



2020 YILI OCAK - HAZİRAN

**KURUMSAL  
MALİ DURUM VE  
BEKLENTİLER RAPORU**

## ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU

Bilindiği üzere, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere, kamu mali yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve mali kontrolü düzenlemeyi amaçlamaktadır. Bu Kanunun 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*” hükmü düzenlenmiş bulunmaktadır.

Bu çerçevede hazırlanan 2020 Yılı'nın ilk altı aylık süreyi (Ocak-Haziran dönemini) içeren bütçe gerçekleştirmelerinin yer aldığı “Artuklu Belediyesi 2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanmış ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Söz konusu raporun, hesap verebilirliğin ve mali saydamlığın bir sonucu olarak kamuoyuna Belediyemizin bütçe uygulama sonuçları ve beklentileri hususunda aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesiyle, en içten sevgilerimi ve saygılarımı sunarım.

Abdülkadir TUTAŞI  
Belediye Başkanı

## **1-2020 MALİ YILI OCAK-HAZİRAN BÜTÇE PERFORMANSI**

Belediyemiz 2020 mali yılı bütçesi Belediye Meclisi Kararı ile 108.816.684,00 TL olarak kabul edilmiştir.

2020 Mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere belediyemiz toplam 108.816.684,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2020 mali yılı gider bütçesi ödeneğinden ilk 6 aylık dönemde 40.660.014,29 TL gerçekleşmiş olup gerçekleşen miktar tahmini bütçe ödeneğinin % 37,36 kısmını oluşturmaktadır.

2020 yılı gelir bütçesi 108.816.684,00 TL olarak kararlaştırılmıştır. 2020 yılının ilk 6 aylık döneminde toplam 36.218.731,77 TL tahsilat gerçekleşmiştir. Gerçekleşen miktar tahmini gelir bütçesinin % 33,28 kısmını oluşturmaktadır.

2020 ilk 6 aylık döneme ilişkin gelir, gider bütçeleri gerçekleşme sonuçları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

### **2020 MALİ YILI BÜTÇE OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞME SONUÇLARI**

|              | <b>BÜTÇE</b>             | <b>GERÇEKLEŞME</b>      | <b>%</b> |
|--------------|--------------------------|-------------------------|----------|
| <b>GİDER</b> | <b>108.816.084,00 TL</b> | <b>40.660.014,29 TL</b> | 37,36    |
| <b>GELİR</b> | <b>108.816.084,00 TL</b> | <b>36.218.731,77 TL</b> | 33,28    |

### **2-GELİRLER:**

2020 yılı bütçemizin gelir kısmı; %21,38'i vergi gelirleri, % 1,33 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, % 21,18 alınan bağışlar ve yardımlar ilke özel gelirler, % 51,72

diğer gelirler ve % 4,54 sermaye gelirleri olmak üzere toplam **108.816.084,00 TL** olarak tahmin edilmiştir. 2019 yılı gerçekleşme miktarı ve 2020 yılı ilk 6 aylık gerçekleşmesine ilişkin tablo aşağıda yer almaktadır.

### 2019-2020 YILLARI VE İLK 6 AYLIK BÜTÇE GELİRLERİ GERÇEKLEŞMESİ

|   | 2019 BÜTÇE     | 2020 BÜTÇE     | 2019 YILI İLK 6 AYLIK GERÇEKLEŞME | 2020 YILI İLK 6 AYLIK GERÇEKLEŞME |
|---|----------------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI                     | 138.983.000,00 | 108.816.684,00 | 31.519.474,74                     | 36.218.731,77                     |
| VERGİ GELİRLERİ                             | 25.533.000,00  | 23.275.589,00  | 6.802.650,58                      | 6.876.183,52                      |
| TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GİDERLERİ              | 1.750.000,00   | 1.450.000,00   | 389.326,13                        | 181.904,09                        |
| ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER | 32.500.000,00  | 23.056.263,00  | 0,00                              | 2.229.769,22                      |
| DİĞER GELİRLER                              | 61.050.000,00  | 56.284.832,00  | 24.327.220,25                     | 26.550.496,78                     |
| SERMAYE GELİRLERİ                           | 18.350.000,00  | 4.950.000,00   | ----                              | 380.378,16                        |

### 01-VERGİ GELİRLERİ

2020 YILI Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre % 1,08 oranında artış gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 22,69 gerçekleşmiş iken. 2020 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 29,54 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

### 03- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

2020 YILI Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre % -53,27 oranında azalma gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 22,21 gerçekleşmiş iken. 2020 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 12,54 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

### 04- ALINAN BAĞIŞLAR VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER

2019 YILI Ocak –Haziran döneminde herhangi bir bağış ve yardım ile özel gelir gerçekleşmemiştir. 2020 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 9,67 oranında 2.229.769,22 TL olarak gerçekleşmiştir.

## **05-DİĞER GELİRLER**

2020 YILI Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre % 9,13 oranında artış gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 39,85 gerçekleşmiş iken. 2020 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 47,17 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

## **06-SERMAYE GELİRLERİ**

2019 YILI Ocak –Haziran döneminde Sermaye geliri gerçekleşmemiştir. 2020 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 7,68 oranında 380.378,16 TL olarak gerçekleşmiştir.

## **Bütçe Gelirlerinin Gelişimi**

Her bir gelir türünde Ocak – Haziran 2020 dönemine ilişkin bütçe gelir gerçekleştirmelerini, gerçekleşme tutarlarının bütçe hedeflerine göre sapma gösterip göstermediğini, 2019 yılının aynı dönemine ilişkin gerçekleştirmeleri içeren ve birbiri ile mukayese edebilme ve değişime ilişkin değerlendirmeler yapılmasına imkân sağlayan tablo aşağıda verilmiştir.

## BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

|   |  | 2019<br>GERÇEKLEŞME<br>TOPLAMI | 2020 BÜTÇE     | OCAK –HAZİRAN<br>GERÇEKLEŞME TOPLAMI |               | ARTIŞ<br>ORANI<br>(%) | OCAK -<br>HAZİRAN<br>GERÇEKLEŞME<br>ORANI<br>(%) |       |
|---|--|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------|-----------------------|--|-------|
|   |  |                                |                | 2019                                 | 2020          |                       | 2019   | 2020  |
|   | <b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>                     | 74.650.849,88                  | 108.816.684,00 | 31.519.474,74                        | 36.218.731,77 | 14,90                 | 53,74  | 33,28 |
| 1 | <b>Vergi Gelirleri</b>                             | 14.223.077,40                  | 23.275.589,00  | 6.802.650,58                         | 6.876.183,52  | 1,08                  | 22,69  | 29,54 |
| 2 | <b>Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</b>              | 762.858,64                     | 1.450.000,00   | 389.326,13                           | 181.904,09    | -53,27                | 22,24  | 12,54 |
| 3 | <b>Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler</b> | 10.100.000,00                  | 23.056.263,00  | 0,00                                 | 2.229.769,22  | ----                  | 0,00   | 9,67  |
| 4 | <b>Diğer Gelirler</b>                              | 49.564.913,84                  | 56.284.832,00  | 24.327.220,25                        | 26.550.496,78 | 9,13                  | 39,85  | 47,17 |
| 5 | <b>Sermaye Gelirleri</b>                           | 0,00                           | 4.950.000,00   | 0,00                                 | 380.378,16    | ----                  | 0,00   | 7,68  |

### **3-BÜTÇE GİDERLERİ**

2020 Yılı bütçemizin kurumsal, fonksiyonel ve ekonomik düzeyde gelişimi Ve 2019 yılı ve her iki yılın ilk 6 aylık dönemlerindeki gerçekleştirmelerle karşılaştırmalı olarak bu bölümde açıklanacaktır.

#### **Bütçe Uygulama Sonuçlarının Kurumsal Düzeyde Gösterimi**

Aşağıdaki tabloda harcama birimleri bazında 2020 yılı kaynak tahsisleri ve ilk 6 aylık döneme ilişkin kaynak kullanım gerçekleştirmeleri toplu halde verilmektedir. 2020 yılı bütçesinde en çok kaynak tahsis edilen harcama birimleri; İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğüne 41,41 , yatırım harcamalarını gerçekleştiren Fen İşleri Müdürlüğüne kaynağın % 23,16 , Destek Hizmetleri Müdürlüğüne kaynağın % 9,37 ve Park ve Bahçeler Müdürlüğüne kaynağın % 6,13'ü ayrılmıştır.

**Harcama Birimlerinin 2020 Yılı Başlangıç Ödenekleri Ve İlk 6 Aylık Kaynak Kullanım Tablosu**

| Harcama Birimi                       | Başlangıç Ödeneği | Harcama Tutarı (Ocak – Haziran Dönemi) | Gerçekleşme Oranı % |
|--------------------------------------|-------------------|--|---------------------|
| ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĐÜ                 | 1.954.500,00      | 495.735,46                             | 25,36               |
| İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĐÜ | 45.068.184,00     | 20.108.268,03                          | 44,62               |
| BİLGİ İŐLEM MÜDÜRLÜĐÜ                | 11.000,00         | 0,00                                   | 0                   |
| YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĐÜ                | 45.000,00         | 2.379,00                               | 5,29                |
| TEFTİŐ KURULU MÜDÜRLÜĐÜ              | 6.000,00          | 0,00                                   | 0,00                |
| HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĐÜ               | 336.000,00        | 11.756,56                              | 3,50                |
| BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŐKİLER MÜD. | 1.055.000,00      | 315.404,42                             | 29,90               |
| DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĐÜ          | 10.205.000,00     | 4.281.578,59                           | 41,96               |
| EMLAK VE İŐTİMLAK MÜDÜRLÜĐÜ          | 65.000,00         | 0,00                                   | 0,00                |
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĐÜ                 | 25.202.500,00     | 11.920.546,18                          | 47,30               |
| İMAR VE ŐEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĐÜ         | 2.370.000,00      | 190.213,60                             | 8,03                |
| KENTSEL TASARIM MÜDÜRLÜĐÜ            | 426.000,00        | 0,00                                   | 0,00                |
| KÜLTÜR VE SOSYAL İŐLER MÜDÜRLÜĐÜ     | 2.070.500,00      | 908.671,67                             | 43,89               |
| MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĐÜ             | 11.197.000,00     | 525.459,18                             | 4,69                |
| MUHTARLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĐÜ           | 249.000,00        | 0,00                                   | 0,00                |
| PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĐÜ           | 6.671.000,00      | 1.031.559,31                           | 15,46               |
| TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĐÜ            | 1.597.000,00      | 868.442,29                             | 54,38               |
| ZABITA MÜDÜRLÜĐÜ                     | 288.000,00        | 0,00                                   | 0,00                |
| TOPLAM                               | 108.816.684,00    | 40.660.014,29                          | 37,36               |

**Bütçe Uygulama Sonuçlarının Ekonomik Düzeyde Gösterimi**

Aşağıdaki tabloda bütçe giderlerinin ekonomik düzeyde gösterimi çerçevesinde; 2019 ve 2020 ilk 6 aylık gerçekleşmeleri, 2019 yılı toplam gerçekleşme miktarı ve 2020 yılı başlangıç ödeneğinin yer aldığı bütçe giderlerinin ekonomik düzeyde sınıflandırılması yer almaktadır.

Bu bölümün sonunda yer alan tabloda 2019 ve 2020 yıllarına ait ilk altı aylık bütçe gerçekleşmelerine ilişkin oransal ilişki detaylı olarak gösterilmiştir.



**Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2019 – 2020 Yılları Ve İlk 6 Ay  
Değerlendirmesi**

|  | <b>2019 Başlangıç<br/>Ödeneği</b> | <b>2019<br/>Gerçekleşme<br/>Toplamı</b> | <b>2020<br/>Başlangıç<br/>Ödeneği</b> | <b>2019 6 Aylık<br/>Gerçekleşme</b> | <b>2020 6 Aylık<br/>Gerçekleşme</b> |
|--|-----------------------------------|---|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| TOPLAM<br>BÜTÇE<br>GİDERLERİ                                   | 138.983.000,00                    | 76.208.260,22                           | 108.816.684,00                        | 34.149.863,68                       | 40.660.014,29                       |
| PERSONEL<br>GİDERLERİ  | 17.052.000,00                     | 20.313.318,85                           | 23.665.603,00                         | 9.234.296,48                        | 10.264.682,56                       |
| SOSYAL<br>GÜVENLİK<br>KURUMLARINA<br>DEVLET PRİMİ<br>GİDERLERİ | 2.336.000,00                      | 3.280.329,10                            | 4.216.581,00                          | 1.476.797,17                        | 1.725.252,10                        |
| MAL VE<br>HİZMET ALIM<br>GİDERLERİ                             | 46.214.000,00                     | 15.779.8<br>26,02                       | 23.905.500,00                         | 6.918.703,42                        | 7.432.540,39                        |
| FAİZ<br>GİDERLERİ  | 2.000.000,00                      | 337.430,53                              | 1.250.000,00                          | 152.585,05                          | 247.372,81                          |
| CARİ<br>TRANSFERLER  | 2.110.000,00                      | 1.505.422,15                            | 1.415.000,00                          | 867.526,64                          | 279.153,38                          |
| SERMAYE<br>GİDERLERİ   | 57.371.000,00                     | 34.567.498,81                           | 46.004.000,00                         | 15.347.472,94                       | 20.711.013,05                       |
| SERMAYE<br>TRANSFERLERİ  | 400.000,00                        | 271.952,78                              | 200.000,00                            | 0,00                                | 0,00                                |
| BORÇ VERME   | 450.000,00                        | 152.481,98                              | 10.000,00                             | 152.481,98                          | 0,00                                |

**01- PERSONEL GİDERLERİ**

2020 Yılı Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre personel giderlerinde % 11,15 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesinin %54,15 gerçekleşmiş iken, 2020 yılının aynı dönemde bütçesine göre % 43,37 gerçekleşme olmuştur.

**02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ  
GİDERLERİ**

2020 Yılı Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinde % 16,82 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 63,22 gerçekleşmiş iken, 2020 yılının aynı dönemde bütçesine göre % 40,91 gerçekleşme olmuştur.

### **03- MAL VE HİZMET ALIMİ GİDERLERİ**

2020 Yılı Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre Mal ve Hizmet Alımı giderlerinde % 7,42 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 14,97 gerçekleşmiş iken, 2020 yılının aynı dönemde bütçesine göre % 31,09 gerçekleşme olmuştur.

### **04- FAİZ GİDERLERİ**

2020 Yılı Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre Faiz giderlerinde % 62,12 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 7,62 gerçekleşmiş iken, 2020 yılının aynı dönemde bütçesine göre % 19,78 gerçekleşme olmuştur.

### **05- CARİ TRANSFERLER**

2020 Yılı Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre Cari Transferler giderlerinde %-67,82 oranında azalma gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesi % 41,11 gerçekleşmiş iken, 2020 yılının aynı dönemde bütçesine göre % 19,72 gerçekleşme olmuştur.

### **06- SERMAYE GİDERLERİ**

2020 Yılı Ocak –Haziran döneminde 2019 yılının aynı dönemine göre Sermaye giderlerinde % 34,94 oranında bir azalış gerçekleşmiştir. 2019 yılının ilk 6 ayında bütçesi % 26,75 gerçekleşmiş iken, 2020 yılının aynı dönemde bütçesine göre % 45,02 gerçekleşme olmuştur.

### **07- SERMAYE TRANSFERLERİ**

2019-2020 Yılı Ocak –Haziran döneminde Sermaye Transferi gerçekleşmemiştir.

## Ekonomik Düzeyde Bütçe Giderlerinin Gelişimi

| BÜTÇE GİDERLERİ |  | 2019 GERÇEKLEŞME TOPLAMI | 2020 BÜTÇE ÖDENEĞİ | OCAK –HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI |               | ARTIŞ ORANI (%) | OCAK - HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%) |       |
|-----------------|--|--------------------------|--------------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------------|-------|
|                 |  |                          |                    | 2019                              | 2020          |                 | 2019                                 | 2020  |
| 01              | PERSONEL GİDERLERİ                                 | 20.313.318,85            | 23.665.603,00      | 9.234.296,48                      | 10.264.682,56 | 11,15           | 54,15                                | 43,37 |
| 02              | SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ | 3.280.329,10             | 4.216.581,00       | 1.476.797,17                      | 1.725.252,10  | 16,82           | 63,22                                | 40,91 |
| 03              | MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ                       | 15.779.826,02            | 23.905.500,00      | 6.918.703,42                      | 7.432.540,39  | 7,42            | 14,97                                | 31,09 |
| 04              | FAİZ GİDERLERİ                                     | 337.430,53               | 1.250.000,00       | 152.585,05                        | 247.372,81    | 62,12           | 7,62                                 | 19,78 |
| 05              | CARİ TRANSFERLER                                   | 1.505.422,15             | 1.415.000,00       | 867.526,64                        | 279.153,38    | -67,82          | 41,11                                | 19,72 |
| 06              | SERMAYE GİDERLERİ                                  | 34.567.498,81            | 46.004.000,00      | 15.347.472,94                     | 20.711.013,05 | 34,94           | 26,75                                | 45,02 |
| 07              | SEMAYE TRANSFERİ                                   | 271.952,78               | 200.000,00         | 0,00                              | 0,00          | 0,00            | 0,00                                 | 0,00  |
| 08              | BORÇ VERME   | 152.481,98               | 10.000,00          | 152.481,98                        | 0,00          | 0,00            | 33,88                                | 0,00  |

Artuklu Belediyesi, mali kaynaklarını doğru ve yerinde projelerle, bu kaynakları en etkin ve verimli şekilde kullanmak noktasında çaba sarf etmektedir.

Bundan önceki bölümde tablolarda açıklandığı üzere belediyemizin kaynakları altyapı, imar ve yapılanma, sosyal ve kültürel hizmetler, çevre düzenlemesi ve temizliği, eğitim, sağlık, spor başta olmak üzere birçok alanda halkımızın ihtiyaçları doğrultusunda kullanılmakta olup, Belediyemiz tüm gücüyle devam eden proje ve faaliyetlerin yılsonuna kadar tamamlanması ve performans programında öngörülen noktaya ulaşılabilmesi için azami gayret göstermektedir.

Yukarıda sunduğumuz 2020 Yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları genel ekonomik koşullara bağlı olarak oluşan ufak sapmalarla birlikte beklentilerimiz doğrultusunda gerçekleşmiştir. Yılın ikinci yarısında beklentilerimiz; Performans Programında öngörülen hedeflere ulaşmak, bütçe gelir ve giderlerine ilişkin tahmini öngörümüzü tutturmak olacaktır.

Hesap verme sorumluluğu ve şeffaf yönetim anlayışının bir gereği olarak 5018 sayılı yasanın emredici hükmü uyarınca açıklamamız gereken 2020 yılının ilk 6 aylık bütçe gerçekleştirmeleri kamuoyunun bilgisine ve dikkatine arz olunur.

