,05	871.417,63	1.353.216,90	2.798.111,76	8.435.462,04	201	40	39	19.000.000,00
03	1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	2.989.589,35	12.700.000,00	0,00	676.175,25	0,00	602.984,32	0,00	706.375,98	1.351.878,13	726.744,03	210.345,08	901.757,87	378.353,31	668.151,53	1.940.576,52	4.282.188,98	121	65	34	10.500.000,00
03	6 Kira Gelirleri	3.986.548,23	6.700.000,00	0,00	873.620,94	0,00	600.529,23	0,00	582.036,71	52.288,08	445.744,63	312.182,84	966.275,18	493.064,32	685.065,37	857.535,24	4.153.272,06	384	22	62	8.500.000,00
03	9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0	0	0	0,00	
04	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	58.368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.926,40	0,00	0,00	0,00	219.294,40	0	0	27	6.000.000,00
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	0,00	160.926,40	0,00	0,00	0,00	160.926,40	0	0	0	500.000,00
04	4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	0,00	300.000,00	0,00	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	0	19	5.500.000,00
04	5 Proje Yardımları	0,00	500.000,00	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
05	Diğer Gelirler	128.647.449,95	190.816.000,00	0,00	16.814.706,31	0,00	17.135.738,97	0,00	17.159.217,85	10.100.115,38	15.494.848,05	12.119.378,82	17.211.452,58	14.830.090,94	18.021.144,83	37.049.585,14	101.837.108,59	175	29	53	206.000.000,00
05	1 Faiz Gelirleri	844.244,60	1.355.500,00	0,00	91.894,83	0,00	152.172,64	0,00	246.362,34	0,00	412.773,24	21.409,30	422.029,28	59.172,33	471.284,43	80.581,63	1.796.516,76	2.129	10	133	4.500.000,00
05	2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	122.190.563,26	179.871.000,00	0,00	16.156.369,96	0,00	16.668.586,08	0,00	16.611.130,92	9.312.515,56	14.831.215,53	11.987.980,36	14.909.760,26	14.536.769,87	17.075.548,14	35.837.265,79	96.252.610,89	169	29	54	194.000.000,00
05	3 Para Cezaları	200.792,26	660.000,00	0,00	20.027,34	0,00	32.686,33	0,00	18.568,06	14.504,63	30.078,85	5.764,61	31.103,65	10.635,04	18.073,06	30.904,28	150.537,29	387	15	23	500.000,00
05	9 Diğer Çeşitli Gelirler	5.411.849,83	8.930.000,00	0,00	546.414,18	0,00	282.293,92	0,00	283.156,53	773.095,19	220.780,43	104.224,55	1.848.559,39	223.513,70	456.239,20	1.100.833,44	3.637.443,65	230	20	41	7.000.000,00
06	Sermaye Gelirleri	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.820,00	0	0	0	4.820,00
06	1 Taşınmaz Satış Gelirleri	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.820,00	0	0	0	4.820,00
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	86.312,68	340.000,00	0,00	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	0	4	18.000,00
09	1 Vergi Gelirleri	85.366,08	200.000,00	0,00	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	0	2	6.000,00
09	3 Teşebbüs Ve Mülkiyet Gelirleri	295,00	120.000,00	0,00	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	0	9	12.000,00
09	5 Diğer Gelirler	651,00	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		136.618.319,00	240.000.000,00	0,00	18.517.567,28	0,00	18.506.646,88	0,00	18.707.839,53	11.628.910,68	17.200.454,51	12.706.818,93	19.437.990,48	15.830.237,36	19.638.566,87	40.165.966,97	112.009.065,55	178,87	29	47	234.622.820,00

