

1 Ocak – 31 Aralık 2017

Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Diyarbakır Büyükşehir Belediye Başkanlığı



Mali Hizmetler Daire Başkanlığı
TEMMUZ-2017

İçindekiler

SUNUŞ	2
I. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	3
GİRİŞ	3
A. BÜTÇE GİDERLERİ	5
1. Personel Giderleri	9
2. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri	9
3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
4. Faiz Giderleri	13
5. Cari Transferler	14
6. Sermaye Giderleri	15
7. Sermaye Transferleri	17
8. Borç Verme	18
B. BÜTÇE GELİRLERİ	19
1. Vergi Gelirleri	22
2. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	22
3. Alınan Bağış ve Yardımlar	22
5. Diğer Gelirler (Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar, Faizler ve Ceza Gelirleri)	22
6. Sermaye Gelirleri	23
C. FİNANSMAN	23
II. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	24
III. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	25
A. Bütçe Giderleri	25
B. Bütçe Gelirleri	25
IV. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	26

SUNUŞ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Söz konusu düzenleme ile kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması amaçlanmıştır.

Bu amaç doğrultusunda, Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı “Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde hazırlanarak kamuoyuna sunulmuştur.

Cumali ATİLLA

Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi Başkanı

I. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

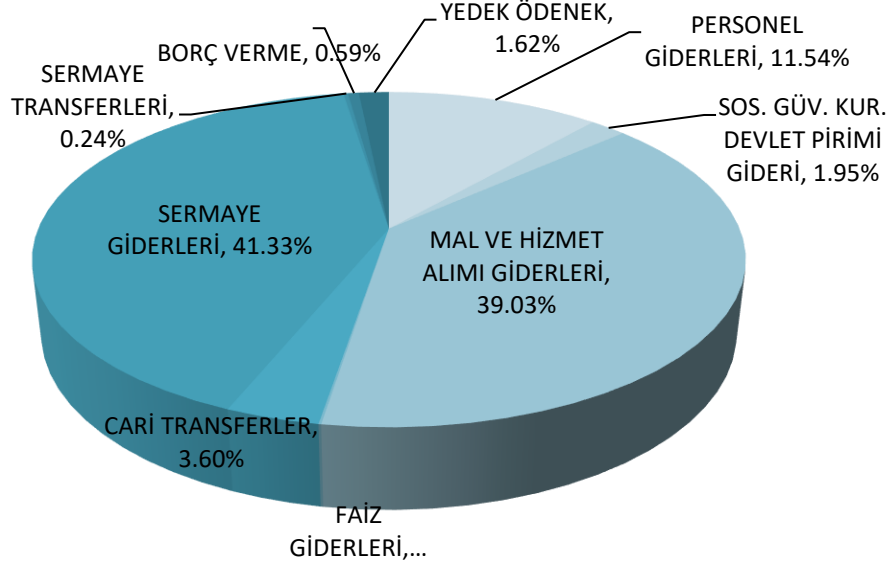
GİRİŞ

Büyükşehir Belediye Meclisimizin 25.11.2016 tarih ve 363 sayılı kararıyla kabul edilen 2017 Mali yılı Bütçesi ile harcama birimlerine 845.132,000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Gelir bütçesi ise 775.132.000,00 Bin TL olarak tahmin edilmiştir. Tahmini gelir ile gider arasındaki denklik “Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde” yer aldığı üzere 70 Milyon TL’lik İller Bankası borçlanması öngörülmüştür. 2017 Mali yılı gider bütçesinde Personel Gideri ve Sosyal Güvenlik Primleri için yaklaşık %13,49 ödenek konulmuştur. Gider bütçesinde Sermaye Giderleri için %41,33 Mal ve Hizmet Alımları İçin %39,03 ödenek ayrılmıştır. Yasal sınırlar çerçevesinde yedek ödeneğin konulduğu 2017 mali yılı gider bütçesi aşağıdaki gibidir.

Tablo 1: 2017 Mali Yılı Bütçesi Gider Cetveli

AÇIKLAMA	Tutar (TL)	Oran(%)
PERSONEL GİDERLERİ	97.497.000,00	11,54%
SOS. GÜV. KUR. DEVLET PİRİMİ GİDERİ	16.517.000,00	1,95%
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	329.852.000,00	39,03%
FAİZ GİDERLERİ	850.000,00	0,10%
CARİ TRANSFERLER	30.400.000,00	3,60%
SERMAYE GİDERLERİ	349.276.000,00	41,33%
SERMAYE TRANSFERLERİ	2.060.000,00	0,24%
BORÇ VERME	5.000.000,00	0,59%
YEDEK ÖDENEK	13.680.000,00	1,62%
TOPLAM	845.132.000,00	100,00%

Grafik 1: 2017 Mali Yılı Gider Bütçesi



2017 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleştirmemiz 2016 yılının aynı dönemine göre %7,61'lik bir artışla 282.101.473,92 TL; gider gerçekleştirmemiz ise, 2016 yılının aynı dönemine göre %-9,60'lık bir azalışla 213.924.913,83 TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %36,39'lık kısmını, gider bütçemizin de %25,31'lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

Tablo 2: 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

2017 YILI BÜTÇESİ GELİR GİDER GERÇEKLEŞMELERİ			
TL			
	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (Ocak – Haziran)	ORAN
GELİR	775.132.000,00	282.101.473,92	36,39%
GİDER	845.132.000,00	213.924.913,83	25,31%

A. BÜTÇE GİDERLERİ

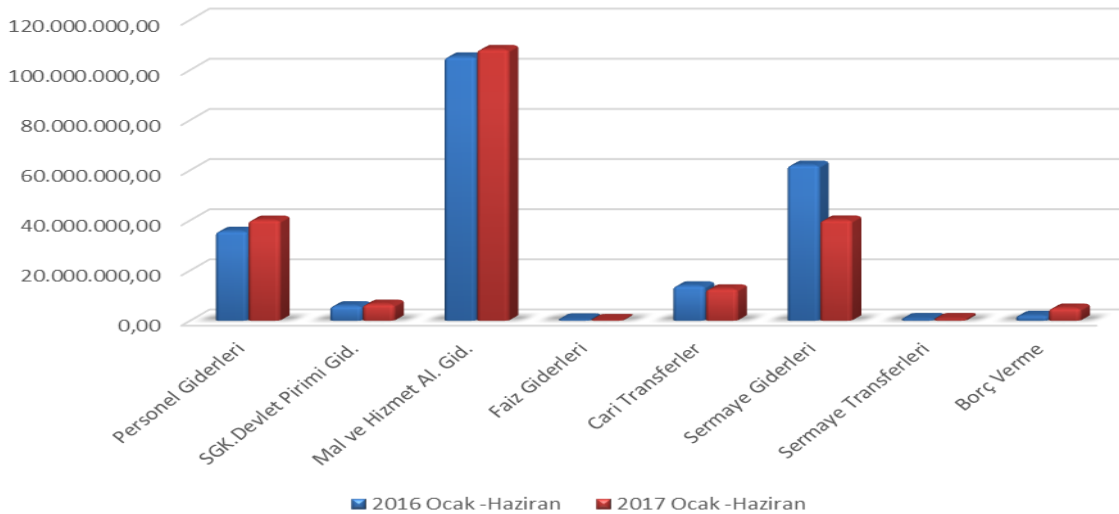
Yılın ilk altı aylık döneminde geçen yıla göre belediyemizin bütçe giderleri %-9,60 oranında azalış göstererek 213.924.913,83 TL olarak gerçekleşmiştir.

2016 ve 2017 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 3: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2016-2017 Yılları Ocak Haziran Dönemi Bütçe Giderleri

Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2016-2017 Yılları Ocak Haziran Dönemi Bütçe Giderleri					Ocak Haziran Dönemi Gerçekleşme Oranları		TL
Açıklama	2016		2017		2016	2017	Yüzdelikteki Artış Oranı
	Bütçe	2016- Ocak-Haziran Gerçekleşme	Bütçe	2017- Ocak-Haziran Gerçekleşme			
Personel Giderleri	82.588.500,00	35.637.065,08	97.497.000,00	40.113.076,91	43,15%	41,14%	-2,01%
SGK.Devlet Piri Gid.	13.845.200,00	5.919.197,78	16.517.000,00	6.563.662,48	42,75%	39,74%	-3,01%
Mal ve Hizmet Al. Gid.	267.149.710,91	105.201.115,09	329.852.000,00	108.192.753,02	39,38%	32,80%	-6,58%
Faiz Giderleri	2.700.000,00	654.111,75	850.000,00	326.152,39	24,23%	38,37%	14,14%
Cari Transferler	25.737.970,00	13.892.291,28	30.400.000,00	12.671.953,01	53,98%	41,68%	-12,29%
Sermaye Giderleri	215.438.109,09	62.014.190,66	349.276.000,00	40.157.316,02	28,79%	11,50%	-17,29%
Sermaye Transferleri	3.050.000,00	900.000,00	2.060.000,00	900.000,00	29,51%	43,69%	14,18%
Borç Verme	5.000.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	40,00%	100,00%	60,00%
Yedek Ödenek	30.805.830,00	0,00	13.680.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Toplam	646.315.320,00	226.217.971,64	845.132.000,00	213.924.913,83	35,00%	25,31%	-9,69%

Grafik 3: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2016-2017 Yılları Ocak Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri



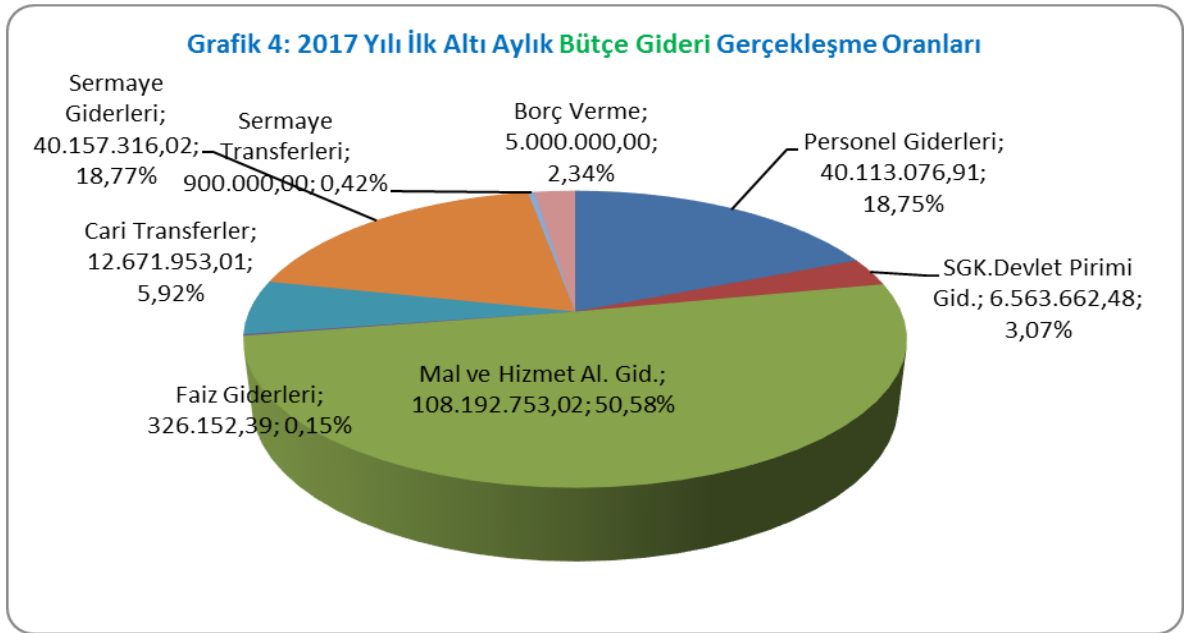
2017 Mali yılı bütçesi ile birimlere verilen toplam ödenek miktarı 845.132.000,00 TL'dir. Birimler yılın ilk altı aylık döneminde bu ödeneğin 213.924.913,83 TL'sini harcayarak %25,31'lik bir gerçekleşme oranı sağlamışlardır. Ekonomik sınıflandırmanın 1. düzeyinde değerlendirdiğimiz 2017 yılı ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmelerinde harcamalar arasında ilk sırayı 108.192.753,02 TL'lik bir tutar ve %32,80 'lik gerçekleşme ile Mal ve hizmet alımı giderleri yer almıştır. İlk altı aylık gerçekleşme verilerinde Sermaye giderleri %11,50'lik oranla gider bütçe gerçekleştirmelerinde düşük bir seyir gösterse de yılın ikinci diliminde istenilen düzeye çıkması beklenmektedir.

Cari giderler sınıfında yer alan mal ve hizmet alımları ile personel giderleri harcamaları toplam harcamaların %69'una tekabül etmektedir. İlk altı aylık harcamalar içerisinde sermaye giderlerinin %11,50 gibi bir orana ulaşması ile yatırım harcamalarının seyri beklenenden düşük bir performans göstermiştir.

Tablo 4: 2017 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri, İlk Altı Aylık Gerçekleşme Tutarları ve Gerçekleşme Oranları

2017 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ						
TL						
Kodu	Açıklama	Bütçe	Gerçekleşme (30 Haziran 2017)	Toplam Bütçeye Oranı	Bütçesine Oranı	Toplam Gerç.Payı
1	Personel Giderleri	97.497.000,00	40.113.076,91	4,75%	41,14%	18,75%
2	SGK.Devlet Piri Gid.	16.517.000,00	6.563.662,48	0,78%	39,74%	3,07%
3	Mal ve Hizmet Al. Gid.	329.852.000,00	108.192.753,02	12,80%	32,80%	50,58%
4	Faiz Giderleri	850.000,00	326.152,39	0,04%	38,37%	0,15%
5	Cari Transferler	30.400.000,00	12.671.953,01	1,50%	41,68%	5,92%
6	Sermaye Giderleri	349.276.000,00	40.157.316,02	4,75%	11,50%	18,77%
7	Sermaye Transferleri	2.060.000,00	900.000,00	0,11%	43,69%	0,42%
8	Borç Verme	5.000.000,00	5.000.000,00	0,59%	100,00%	2,34%
9	Yedek Ödenek	13.680.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	Toplam	845.132.000,00	213.924.913,83	25,31%	25,31%	100,00%

2017 Mali yılı bütçesi ile personel giderlerimiz ile sosyal güvenlik kurumlarına ödenen devlet pirimi giderlerine; %13,49, mal ve hizmet alım giderlerine %39,03, faiz giderlerine %0,10, mahalli idare birliklerine katılma payları, iller bankası ortaklık payı vb. giderlerimizden oluşan cari transferlere %3,60 TL ödenek ayrılmıştır. Yatırımlardan oluşan sermaye giderlerine %41,33, Bağlı Kuruluşlara yaptığımız yardımlardan oluşan sermaye transferlerine %0,24, borç verme kalemine %0,59, yine önemli bir kısmı yatırımların finansmanı amacıyla kullanılacak olan yedek ödenek kalemine %1.62 oranında pay ayrılmıştır.



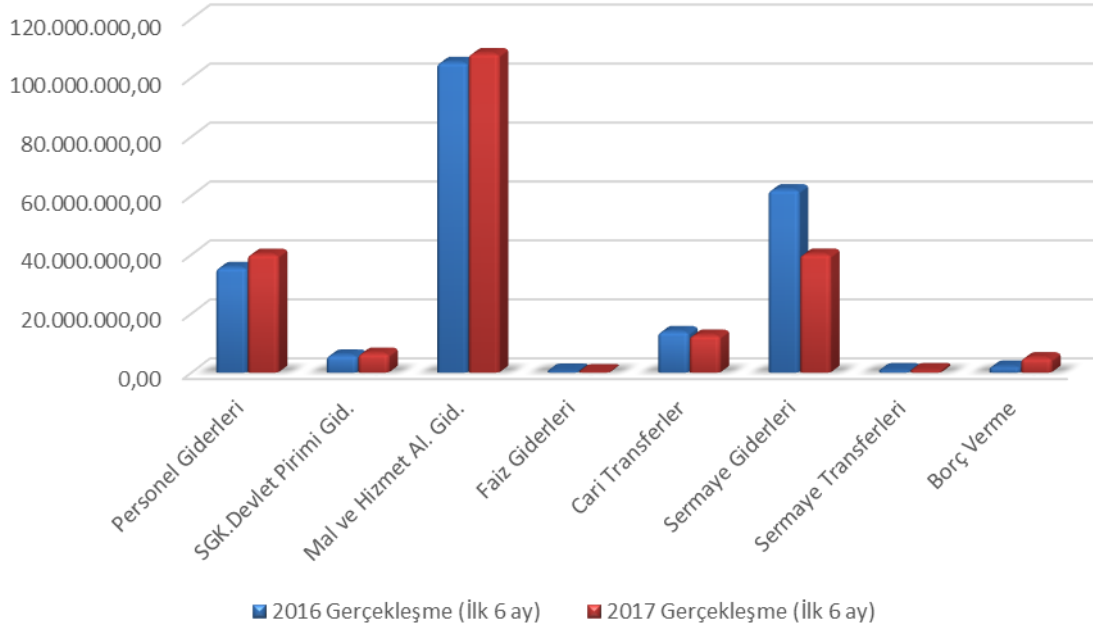
2017 yılı Ocak-Haziran döneminde personel giderlerinde %18,75'lik bir oran ve 40.113.076,91 TL gerçekleşme izlenmiştir. Sosyal güvenlik kurumuna devlet pirimi giderleri %3,07, mal ve hizmet alım giderleri ise %50,58'lik bir oran ve 108.192.753,02 TL'lik bir gerçekleşme sağlamıştır. 326.152,39 TL faiz giderleri yapılmıştır. %5,92 oranında gerçekleşen cari transfer harcaması ise 12.671.953,01 TL olmuştur. Sermaye Giderleri %18,77'lik bir oran ve 40.157.316,02 TL, sermaye transferleri ve borç verme harcama kalemleri ise 5 Milyon 900 Bin TL olarak gerçekleşmiştir.

2016–2017 Yılları ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmeleri ve oranı aşağıda tabloda gösterilmiştir.

Tablo 5: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gider Gerçekleşmeleri, Artış-Azalış Oranları ile Bütçe Gerçekleşme İçindeki Payları

2016-2017 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ						
TL						
Kodu	Açıklama	2016 Gerçekleşme (İlk 6 ay)	2017 Gerçekleşme (İlk 6 ay)	Artış-Azalış Oranı	2016 Bütçesi Gerç. Payı	2017 Bütçesi Gerç. Payı
1	Personel Giderleri	35.637.065,08	40.113.076,91	-2,01%	43,15%	41,14%
2	SGK.Devlet Piriimi Gid.	5.919.197,78	6.563.662,48	-3,01%	42,75%	39,74%
3	Mal ve Hizmet Al. Gid.	105.201.115,09	108.192.753,02	-6,58%	39,38%	32,80%
4	Faiz Giderleri	654.111,75	326.152,39	14,14%	24,23%	38,37%
5	Cari Transferler	13.892.291,28	12.671.953,01	-12,29%	53,98%	41,68%
6	Sermaye Giderleri	62.014.190,66	40.157.316,02	-17,29%	28,79%	11,50%
7	Sermaye Transferleri	900.000,00	900.000,00	14,18%	29,51%	43,69%
8	Borç Verme	2.000.000,00	5.000.000,00	60,00%	40,00%	100,00%
9	Yedek Ödenek	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	Toplam	226.217.971,64	213.924.913,83	-9,69%	35,00%	25,31%

Grafik 5: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2016-2017 Yılları Ocak Haziran Dönemi Bütçe Gideri Gerçekleşmeleri



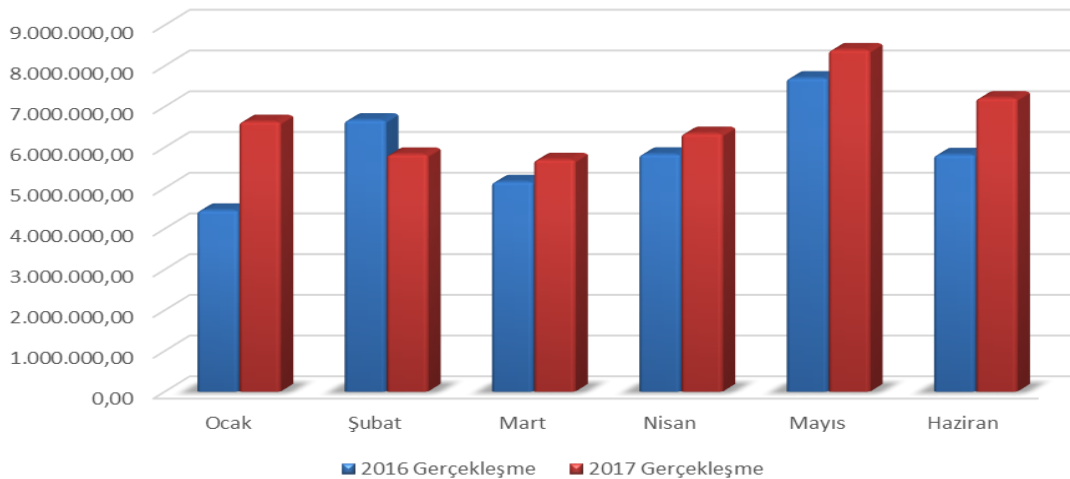
1. Personel Giderleri

2017 yılının ilk altı ayında, 2016 yılının aynı dönemine göre personel giderlerinde %2,01 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2016 yılının ilk 6 ayında bütçesinin %43,15'i gerçekleşmiş iken 2017 yılında bu oran 41,14 olmuştur. Personel giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılında %15 iken 2017 yılında bu oran %18 olmuştur.

Tablo 6: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

2016 – 2017 YILLARI PERSONEL GİDERİ KARŞILAŞTIRMALARI					
TL					
Aylar	2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış- Azalış Oranı	2016 Bütçesi Gerç. Payı	2017 Bütçesi Gerç. Payı
Ocak	4.454.580,51	6.633.506,55	1,37%	5,43%	6,80%
Şubat	6.670.482,89	5.830.601,51	-2,16%	8,14%	5,98%
Mart	5.156.326,89	5.699.959,79	-0,44%	6,29%	5,85%
Nisan	5.832.701,30	6.341.302,31	-0,61%	7,11%	6,50%
Mayıs	7.702.165,13	8.395.399,92	-0,78%	9,39%	8,61%
Haziran	5.820.808,36	7.212.306,83	0,35%	7,05%	7,40%
Toplam	35.637.065,08	40.113.076,91	-2,01%	43,15%	41,14%

Grafik 6: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri



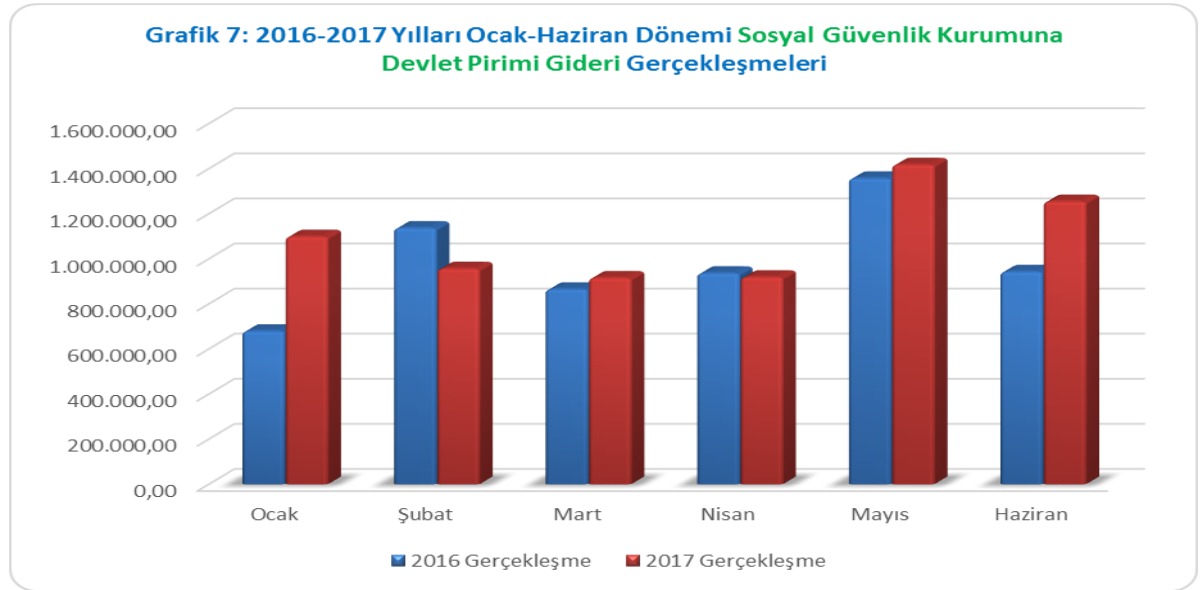
2. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri

2016 yılının ilk altı ayında bütçesine göre gerçekleşme oranı %42,75 iken 2017 yılında bu oran %39,74 olarak gerçekleşmiştir.

2017 yılında Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderlerinde bir önceki yıla göre çok küçük bir azalış olmuştur. Bu harcama kaleminin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılı için %2,62, 2017 yılı için ise %3 olmuştur.

Tablo 7: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

2016 – 2017 SOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PİRİMİ GİDERİ KARŞILAŞTIRMALARI					
TL					
Aylar	2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış- Azalış Oranı	2016 Bütçesi Gerç. Payı	2017 Bütçesi Gerç. Payı
Ocak	679.476,53	1.098.937,20	1,74%	4,91%	6,65%
Şubat	1.136.968,80	956.928,36	-2,42%	8,21%	5,79%
Mart	865.381,22	915.775,83	-0,71%	6,25%	5,54%
Nisan	936.783,96	919.059,65	-1,21%	6,77%	5,56%
Mayıs	1.357.544,02	1.418.057,46	-1,22%	9,81%	8,59%
Haziran	943.043,25	1.254.903,98	0,79%	6,81%	7,60%
Toplam	5.919.197,78	6.563.662,48	-3,01%	42,75%	39,74%



3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

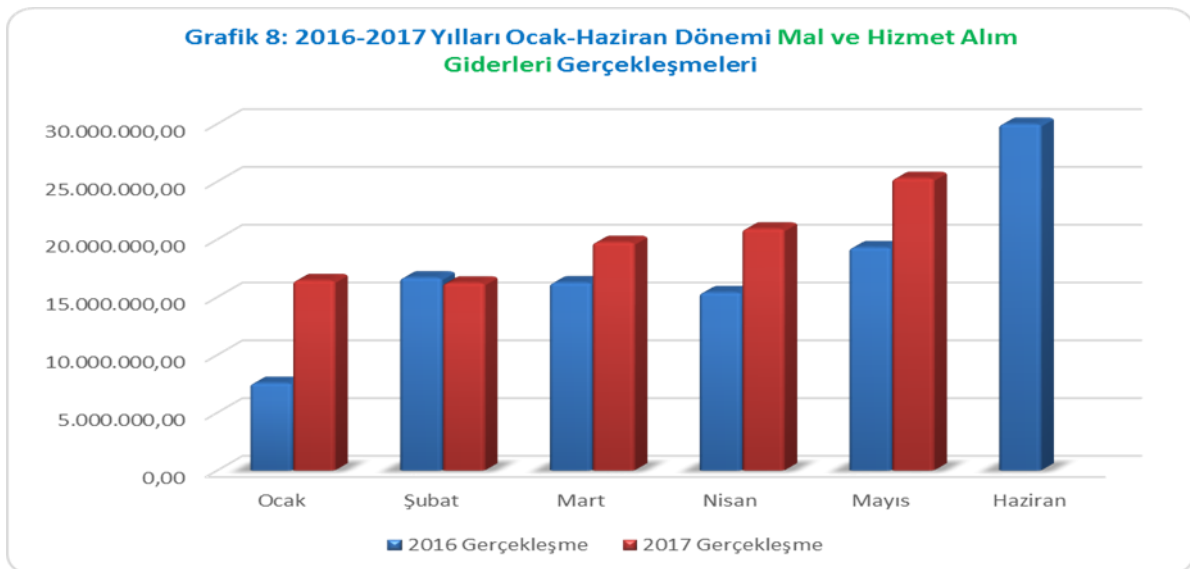
2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde; sosyal hizmet çalışmaları, meslek edindirme kursları, park bahçe düzenlemeleri, yolların meydanların temizlik ve çevre düzenlemeleri, itfaiye, zabıta, temizlik ve güvenlik personeli hizmet alımları ile diğer tüm hizmet alımları, tüketime yönelik mal ve malzeme alımları, yolluklar vb.

giderlerden oluşan mal ve hizmet alım giderleri için toplam 108.192.753,02 TL harcama yapılmıştır.

2016 yılının aynı döneminde mal ve hizmet alımları giderlerine 105.201.115,09 TL harcama yapılmıştır. 2017 yılında söz konusu giderlerde 2016 yılına göre toplam bütçe içerisindeki gerçekleştirmelerinde %-6,58 oranında bir artış meydana gelmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılı ilk altı ayında % 46 iken bu oran 2017 yılının aynı döneminde %50 olmuştur. Mal ve hizmet alım giderlerinin 2016 yılında kendi bütçesine göre gerçekleştirme oranı % 39,38 iken, 2017 yılı için bu oran %32,80 olmuştur.

Tablo 8: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

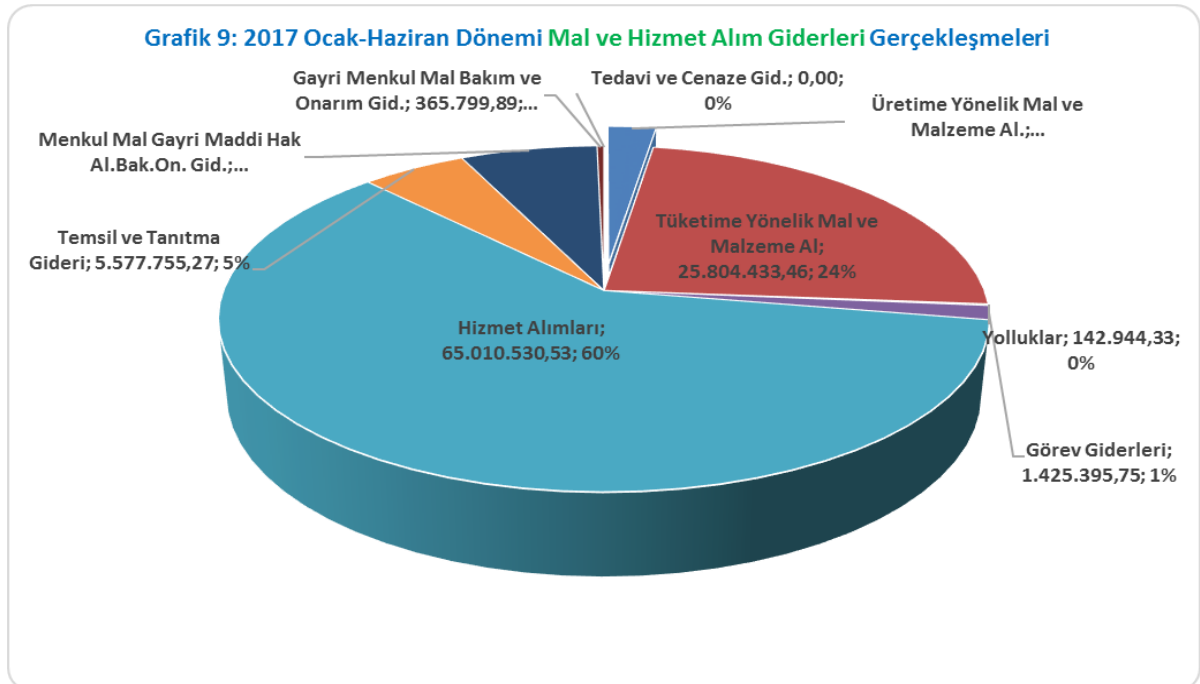
2016 – 2017 (03) MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ KARŞILAŞTIRMALARI					
TL					
Aylar	2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış-Azalış Oranı	2016 Bütçesi Gerç. Payı	2017 Bütçesi Gerç. Payı
Ocak	7.564.456,66	9.526.883,77 ₺	0,04%	2,85%	2,89%
Şubat	16.684.593,70	16.454.288,03	-1,27%	6,29%	5,02%
Mart	16.258.103,75	16.241.847,99	-1,21%	6,13%	4,92%
Nisan	15.406.481,23	19.757.079,31	0,19%	5,80%	5,99%
Mayıs	19.299.630,53	20.918.912,17	-0,92%	7,26%	6,34%
Haziran	29.987.849,22	25.293.741,75	-3,56%	11,23%	7,67%
Toplam	105.201.115,09	108.192.753,02	-6,58%	39,38%	32,80%



2017 yılında mal ve hizmet alım giderlerini, ekonomik sınıflandırmanın 2. düzeyinde değerlendirdiğimizde 6 aylık dönem içinde en fazla harcamayı %34,24'lük oran ve 65.010.530,53 TL ile hizmet alımları harcaması olmuştur. En az harcama 365.799,89 TL ile Gayri Menkul Mal Bakım ve Onarım giderlerinde gerçekleştirilmiştir.

Tablo 9: Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

2017 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ KARŞILAŞTIRMALARI				
TL				
Kodu	Açıklama	Bütçe	Gerçekleşme (30 Haziran 2017)	Bütçesine Oranı
1	Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Al.	30.024.000,00	2.604.381,05	8,67%
2	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Al	61.737.000,00	25.804.433,46	41,80%
3	Yolluklar	1.328.000,00	142.944,33	10,76%
4	Görev Giderleri	5.122.000,00	1.425.395,75	27,83%
5	Hizmet Alımları	189.847.000,00	65.010.530,53	34,24%
6	Temsil ve Tanıtma Gideri	11.078.000,00	5.577.755,27	50,35%
7	Menkul Mal Gayri Maddi Hak Al.Bak.On. Gid.	22.925.000,00	7.261.512,74	31,68%
8	Gayri Menkul Mal Bakım ve Onarım Gid.	6.996.000,00	365.799,89	5,23%
9	Tedavi ve Cenaze Gid.	795.000,00	0,00	0,00%
	Toplam	329.852.000,00	108.192.753,02	32,80%



2017 yılının ilk altı ayında 108.192.753,02 TL olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en önemli payı; 65.010.530,53 TL ile sosyal hizmet çalışmaları, meslek edindirme kursları, park bahçe düzenlemeleri, yolların meydanların temizlik ve çevre düzenlenmesi, zabıta, temizlik ve güvenlik personeli hizmet alımları gibi önemli gider kalemlerinden oluşan Hizmet Alımları kalemi almıştır.

2016 yılının aynı döneminde “Hizmet Alımları” kalemi 70.818.880,20 TL ile mal ve hizmet alımları gerçekleşmesi içinde yine en büyük payı almıştır.

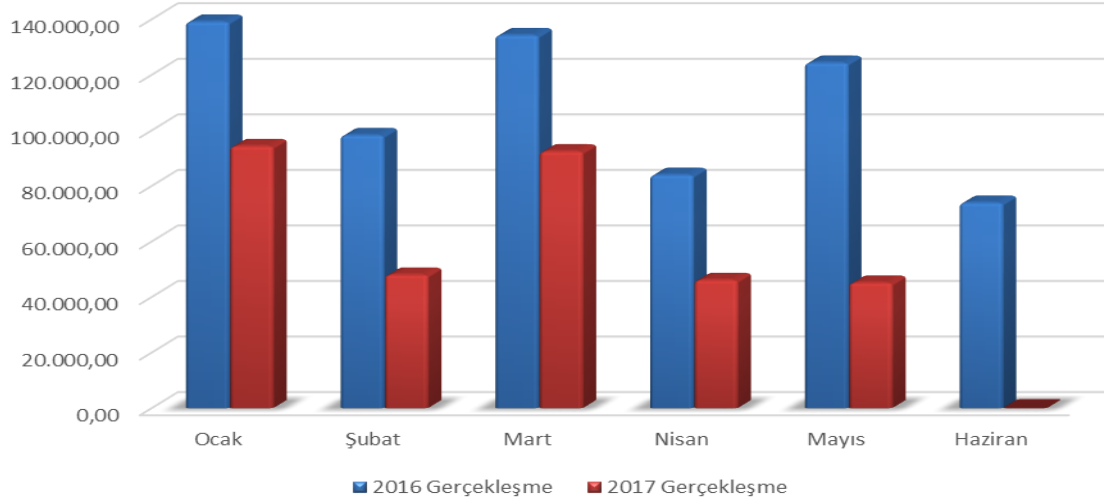
4. Faiz Giderleri

2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde 326.152,39 TL faiz ödemesi yapılmıştır. 2017 yılının ilk altı ayında faiz ödemeleri için ayrılan bütçenin %38,37’si gerçekleşmiş iken 2016 yılının aynı döneminde bütçesinde öngörülen ödenekten 654.111,75 TL harcama yapılarak %24,23’lük bir gerçekleşme sağlanmıştır. Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılının ilk 6 aylık döneminde %0,29 iken, 2017 yılında bu oran % 0,15’e düşmüştür.

Tablo 10: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

2016 – 2017 (04)FAİZ GİDERLERİ KARŞILAŞTIRMALARI					
TL					
Aylar	2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış-Azalış Oranı	2016 Bütçesi Gerç. Payı	2017 Bütçesi Gerç. Payı
Ocak	139.164,83	94.346,10	5,95%	5,15%	11,10%
Şubat	98.304,26	48.046,23	2,01%	3,64%	5,65%
Mart	134.298,46	92.451,16	5,91%	4,97%	10,88%
Nisan	83.996,20	46.137,11	2,32%	3,11%	5,43%
Mayıs	124.365,63	45.171,79	0,70%	4,61%	5,31%
Haziran	73.982,37	0,00	-2,74%	2,74%	0,00%
Toplam	654.111,75	326.152,39	14,14%	24,23%	38,37%

Grafik 10: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri



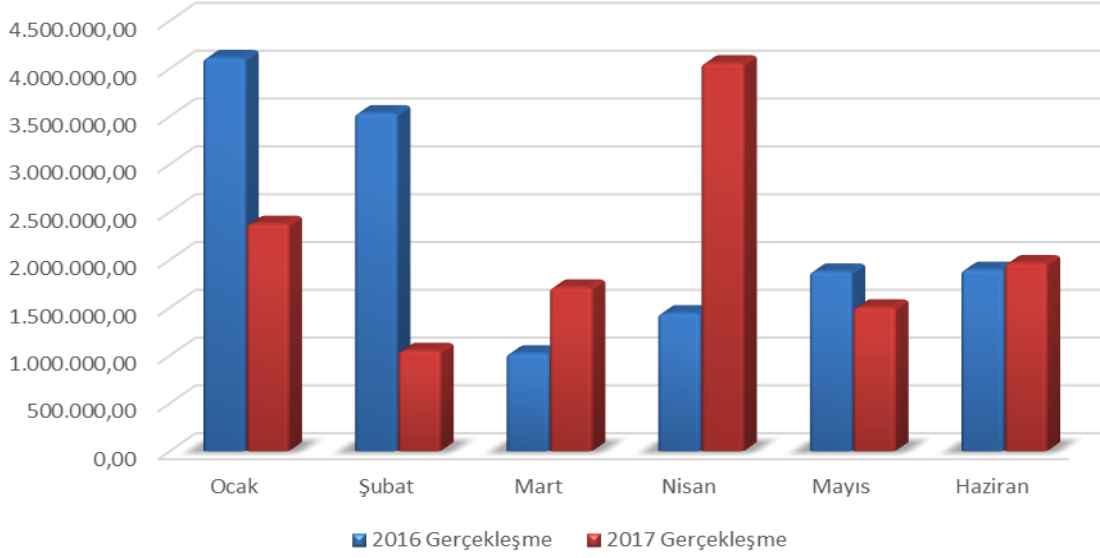
5. Cari Transferler

Mahalli idare birliklerine katılma payları, İller Bankası ortaklık payı, fakir ve muhtaç kimselere yardımlar vb. giderlerimizden oluşan Cari Transferler; 2016 yılının ilk altı ayında 13.892.291,28 TL gerçekleşirken, 2017 yılının aynı döneminde 12.671.953,01 TL olmuştur. Cari transfer gerçekleşmesinin 2016 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı %6,14 iken 2017 yılında bu oran %5,92 olmuştur.

Tablo 11: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transfer Gerçekleşmeleri

2016 – 2017 (05) CARİ TRANSFERLER					
TL					
Aylar	2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış-Azalış Oranı	2016 Bütçesi Gerç. Payı	2017 Bütçesi Gerç. Payı
Ocak	4.112.666,90	2.378.504,06	-8,82%	16,64%	7,82%
Şubat	3.535.632,19	1.050.437,33	-10,84%	14,30%	3,46%
Mart	1.023.108,66	1.713.187,88	1,66%	3,98%	5,64%
Nisan	1.442.684,94	4.057.514,46	7,74%	5,61%	13,35%
Mayıs	1.879.999,34	1.504.296,19	-2,36%	7,31%	4,95%
Haziran	1.898.199,25	1.968.013,09	-0,91%	7,38%	6,47%
Toplam	13.892.291,28	12.671.953,01	-12,30%	53,98%	41,68%

Grafik 11: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transfer Gerçekleşmeleri



6. Sermaye Giderleri

2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde; kamulaştırma, trafik ve yol düzenleme, bakım-onarım işleri, asfaltlama, park bahçe düzenlemeleri gibi yatırım giderlerimizin yer aldığı sermaye giderleri için toplam 40.157.316,02 TL, 2016 yılının aynı döneminde ise 62.014.190,66TL harcama yapılmıştır. 2017 yılında söz konusu giderlerde 2016 yılına göre %-9,69'lık bir azalış olmuştur.

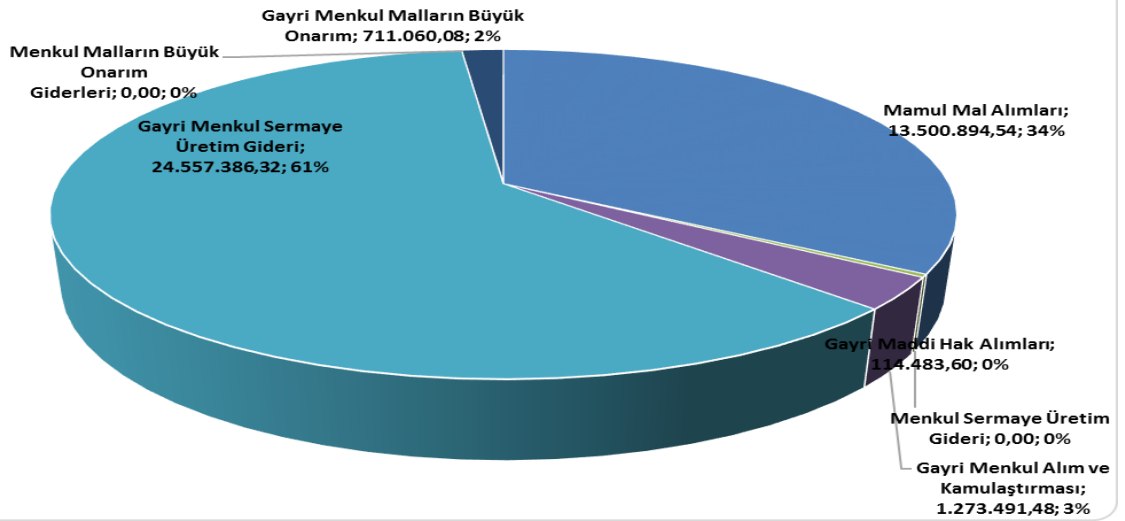
Sermaye giderlerinin Ocak-Haziran döneminde toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2016 yılında %27,41, 2017 yılında ise %18,77 olmuştur. Yine sermaye giderlerinin 2016 yılının ilk altı aylık diliminde kendi bütçesine oranı %28,79 olurken, 2017 yılında bu oran %18,77 olmuştur.

2017 yılının ilk altı ayında; sermaye giderleri içerisinde mamul mal alımlarına 13.500.894,54 TL, Gayri maddi hak alımlarına 114.483,60 TL, gayrimenkul alımları ve kamulaştırmasına 1.273.491,48 TL harcanmıştır. Gayrimenkul sermaye üretim giderlerine 24.557.386,32 TL, gayrimenkul büyük onarım giderlerine 711.060,08 TL, harcama yapılmıştır. İlk altı aylık dönem içerisinde, menkul sermaye üretim giderleri ile menkul malların büyük onarım giderlerine herhangi bir harcama yapılmamıştır.

Tablo 12: Sermaye Giderleri 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

2017 (06) SERMAYE GİDERLERİ KARŞILAŞTIRMALARI				
				TL
Kodu	Açıklama	Bütçe	Gerçekleşme (30 Haziran 2017)	Bütçesine Oranı
1	Mamul Mal Alımları	35.221.000,00	13.500.894,54	38,33%
2	Menkul Sermaye Üretim Gideri	3.500.000,00	0,00	0,00%
3	Gayri Maddi Hak Alımları	7.315.000,00	114.483,60	1,57%
4	Gayri Menkul Alım ve Kamulaştırması	6.100.000,00	1.273.491,48	20,88%
5	Gayri Menkul Sermaye Üretim Gideri	288.055.000,00	24.557.386,32	8,53%
6	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	300.000,00	0,00	0,00%
7	Gayri Menkul Malların Büyük Onarım	8.785.000,00	711.060,08	8,09%
	Toplam	349.276.000,00	40.157.316,02	11,50%

Grafik 12: 2017 Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri



2017 yılında sermaye giderlerinde, 6 aylık harcamanın %1,77'si ilk çeyrekte gerçekleşirken, %7,74'ü ikinci çeyrekte gerçekleşmiştir.

2017 yılının ilk altı ayında 40.157.316,02 TL gerçekleşmiş olan sermaye giderleri içinde en yüksek harcama 24.557.386,32 TL ile gayrimenkul sermaye üretim giderleri için yapılmıştır. Aynı dönemde en düşük harcama 114.483,60 TL ile gayri maddi hak alımları giderleri için yapılmıştır.

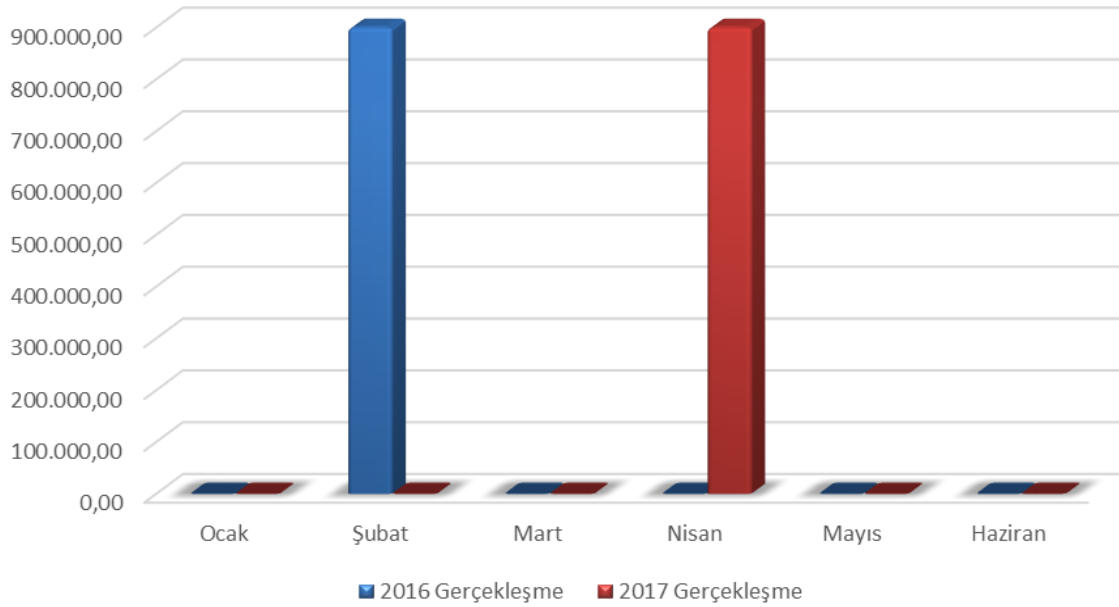
7. Sermaye Transferleri

Bağılı kuruluşlara yapılan yardımlardan oluşan Sermaye Transferleri 2017 yılının ilk altı ayında bütçesinin %43,69'unu gerçekleştirmiştir. 2017 yılı bütçesi 2.060.000,00 TL olan Sermaye Transferlerinin ilk altı aylık gerçekleşmesi 900 bin TL'dir.

Tablo 13: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Transfer Gerçekleşmeleri

2016 – 2017 (07) SERMAYE TRANSFERLERİ KARŞILAŞTIRMALARI					
TL					
Aylar	2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış-Azalış Oranı	2016 Bütçesi Gerç. Payı	2017 Bütçesi Gerç. Payı
Ocak	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Şubat	900.000,00	0,00	-29,51%	29,51%	0,00%
Mart	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Nisan	0,00	900.000,00	43,69%	0,00%	43,69%
Mayıs	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Haziran	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Toplam	900.000,00	900.000,00	14,18%	29,51%	43,69%

Grafik 13: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri



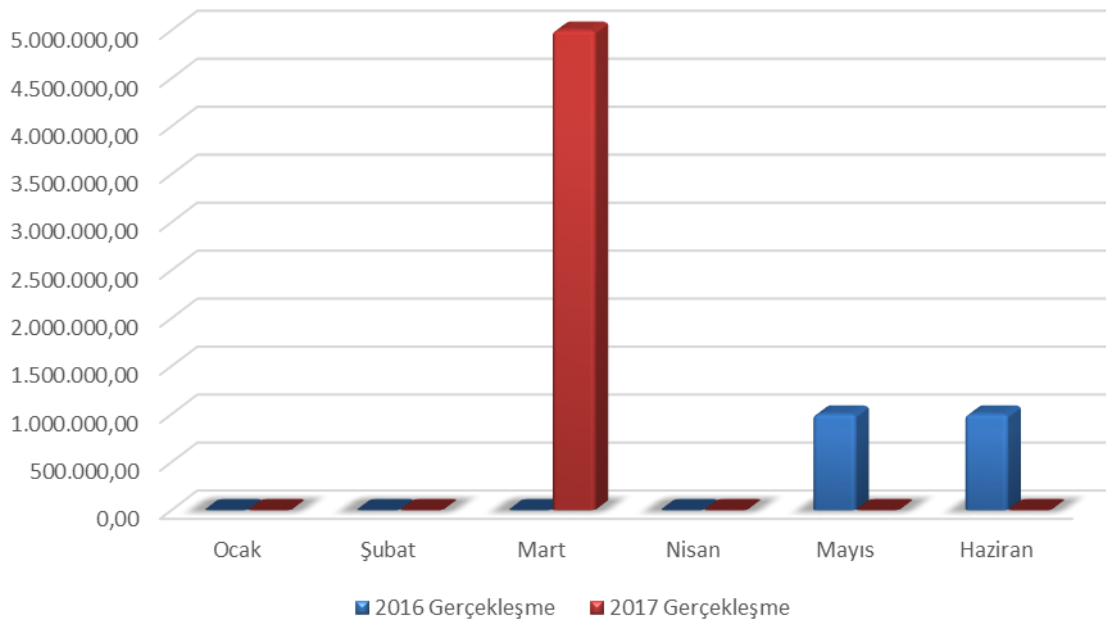
8. Borç Verme

2017 yılının ilk altı ayında borç verme kaleminde 5 milyon TL gerçekleşme olurken, 2016 yılının aynı döneminde bu rakam 2 milyon TL olmuştur.

Tablo 14: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Borç Verme Gerçekleşmeleri

2016 – 2017 (08) BORÇ VERME KARŞILAŞTIRMALARI					
TL					
Aylar	2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış-Azalış Oranı	2016 Bütçesi Gerç. Payı	2017 Bütçesi Gerç. Payı
Ocak	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Şubat	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Mart	0,00	5.000.000,00	100,00%	0,00%	100,00%
Nisan	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Mayıs	1.000.000,00	0,00	-20,00%	20,00%	0,00%
Haziran	1.000.000,00	0,00	-20,00%	20,00%	0,00%
Toplam	2.000.000,00	5.000.000,00	60,00%	40,00%	100,00%

Grafik 14: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Borç Verme Gerçekleşmeleri



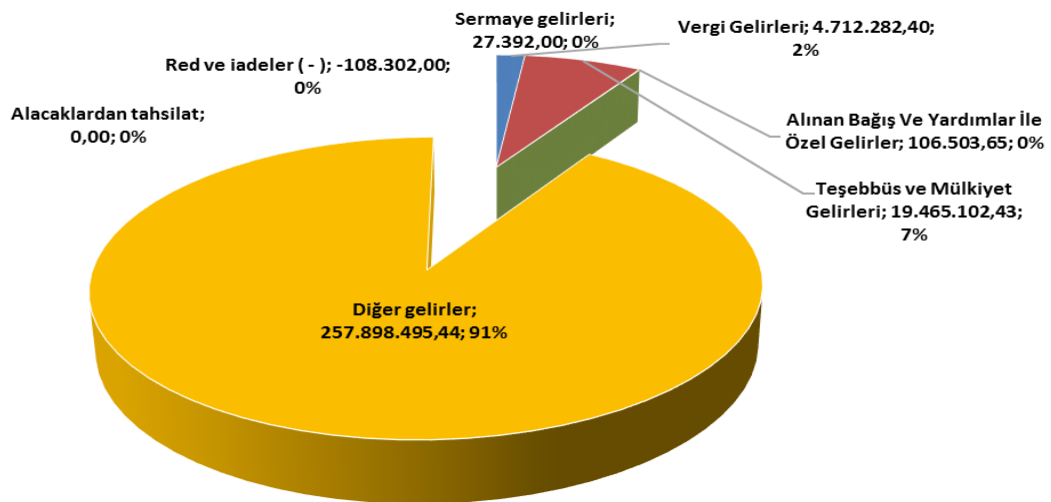
B. BÜTÇE GELİRLERİ

2017 yılı bütçemizin gelir kısmı; %1,77 vergi gelirleri, %5,38 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, %5,92 alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, %86,81 diğer gelirler, %0,11 sermaye gelirleri olmak üzere toplam 775.132.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir.

Tablo 15: 2017 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi

2017 YILI GELİR BÜTÇESİ VE ALTI AYLIK BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ					
TL					
Kodu	Açıklama	Bütçe	Gerçekleşme (30 Haziran 2017)	Gerç. Oranı	Bütçe Oranı
1	Vergi Gelirleri	13.771.000,00	4.712.282,40	34,22%	0,61%
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	41.745.000,00	19.465.102,43	46,63%	2,51%
4	Alınan Bağış Ve Yardımlar İle Özel Gelirler	45.950.000,00	106.503,65	0,23%	0,01%
5	Diğer gelirler	672.941.000,00	257.898.495,44	38,32%	33,27%
6	Sermaye gelirleri	875.000,00	27.392,00	3,13%	0,00%
7	Alacaklardan tahsilat	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Red ve iadeler (-)	-150.000,00	-108.302,00	72,20%	-0,01%
	Toplam	775.132.000,00	282.101.473,92	36,39%	36,39%

Grafik 15: 2017 Ocak-Haziran Dönemi Gelir Bütçesi Gerçekleşmeleri



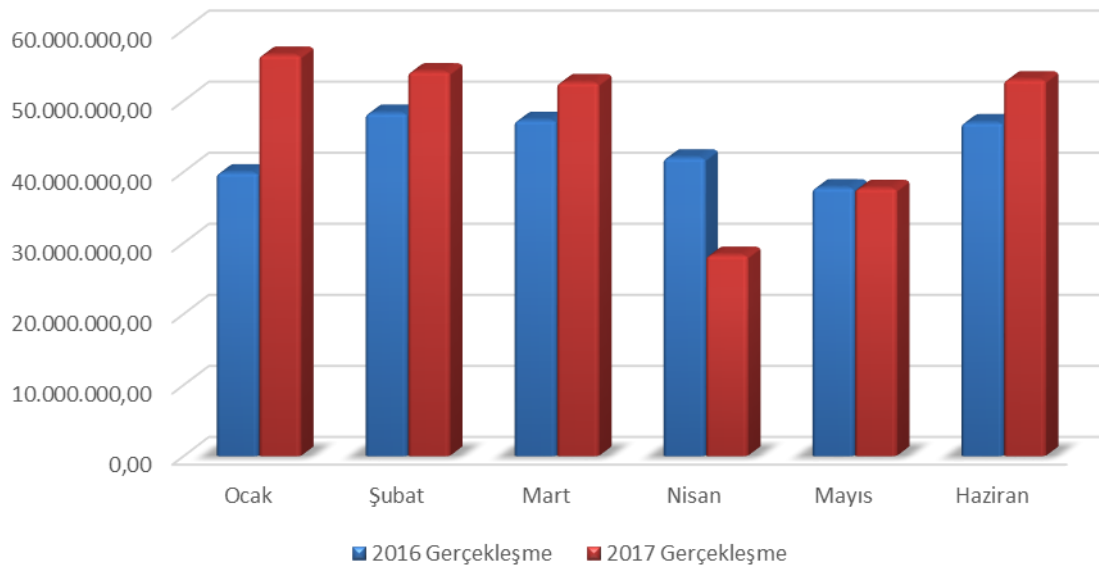
Ocak-Haziran 2017 döneminde, Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri, geçen yılın aynı dönemine göre %7,61 oranında artarak 282.101.473,18 TL olarak gerçekleşmiş olup, bütçe hedefinin %36,39'una ulaşılmış durumdadır.

2017 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri ile 2016 yılı gerçekleştirme oranları aşağıdaki tabloda karşılaştırmalı olarak gösterilmiştir.

Tablo 16: 2016 ve 2017 Yılları Ocak-Haziran Arası Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış-Azalış Oranları

2016 – 2017 BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ			
TL			
Aylar	2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış- Azalış Oranı
Ocak	39.895.218,84	56.447.395,75	41,49%
Şubat	48.282.946,09	54.111.453,74	12,07%
Mart	47.263.479,63	52.584.599,59	11,26%
Nisan	41.988.161,71	28.287.117,21	-32,63%
Mayıs	37.775.079,85	37.690.439,21	-0,22%
Haziran	46.936.865,14	52.980.468,42	12,88%
Toplam	262.141.751,26	282.101.473,92	7,61%

Grafik 16: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Geliri Gerçekleşmeleri



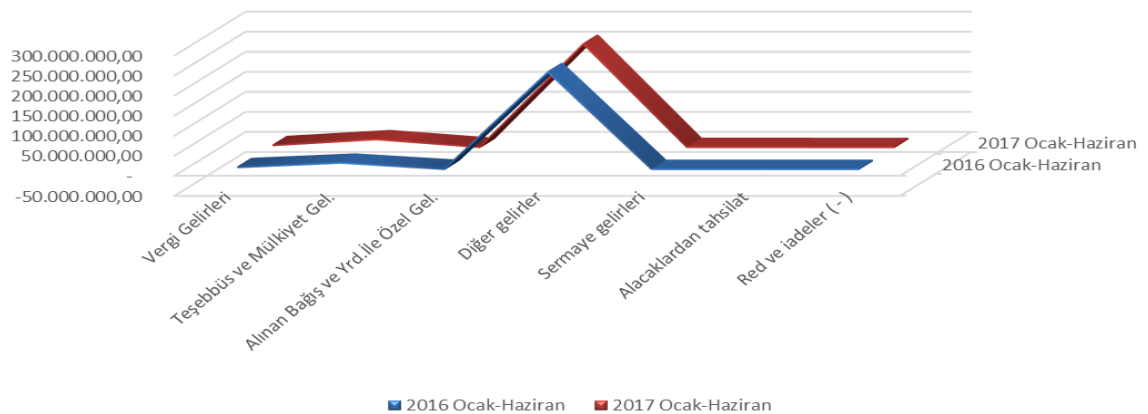
Tablo 17’de 2017 yılının ilk 6 aylık gerçekleşmeleri gelir türü bazında, 2016 yılının aynı dönemi ile karşılaştırılmal olarak verilmiştir.

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleşmeleri içinde, vergi gelirlerinin payı 2016 ve 2017 yıllarında %1,67 düzeyinde gerçekleşmiştir. Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin payı 2016 yılında %5,93 iken, 2017 yılında %6,90; alınan bağış ve yardımların payı 2016 yılında %0,01 iken, 2017 yılında %0,04 gibi düşük oranlarda kalmıştır. İller Bankası, Maliye ve diğeri paylar ile Faizler, cezalardan oluşan diğeri gelirlerin payı 2016 ve 2017 yıllarında %92 civarında gerçekleşmiştir. Ayrıca sermaye gelirlerinin payı ve alacaklardan tahsilatlar kalemlerinde 2016 herhangi bir gelir gerçekleşmemişken 2017 yılında sermaye gelirleri %0,01 olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 17: 2016 ve 2017 Yılları İlk Altı Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış- Azalış Oranları, Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları

2016 – 2017 GELİR GERÇEKLEŞMELERİ						
TL						
Açıklama		2016 Gerçekleşme	2017 Gerçekleşme	Artış- Azalış Oranı	2016 (Ocak-Haziran) Gerç. Payı	2017 (Ocak-Haziran) Gerç. Payı
		(Ocak-Haziran)				
1	Vergi Gelirleri	4.358.072,36	4.712.282,40	8,13%	1,66%	1,67%
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gel.	15.554.396,89	19.465.102,43	25,14%	5,93%	6,90%
4	Alınan Bağış ve Yrd.İle Özel Gel.	14.800,00	106.503,65	619,62%	0,01%	0,04%
5	Diğer gelirler	242.272.521,13	257.898.495,44	6,45%	92,42%	91,42%
6	Sermaye gelirleri	0,00	27.392,00	0,00%	0,00%	0,01%
7	Alacaklardan tahsilat	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Red ve iadeler (-)	-58.039,12	-108.302,00		-0,02%	-0,04%
	Toplam	262.141.751,26	282.101.473,92	7,61%	100,00%	100,00%

Grafik 17: 2016-2017 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Geliri Gerçekleşmeleri



1. Vergi Gelirleri

İlan ve Reklam Vergisi, Eğlence Vergisi, Yangın Sigorta Vergisi ve harçlardan oluşan vergi gelirleri 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde 4.712.282,40 TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde tahsil edilen vergi gelirlerinin 4.358.072,36 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde %8,13'lük bir artış meydana geldiği görülmektedir.

2. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde 15.554.396,89 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri gerçekleşmesi 19.465.102,43 TL olmuştur. Bu gelir kalemindeki artış %25,14'tür.

3. Alınan Bağış ve Yardımlar

2016 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımların miktarı 14.800,00 TL iken, 2017 yılının aynı döneminde bu tutar 106.503,65 TL olmuştur. Bu gelir kalemi önceki yıllara kıyaslandığında %619,62'lik oranında yüksek bir artışın meydana geldiği görülmektedir.

5. 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. 2017 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirler 257.898.495,44 TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirler kaleminin 242.272.521,13 TL olduğu dikkate alındığında, artış oranı %6,45'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. Ocak-Haziran 2017 döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan paylar 252.889.765,01 TL olarak gerçekleşerek, toplam gelirlerin %90'nını oluşturmuştur. 2016 yılı Ocak-Haziran döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden alınan payın 237 milyon 704 bin TL olduğu dikkate alındığında, bu gelirin artış oranı %94 olmuştur.

6. Sermaye Gelirleri

Taşınır ve Taşınmaz Satışlarından oluşan Sermaye Gelirlerinde 2016 yılı Ocak-Haziran dönemlerinde herhangi bir gelir elde edilmemiş iken 2017 yılında 27.392,00 TL'lik bir gelir sağlanmıştır.

C. FİNANSMAN

Bilindiği üzere Büyükşehir Belediyemizin ulaşım, alt yapı, çevre vb. alanlarda yapılan büyük ölçekli yatırımlarının hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyulabilmektedir. İhtiyaç duyulan bu ilave kaynakların temini için Büyükşehir Belediye Meclisimizde 2016 ve 2017 yılları bütçelerinde Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması tablosunda yer aldığı üzere 70 Milyon TL'lik borçlanma yapma yetkisi verilmiştir.

Tablo 18: 2016 ve 2017 Yılları Finansmanın Ekonomik Sınıflandırma Tablosu Bütçe ve İlk Altı Aylık Bütçe Gerçekleşmeleri

2016 – 2017 YILI FİNANSMAN TABLOSU				
				TL
Açıklama	2016	2017	2016	2017
	(Bütçe)		(Ocak-Haziran)	
İç Borçlanma	24.000.000,00	70.000.000,00	24.000.000,00	70.000.000,00
Kullanım	0,00	0,00	0,00	0,00
Ödeme	0,00	0,00	0,00	0,00
Dış Borçlanma	0,00	0,00	0,00	0,00
Kullanım	0,00	0,00	0,00	0,00
Ödeme	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	0,00	0,00	0,00	0,00

II. OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

845.132.000,00 TL olan 2017 yılı bütçemizden en büyük payı, 349.276,000 TL “Sermaye Giderleri” ile 329.852.000,00 TL İle Mal ve Hizmet Alım Giderleri almış ve bu dönemde de en yüksek harcama 108.192.753,02 TL ile Mal ve Hizmet alımı kalemine ait olmuştur.

Mal ve Hizmet alımı harcamaları arasında: Düzenli olarak yapılan park bahçe ve yeşil alanların yapım, bakım ve onarım hizmetleri, sağlık hizmetleri, sosyal ve kültürel hizmetler, çevre ve temizlik hizmetleri, toplu ulaşımın sağlanması, ulaşımın düzenlenmesi ve iyileştirilmesine yönelik hizmetler, güvenlik hizmetleri, itfaiye ve zabıta hizmetleri ile proje çalışmaları yer almaktadır. Öte yandan büyük bir çoğunluğu yatırım harcamaları olan “Sermaye Giderleri” için ayrılan 349.276.000,00 TL Bütçe ile 40.157.316,02 TL’lik gerçekleştirme sağlanmıştır. Böylelikle Mal ve Hizmet Alım Giderleri harcama kaleminden sonraki en önemli gider kalekimiz olmuştur.

2017 yılının ilk yarısında yatırımlarımız içinde ulaşım ve yol yatırımları önemli pay almıştır. Kent merkezindeki asfaltlama ve bakım onarım çalışmalarında şimdiye kadar 102 bin ton asfalt kullanan Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi, kentin tamamında ve kırsal mahalle ve grup mahalle yollarında yapım çalışmalarını sürdürmektedir. Çevre düzenleme çalışmaları, yeşil alan yapımı, bakımı ve onarımı ile il geneli mahalle ve okullarda spor sahalarına ilişkin bütçemizden ciddi bir pay ayrılmıştır.

Bunların yanı sıra Diyarbakır halkının refahı için gerek sağlık, gerekse eğitim ve kültür alanında birçok yatırım ve hizmeti halkımızın ihtiyaç ve beklentileri doğrultusunda sunmaktayız.

Yatırım ve hizmetlerimizin çeşitliliği nedeniyle yukarıda faaliyetlerimize genel bir bakış açısıyla yer verilebilmiştir. Bunların yanında Diyarbakır halkına yönelik birçok faaliyetimiz, etkin kaynak kullanımı göz önünde bulundurularak sürdürülmektedir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Son üç yılın gider bütçe gerçekleştirmelerine baktığımızda ortalama olarak ilk altı aylık dönemde bütçenin %29,49'ı, ikinci altı aylık dönemde ise %50,89'unu gerçekleştirerek, gider bütçesini ortalama %80,38 gerçekleştirdiği görülmektedir. 2017 yılının ilk altı aylık döneminde bütçenin %25,31'i gerçekleştirilmiştir.

2017 yılsonu gider tahminlerimiz yapılırken; geçmiş yıllardaki gider gerçekleşme eğilimleri, ilk altı aydaki gider gerçekleşme ve gelir gerçekleşme 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 2017 yıl sonu itibarıyla gider bütçe-gerçekleşme oranının % 80 civarında olması beklenmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi 2017 yılı Gelir bütçesi 775.132.000 TL olarak hedeflenmiştir. Toplam gelirlerimiz içinde en önemli payı oluşturan; 5779 sayılı Kanun uyarınca genel bütçe vergi gelirlerinden sağladığımız gelirlere ilişkin bütçe hedefi 600.750.000, TL ve diğer gelir kalemlerimizin ise bütçe hedefi 60.000.000 TL' olması hedeflenmektedir.

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 yılsonu tahmini yapılırken: Yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan gelirlerin aylık gelişimi, hem merkezi yönetim vergi gelirlerinin hem de Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi'nin genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payların geçen yılın aynı dönemine göre artış ya da azalış oranları dikkate alınmıştır.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

2017 yılının ikinci altı aylık döneminde de yukarıda bir kısmına değindiğimiz; ulaşım, altyapı, kentsel hizmetler, imar ve yapılanma, sosyal ve kültürel hizmetler, bilgi teknolojileri, çevre düzenlemesi ve temizliği, eğitim, sanat, sağlık, spor vb. alanlardaki yatırım ve hizmetlerimiz etkin kaynak kullanımı hedeflenerek sürdürülecektir.

Yukarıda sunduğumuz 2017 Yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları incelendiğinde, gider gerçekleşmemizin önceki yıllara göre biraz yüksek seyrettiği görülmekle birlikte bu konuda gerekli değerlendirmeler yapılmaktadır.

Şeffaf yönetim anlayışı gereği ve 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesine istinaden; ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçlarımız, ikinci altı aya ilişkin beklentilerimiz ve hedeflerimiz ile faaliyetlerimiz kamuoyuna bilgisine sunulmuştur.