

T.C.
KEÇİÖREN BELEDİYE BAŞKANLIĞI



2017 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU

KEÇİÖREN BELEDİYE BAŞKANLIĞI
"ANKARA'NIN YÜKSELEN DEĞERİ"

İÇİNDEKİLER

I. SUNUŞ	2
A. Misyon, Vizyon ve Değerlerimiz	3
B. İdarenin Amaç ve Hedefleri	4
GİRİŞ	7
BİRİNCİ BÖLÜM	8
A.BÜTÇE GİDERLERİ	8
1.2016 Dönem Bütçe Uygulama Sonuçları	8
2.OCAK-HAZİRAN Dönemi Bütçe Gider Gerçekleşmesi	10
3.Giderlerin Fonksiyonel Sınıflandırılması	14
İKİNCİ BÖLÜM	18
A. BÜTÇE GELİRLERİ	18
1.OCAK-HAZİRAN Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	18
ÜÇÜNCÜ BÖLÜM	22
A. FİNANSMAN	22
1.Bütçe Giderleri Beklentileri	23
2.Bütçe Gelirleri Beklentileri	24
Keçiören Belediyesi Bütçe Giderleri Gelişimi (2016-2017 Kıyaslamalı)	25
Keçiören Belediyesi Bütçe Gelirleri Gelişimi (2016-2017 Kıyaslamalı)	26

SUNUŞ

Sosyal ve toplumsal değişimler günden güne bireylerin ihtiyaçlarının çeşitlenmesine neden olmuştur. Bundan dolayı karşılaşılan sorunlar hızla artış göstermiş ve yerel yönetimlerin kaynaklarını etkili, ekonomik ve verimli kullanmasını gerekli kılmıştır. Kıt kaynaklarla sınırsız toplum ihtiyaçlarını karşılamakla görevli olan yerel yönetimlerin hali hazırdaki kaynaklarını daha verimli kullanabilmesi ve etkin bir şekilde yönetilebilmesi için bir planlama sürecinin hayata geçirilmesi gerekmiştir.

Bu hedefler çerçevesinde üretilen hizmet anlayışında kalitenin arttırılması ve uluslararası standartların yakalanması amaçlanmıştır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30’uncu maddesinde, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde hesap verilebilirlik ve şeffaflığın sağlanması, bütçe uygulamalarının açık ve denetlenebilir olması, kamu idarelerinin harcamaları ve faaliyetleri üzerinde kamuoyu gözetim ve denetiminin etkin kılınabilmesi amacıyla, genel yönetim kapsamındaki kamu idarelerinin ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentileri ve hedefleri ile faaliyetlerini kamuoyuna duyuracakları hükme bağlanmıştır.

Bu kapsamda, mevcut kaynaklarımızın etkili, ekonomik ve verimli kullanılması sonucu hizmetlerimizin kaliteli sunumu ile bütçe uygulamalarımızın mali saydamlığı ve hesap verilebilirliğinin kamuoyu nezdinde denetim, gözetim ve takdiri amacıyla, kurumumuz “ *2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu*” bütçe uygulama sonuçları, hedef ve beklentiler ile faaliyetlerimizi kapsayacak şekilde hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Mustafa AK

Belediye Başkanı

A. MİSYON, VİZYON VE DEĞERLERİMİZ

MİSYONUMUZ

Keçiören’de yaşanabilir ve sürdürülebilir bir ortam hazırlamak amacıyla; tecrübeli ve güler yüzlü personel ile en son teknoloji ve ekipmanı kullanarak çağdaş belediye hizmetlerini sunmak

VİZYONUMUZ

Katılımcı ve şeffaf bir yönetim anlayışı ile; dünya standartlarında hizmet vermek ve belediyecilikte öncü olma anlayışımızı devam ettirmek

DEĞERLERİMİZ

Şeffaflığa özen gösterme

İlkeli davranma

Ulaşılabilir olma

Verimliliği gözetme

Katılımcılığı sağlama

Ekolojiye önem verme

Samimi davranma

Öncü olma

Sosyal Belediyeciliği önemseme

B. İdarenin Amaç ve Hedefleri

AMAÇ 1:

Dünya Standartlarında alt ve üst yapıya sahip, halkına kaliteli yaşam ortamları oluşturmak

Hedef 1.1: İlçemizde bulunan tarihi eserlerin %50'sinin restorasyonu yapılarak hizmete sunulması sağlanacaktır.

Hedef 1.2: Halkın beklenti ve isteklerini karşılayacak şekilde alt ve üst yapının %80'inin dünya standartlarında olması sağlanacaktır.

Hedef 1.3: İmar planlaması ve etkili imar uygulama faaliyetleri ile 1 milyon nüfusun mutlu ve huzurlu yaşayabileceği Keçiören'e ulaşılabileceği.

AMAÇ 2:

Ülkemizin milli kültür mirasının gelecek kuşaklara aktarılması ve yaşatılması için sosyal ve kültürel etkinlikler düzenlemek, gençleri zararlı alışkanlıklardan uzak tutmaya yönelik önleyici çalışmalar yapmak ve eğitimi desteklemek

Hedef 2.1: Yerel, ulusal ve uluslararası düzeyde gelenekselleşmiş kültürel faaliyetler düzenlenerek gönül ve gelecek birlikteliği oluşturulacak, hemşehrilik bilinci yaygınlaştırılacaktır.

Hedef 2.2: Donanımlı bireylere sahip Keçiören'e ulaşmak üzere Keçiören İlçesi'nde yaşayan vatandaşlarımıza sunulan eğitim ve sosyal etkinliklerden ön kayıt uygulananlarda talebin %90'ı karşılanacak, Yaşam ve Kültür Merkezi gibi alanlarda ise gelen talebin tamamı karşılanacak ve kaliteli hizmet kapasitesi artırılacaktır.

Hedef 2.3: Gençleri zararlı alışkanlıklardan uzak tutmaya yönelik önleyici çalışmalar yürütülecek ve gençlere yönelik hizmetlerde %25 düzeyinde artış sağlanacaktır.

AMAÇ 3:

Dezavantajlı kesimlere yönelik faaliyetler ile onların yaşam kalitelerini artırarak kent yaşamına katılımlarını sağlamak

Hedef 3.1: Keçiören'de istihdama destek vermek üzere istihdam kaynaklı başvurular etkin bir şekilde değerlendirilerek başvuruların %60'ının istihdama dönüşmesine yönelik çalışmalar yapılacaktır.

Hedef 3.2: İhtiyaç sahibi, korumasız ve dezavantajlı vatandaşların ambulans hizmeti ve evde dış tedavisi ile ilçede ikamet edip vefat eden vatandaşların cenaze hizmetlerine yönelik taleplerini karşılayacak şekilde çalışmalar yürütülecektir.

Hedef 3.3: İhtiyaç sahibi, korumasız ve dezavantajlı kesimlere ulaşılarak her yıl bunların %35'ine yardım ve bakım hizmetleri sunulacaktır.

AMAÇ 4:

Uluslararası düzeyde marka değeri olan belediye olarak, kent halkına yaşanabilir ortamlar ve sürdürülebilir kaliteli hizmetler sunmak

Hedef 4.1: Belediyemizin hizmet, faaliyet, etkinlik, yatırım ve projelerinin yazılı ve görsel medya araçları da kullanılarak vatandaşlara tanıtımı yapılacak, tanınırlık düzeyi %80'e çıkarılacaktır.

Hedef 4.2: Vatandaşları spora yönlendirmek veya sportif yeteneklerini geliştirmelerine yardımcı olacak faaliyet ve etkinlikler düzenlenecek ve spor tesislerine kayıtlı üye sayısında %25 artış sağlanacaktır.

Hedef 4.3: Geri dönüştürülebilir atıkların toplanmasında etkin yöntemler geliştirilerek kişi başına toplanan evsel atık miktarında %10 düzeyinde azalma sağlamaya yönelik çalışmalar yapılacaktır.

Hedef 4.4: Denetim ve ruhsatlandırma faaliyetlerine yoğunlaşarak tespiti yapılan ruhsatsız işyeri sayısında %50 oranında azalma sağlanacaktır.

Hedef 4.5: Halk sağlığının korunması amacıyla; İlçe sınırları içinde yaşayan sahipli petlerin ve sahipsiz sokak hayvanlarının muayene, aşılama ve tedavilerinin yapılması, toplanan sokak hayvanların kontrollü üremeleri için kısırlaştırma işlemlerinin yürütülmesi ve sahiplendirilmesine yönelik sunulan hizmet sayısı %20 düzeyinde artırılacaktır.

Hedef 4.6: Mevsimsel olarak rutin yapılan ilaçlama programı dışında vatandaşlarımızdan gelen talep ve şikâyetler değerlendirilecek ve uçkunla etkin mücadele çalışmaları yürütülerek şikâyetlerde her yıl %10 düzeyinde azalma sağlanacaktır.

AMAÇ 5:

Kurumsal yönetim anlayışını; kurum çalışmalarına, çalışanlarına ve yönetimine hâkim kılarak etkili hizmet verme kapasitesini artırmak

Hedef 5.1: Belediye hizmetlerinin kalitesini daha da artırabilmek amacıyla; belge yönetiminde e-imza ve mobil imza, envanter kayıtlarının sağlıklı takip edilebilmesi için barkot sistemi, iletişim alt yapısında IP telefon, yazılım sistemi ve kullanımı için Bulut Teknolojisi ve personel yönetimi için personel takip sisteminin kurulumu sağlanacaktır.

Hedef 5.2: Belediyemizde mevcut araçların yaş ortalamasının 9 yıla düşürülmesini sağlayıcı çalışmalar yapılacaktır.

Hedef 5.3: Belediye personelinin eğitim ihtiyaçları göz önünde tutularak kişi başına 100 saat eğitim planlaması yapılacak ve çalışanların motivasyonunu artırmaya yönelik etkinlikler düzenlenecektir.

Hedef 5.4: Bütçede yer alan ve tahakkuku yapıldığı halde tahsili gelecek yıllara kalan bütçe gelirlerinin tahsili için gerekli çalışmalar yapılarak %50'sinin tahsilatı gerçekleştirilecektir.

Hedef 5.5: Bütçe giderlerinde gerekli tedbirler gözetilerek %95 ve bütçe gelirlerinde de %85 gerçekleştirme düzeyi korunacaktır.

Hedef 5.6: Elektrik, su, doğalgaz tüketiminde etkili yöntemler geliştirilecek ve tüketim giderlerinde %10 düzeyinde tasarruf sağlayacak çalışmalar yapılacaktır.

Hedef 5.7: AB ve diğer projelerden elde edilecek kaynak miktarı %25 düzeyinde artırılacaktır.

Hedef 5.8: Belediye aleyhine açılan dava sayısının %50 oranında azaltılmasına yönelik hukuki çalışmalar yürütülecektir.

GİRİŞ

Ülkemizde genel yönetim kapsamındaki kamu idarelerini içeren, ortak raporlama standartlarına uygun bir muhasebe düzenini sağlama çabaları ve eski muhasebe düzeninin nakit esasını benimseyerek bütçe üzerine odaklanması, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu çerçevesinde yeni bir devlet muhasebe yönetmeliğinin düzenlenmesi sonucunu doğurmuştur.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi Kanunuyla birlikte kamu kurumlarında hesap verilebilirlik ve mali saydamlık kavramları ön plana çıkmıştır. Halk tarafından finanse edilen kamu harcamalarının hangi amaçla ve ne için harcandığı, kamu kaynaklarının nasıl kullanıldığı konuları önem kazanmıştır. Bu doğrultuda mali tablolar kamu kurumları için hesap verilebilirliği ve mali saydamlığı sağlamanın temel araçlarından biridir. Bu amaçların sağlanabilmesi idarelerin faaliyetleri ile bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentilerini içeren kapsamlı bir rapor oluşturulmasını zorunlu kılmıştır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30. Maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentileri ve hedefleri ile faaliyetlerini kamuoyuna duyuracakları hükme bağlanmıştır. Bu doğrultuda belediyemiz tarafından “*2017 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu*” hazırlanmıştır.

Söz konusu Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu’nda belediyemizin idari yapısına, amaç ve hedeflerine, mali yapısı ile 2017 yılı 1. Altı aylık bütçe uygulama sonuçları ve faaliyetlerine ilişkin tablolar yer almaktadır. İdarenin doğru kararlar alabilmesi amacıyla, mali tablolar analizinde karşılaşılabileceği riskler de göz önünde bulundurularak raporda sunulmuştur.

BİRİNCİ BÖLÜM

A. BÜTÇE GİDERLERİ

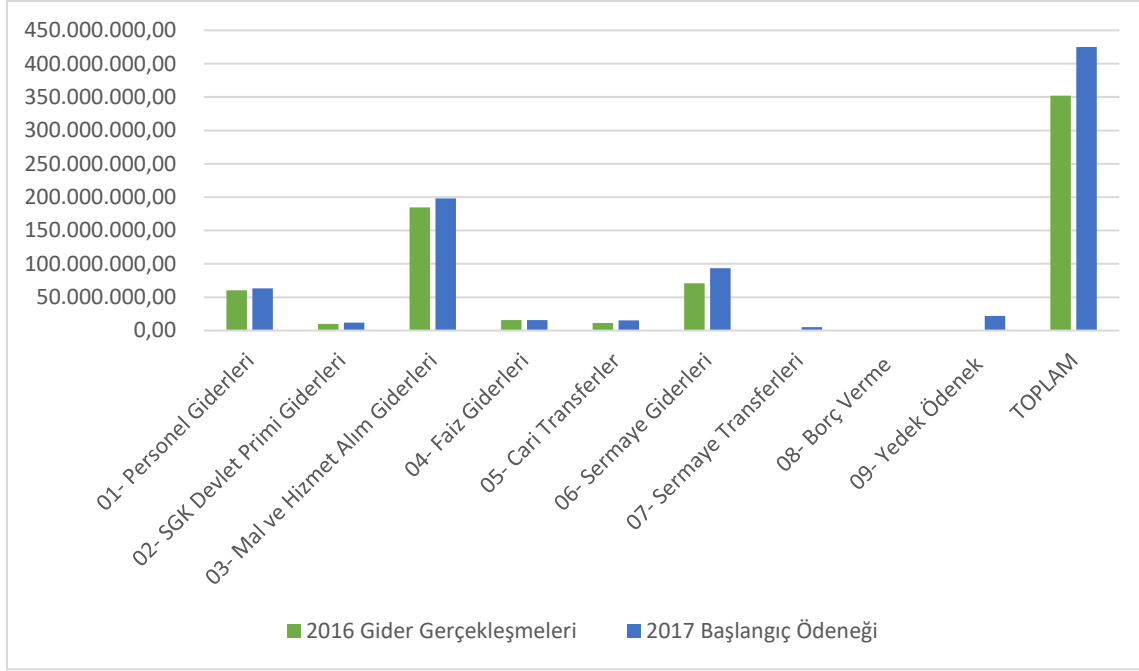
1. 2016 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2017 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere belediyemize toplam **425.000.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2016 yılında **352.190.320,78 TL** gider gerçekleşmesi olmuştur. 2017 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2016 yılında gerçekleşen giderlere göre **%20,67** artış olmuştur.

Tablo: 2016 Gerçekleşmeleri ile 2017 Başlangıç Ödeneği Gelişimi

Bütçe Tertibi	2016	2017	Artış Oranı %
	Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödeneği	
01- Personel Giderleri	60.283.263,08	63.301.922,00	5,01%
02- SGK Devlet Primi Giderleri	10.005.210,84	12.086.231,00	20,80%
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	184.473.552,58	198.194.921,00	7,44%
04- Faiz Giderleri	15.495.635,93	15.640.000,00	0,93%
05- Cari Transferler	11.214.684,99	15.382.051,00	37,16%
06- Sermaye Giderleri	70.717.973,36	93.610.500,00	32,37%
07- Sermaye Transferleri	0,00	5.000.000,00	0,00%
08- Borç Verme	0,00	0,00	0,00%
09- Yedek Ödenek	0,00	21.784.375,00	0,00%
TOPLAM	352.190.320,78	425.000.000,00	20,67%

Grafik: 2016 Gerçekleşmeleri ile 2017 Başlangıç Ödeneği Gelişimi



2. OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ

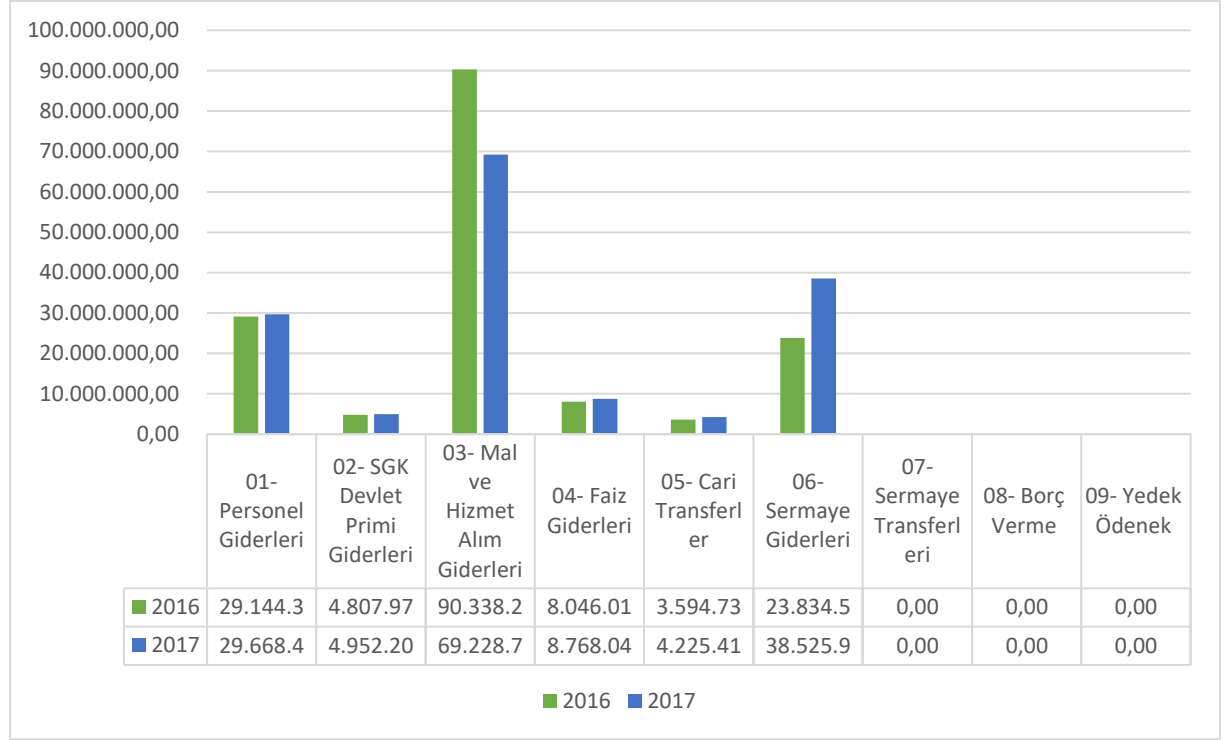
Tablo: 2016 ve 2017 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri (TL)

Bütçe Tertibi	2016 Gider Gerçekleşmeleri	2017 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran		Artış Oranı %
			2016	2017	2016	2017	
01- Personel Giderleri	60.283.263,08	63.301.922,00	29.144.385,97	29.668.455,80	48,35%	46,87%	1,80%
02- SGK Devlet Primi Giderleri	10.005.210,84	12.086.231,00	4.807.970,80	4.952.209,33	48,05%	40,97%	3,00%
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	184.473.552,58	198.194.921,00	90.338.226,76	69.228.791,58	48,97%	34,93%	-23,37%
04- Faiz Giderleri	15.495.635,93	15.640.000,00	8.046.017,36	8.768.041,59	51,92%	56,06%	8,97%
05- Cari Transferler	11.214.684,99	15.382.051,00	3.594.733,88	4.225.411,47	32,05%	27,47%	17,54%
06- Sermaye Giderleri	70.717.973,36	93.610.500,00	23.834.540,06	38.525.909,10	33,70%	41,16%	61,64%
07- Sermaye Transferleri	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
08- Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
09- Yedek Ödenek	0,00	21.784.375,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOPLAM	352.190.320,78	425.000.000,00	159.765.874,83	155.368.818,87	45,36%	36,56%	-2,75%

2017 Mali yılı Ocak - Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, tabloda görüldüğü gibi toplam **155.368.818,87 TL**'dir. 2016 yılı Ocak - Haziran dönemi gider gerçekleşmeleri ise **159.765.874,83 TL** olarak görülmektedir. 2016 ve 2017 yılları Haziran sonu itibarıyla gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında giderlerde % **2,75** oranında azalma olmuştur.

Belediyemiz 2017 Mali yılı bütçesinde; Personel Giderleri için **63.301.922,00 TL**, SGK Devlet Primi Giderleri için **12.086.231,00 TL**, Mal ve Hizmet Alım Giderleri için **198.194.921,00 TL**, Faiz Giderleri için **15.640.000,00 TL**, Cari Transferler için **15.382.051,00 TL**, Sermaye Giderleri için **93.610.500,00 TL**, Sermaye Transferleri için **5.000.000,00 TL**, Yedek Ödenekler için **21.784.375,00 TL** olmak üzere toplam **425.000.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır.

Grafik: 2016 ve 2017 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gider Gerçekleşmeleri



01. Personel Giderleri

Personel gideri kavramı; “2014 yılı Analitik Bütçe Sınıflandırmasına İlişkin Rehber” in “IV. GİDERİN EKONOMİK KODLARININ AÇIKLAMALARI” başlıklı beşinci bölümünde tanımlanmış ve burada kaydedilen tüm bütçe giderlerini ifade etmektedir. Bu kapsamda kamu personellerinden çalıştırılan veya hizmetinden faydalanan kişilere veya diğerlerine bordroya dayalı olarak nakden yapılan ödemeleri kapsayacaktır.

Personel giderlerinin ikinci düzeyinde, çeşitli personel kanunlarına göre çalıştırılanların istihdam çeşitleri ile çalıştırılma veya hizmetinden yararlanma yöntemleri esas alınarak;

1. Memurlar,
 2. Sözleşmeli personel,
 3. İşçiler,
 4. Geçici personel ve
 5. Diğer personel (Stajyer Personel vb.)
- olarak beş grupta sınıflandırılmıştır.

Personel giderleri için 2017 yılı başında **63.301.922,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak - Haziran döneminde **29.144.385,97 TL** olan personel giderleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **524.069,83 TL** artışla **29.668.455,80 TL** olmuştur. Personel giderlerindeki artış **%1,80** olarak gerçekleşmiştir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

İşveren sıfatıyla kurumların Sosyal Güvenlik Kurumuna ödeyecekleri sigorta primleri bu gider kaleminde izlenecektir.

İşveren sıfatıyla ödenecek sigorta ve sağlık primi ödemeleri, I. düzeyde “02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri” altında, II. düzeyde istihdam türüne göre detaylandırıldıktan sonra III. düzeyde “6- Sosyal Güvenlik Kurumuna” kodu ile IV. düzeyde ilgisine göre “01- Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri” ve “02- Sağlık Primi Ödemeleri” ekonomik kodundan teklif edilecektir.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2017 yılı başında **12.086.231,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak - Haziran döneminde **4.807.970,80 TL** olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **144.238,53 TL** artışla **4.952.209,33 TL** olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış **%3,00** olarak gerçekleşmiştir.

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2017 yılı başında **198.194.921,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak - Haziran döneminde **90.338.226,76 TL** olan mal ve hizmet alım giderleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **21.109.435,18 TL** azalma ile **69.228.791,58 TL** olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki azalma **%23,37** olarak gerçekleşmiştir.

04. Faiz Giderleri

Faiz giderleri Belediyemizin proje karşılığı İller Bankasından alınan krediler ile özel kamu bankalarından alınan nakdi kredilere mahsuben ödenen ferilerdir. Ayrıca faiz giderlerinin içerisinde Belediyemizin mali imkanlarının kısıtlı olmasından dolayı, devletin muhtelif kurumlarına ödeyemediği vergi, resim, harç, ve sosyal güvenlik prim borçlarının yapılandırılmasından dolayı tahakkuk eden ilave tutarlardır.

Faiz giderleri için 2017 yılı başında **15.640.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2016 Ocak - Haziran döneminde **8.046.017,36 TL** olan faiz giderleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **722.024,23 TL** artışla **8.768.041,59 TL** olmuştur. Faiz giderlerindeki artış **% 8,98** olarak gerçekleşmiştir.

05. Cari Transferler

Sermaye birikimi hedeflemeyen, cari nitelikli mal ve hizmet alımlarının finansmanı amacıyla yapılan karşılıksız ödemelerdir.

Cari transferler gider kalemi için 2017 yılı başında **15.382.051,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak - Haziran döneminde **3.594.733,88 TL** olan cari transferler 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **630.677,59 TL** artışla **4.225.411,47 TL** olmuştur. Cari transferlerdeki artış **%17,54** olarak gerçekleşmiştir.

06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri, normal ömrü bir yıldan fazla olan mal ve hizmet alımları ile sabit sermaye edinimleri ve gayri maddi aktiflerin edinimi için yapılan, bütçe hazırlama rehberi ve merkezi yönetim bütçe kanunları ile belirlenen asgari değerleri aşan ödemelerdir.

Sermaye giderleri aynı zamanda, mevcut sabit sermaye mallarına dâhil edilen mal ve hizmetler için bunları geliştirmek, ekonomik ömürlerini uzatmak, verimlerini artırmak, performanslarını geliştirmek veya bunları yeniden yapılandırmak amacıyla yapılan ödemeleri de kapsar.

Sermaye giderleri için 2017 yılı başında **93.610.500,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2016 yılı Ocak - Haziran döneminde **23.834.540,06 TL** olan sermaye giderleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde **14.691.369,04 TL** artışla **38.525.909,10 TL** olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış **%61,64** olarak gerçekleşmiştir.

07. Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri, sermaye nitelikli mal ve hizmet alımlarının finansmanı amacıyla yapılan karşılıksız ödemeler olarak tanımlanabilir.

Sermaye transferleri için 2017 yılı başında **5.000.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır ve 2016 - 2017 Ocak - Haziran dönemlerinde hiçbir gider yapılmayarak dönem kapatılmıştır.

09. Yedek Ödenek

Gerektiğinde diğer tertiplere aktarma yapmak amacıyla “09-Yedek Ödenek” tertibine bütçe gelirleri toplamının %10’undan fazla olmamak kaydıyla ödenek konulur. 09-Yedek Ödenek tertibi altındaki yedek ödenek dışındaki diğer tertiplere konacak yedek ödenekler konulduğu amaç dışında kullanılamaz. Bu tertipten diğer tertiplere aktarma encümen kararı ile yapılır.

Yedek ödenek gider kalemi için 2017 yılı başında **21.784.375,00 TL** ödenek ayrılmıştır ve 2016 - 2017 Ocak - Temmuz dönemlerinde hiçbir gider yapılmayarak dönem kapatılmıştır.

3.GİDERLERİN FONKSİYONEL SINIFLANDIRILMASI

Türkiye’de 2004 yılından itibaren analitik bütçe sınıflandırılmasına geçilmiştir. Analitik bütçe sınıflandırması dört farklı ayrıma dayanmaktadır. Bunlar:

1. Kurumsal sınıflandırma,
2. Fonksiyonel sınıflandırma,
3. Finansman tipi sınıflandırma,
4. Ekonomik sınıflandırma dır.

Giderlerin fonksiyonel sınıflandırması, devlet faaliyetlerinin türünü göstermektedir. Kamu harcamalarının, kamu hizmetlerinin niteliğine göre ayrılmasıdır. Fonksiyonel ayrımın amacı, çeşitli devlet faaliyetlerinin maliyetini tespit etmektir. Böylece aynı hizmet, birden fazla kamu kuruluşu aracılığı ile gerçekleştiriliyor ise; her kuruluşun o hizmet için yaptığı giderler toplanmakta ve her hizmet için toplam gider belirlenmektedir.

Fonksiyonel sınıflandırma, dört düzeyli bir kod grubundan oluşmaktadır. I. düzey, Devlet faaliyetlerini 10 ana fonksiyona ayırmaktadır. Ana fonksiyonlar, II. düzeyde alt fonksiyonlara bölünmektedir. III. düzey kodlar ise, nihai hizmetleri göstermektedir. Fonksiyonel sınıflandırmanın IV. düzeyi de, özel olarak izlemeyi gerektiren bazı kurumsal planlama ihtiyaçlarının karşılanması ve izlenmesi amacıyla yapıya dâhil edilmiştir.

Tablo: 01.01.2017 - 30.06.2017 Tarihleri Arası Giderlerin Fonksiyonel Sınıflandırılması

KOD		FONSKİYON ADI	2017 (TL)
I	II		
1		GENEL KAMU HİZMETLERİ	54.232.726,40
1	1	YASAMA VE YÜRÜTME ORGANLARI, FİNANSAL VE MALİ İŞLER, DIŞİŞLERİ HİZMETLERİ	5.698.356,69
1	3	GENEL HİZMETLER	48.448.517,80
1	9	SINIFLANDIRMAYA GİRMEYEN GENEL KAMU HİZMETLERİ	85.851,91
3		KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	6.011.100,32
3	1	GÜVENLİK HİZMETLERİ	935.068,01
3	9	SINIFLANDIRMAYA GİRMEYEN KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	5.076.032,31
4		EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	42.698.938,64
4	1	GENEL EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	8.321.419,79
4	4	MADENCİLİK, İMALAT VE İNŞAAT HİZMETLERİ	34.377.518,85
5		ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	8.153.257,78
5	1	ATIK YÖNETİMİ HİZMETLERİ	8.153.257,78
6		İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ	26.024.863,82
6	1	İSKAN İŞLERİ VE HİZMETLERİ	3.505.788,77
6	9	SINIFLANDIRMAYA GİRMEYEN İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ	22.519.075,05
7		SAĞLIK HİZMETLERİ	2.019.384,27
7	2	AYAKTA YÜRÜTÜLEN TEDAVİ HİZMETLERİ	2.019.384,27
8		DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	12.394.081,04
8	1	DİNLENME VE SPOR HİZMETLERİ	834.876,90
8	9	SINIFLANDIRMAYA GİRMEYEN DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	11.559.204,14
10		SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	3.834.466,60
10	9	SINIFLANDIRMAYA GİRMEYEN SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	3.834.466,60
			155.368.818,87

1. Genel Kamu Hizmetleri

Yasama, dışişleri, dış iktisadi yardımlar, genel hizmetler, borç yönetimi ve temel araştırmalar gibi devlet yönetimi ile doğrudan ilişkili hizmetlerin yürütülmekte olduğu Genel Kamu Hizmetleri; 2016 Ocak - Haziran döneminde 45.624.519,49 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 Ocak - Haziran döneminde 2016 Ocak - Haziran dönemine göre 8.608.206,91 TL artış göstererek 54.232.726,40 TL olmuştur.

2. Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri

Kamu düzeni ve güvenliği ile ilişkili tüm politikaların, planların, programların koordinasyonu ve izlenmesi gibi hizmetlerin yürütülmekte olduğu Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri; 2016 Ocak - Haziran döneminde 6.042.166,84 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 Ocak - Haziran döneminde 2016 Ocak - Haziran dönemine göre 31.066,52 TL azalış göstererek 6.011.100,32 TL olmuştur.

3. Ekonomik İşler ve Hizmetler

Dış ticaret de dâhil olmak üzere genel ekonomik işler, genel ticari tanıtım faaliyetleri, genel çalışma politikalarının idaresi, tarım, enerji, madencilik, inşaat, ulaştırma, iletişim gibi hizmetlerin yürütülmekte olduğu Ekonomik İşler ve Hizmetler; 2016 Ocak – Haziran döneminde 32.274.599,91 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 Ocak – Haziran döneminde 2016 Ocak – Haziran dönemine göre 10.424.338,73 TL artış göstererek 42.698.938,64 TL olmuştur.

4. Çevre Koruma Hizmetleri

Atıkların toplanması ve işlenmesi, kanalizasyon ve atık su faaliyetleri, atmosfer, hava ve iklim koruma, toprak ve yeryüzü sularının korunması, gürültünün azaltılması, radyasyona karşı korunma, doğal ortamın ve doğal örtünün korunması gibi hizmetlerin yürütülmekte olduğu Çevre Koruma Hizmetleri; 2016 Ocak - Temmuz döneminde 32.231.173,30 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 Ocak - Haziran döneminde 2016 Ocak - Haziran dönemine göre 24.077.915,52 TL azalış göstererek 8.153.257,78 TL olmuştur.

5. İskân ve Toplum Refahı Hizmetleri

İskân geliştirme faaliyetleri, gecekonduların ortadan kaldırılması, konut inşaatı için arsa temini, su işlerinin idaresi, gelecekteki su ihtiyacının saptanması, eldeki kaynakların değerlendirilmesi, sokak ve caddelerin aydınlatılması gibi faaliyetlerin yürütülmekte olduğu İskân ve Toplum Refahı Hizmetleri; 2016 Ocak - Haziran döneminde 25.432.562,66 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 Ocak - Haziran döneminde 2016 Ocak - Haziran dönemine göre 592.301,16 TL artış göstererek 26.024.863,82 TL olmuştur.

6. Sağlık Hizmetleri

Devlet tarafından yürütülen sağlık hizmetleri, hastane, klinik, ameliyathane oluşturulması ve yürütülmesi, halk sağlığı hizmetleri, ayakta tedavi hizmetleri gibi faaliyetlerin yürütülmekte olduğu Sağlık Hizmetleri; 2016 Ocak - Haziran döneminde 3.045.287,79 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 Ocak - Haziran döneminde 2016 Ocak - Haziran Dönemine göre 1.025.903,52 TL azalış göstererek 2.019.384,27 TL olmuştur.

7. Dinlenme Kùltür ve Din Hizmetleri

Dinlenme, spor hizmetleri ve tesisleri, takımların, bireysel yarışmacıların veya sporcuların desteklenmesi, kùtùphane, müze, tiyatro gibi kùltürel işler ve tesisler, görsel veya yazılı basın ve yayın hizmetleri, din işlerinin idaresi ve bu amaca yönelik tesislerin işletilmesi, bakımı gibi faaliyetlerin yürütölmekte olduğu Dinlenme Kùltür ve Din Hizmetleri; 2016 Ocak - Haziran döneminde 11.751.076,03 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 Ocak - Haziran döneminde 2016 Ocak - Haziran dönemine göre 643.005,01 TL artış göstererek 12.394.081,04 TL olmuştur.

8. Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri

Devletin sosyal güvenlik ve sosyal koruma amaçlı hizmetleri, hastalık, malullük, yaşlılık yardımı gibi sosyal yardım programları faaliyetlerinin yürütölmekte olduğu Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri; 2016 Ocak - Haziran döneminde 3.364.488,81 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 Ocak - Haziran döneminde 2016 Ocak - Haziran dönemine göre 469.977,79 TL artış göstererek 3.834.466,60 TL olmuştur.

İKİNCİ BÖLÜM

A. BÜTÇE GELİRLERİ HESABI

Kurumlarca nakden veya mahsuben tahsil edilen bütçe gelirlerinin ekonomik sınıflandırmaya uygun olarak izlenmesi için kullanılır. Bütçe gelirleri bu hesap grubu içinde açılacak bütçe gelirleri hesabına kaydedilir ve karşılığında gelir yansıtma hesabı çalıştırılır.

Gelir bütçesi; vergi gelirleri, vergi dışı gelirler, yardım ve fonlar olmak üzere bütçe formunun (B) cetvelinde gösterilen üç tür gelirden oluşur. Bu gelirlerin yasal dayanakları bütçe formuna ekli (C) cetvelinde gösterilir. Bir gelir türü kendi içerisinde bölümlere, bölümler kendi içerisinde kesimlere, kesimler ise kendi içerisinde maddelere ayrılır. Gelirin türü, bölümü, kesimi ve maddesindeki rakamlar yan yana yazılarak o gelirin kodu bulunur.

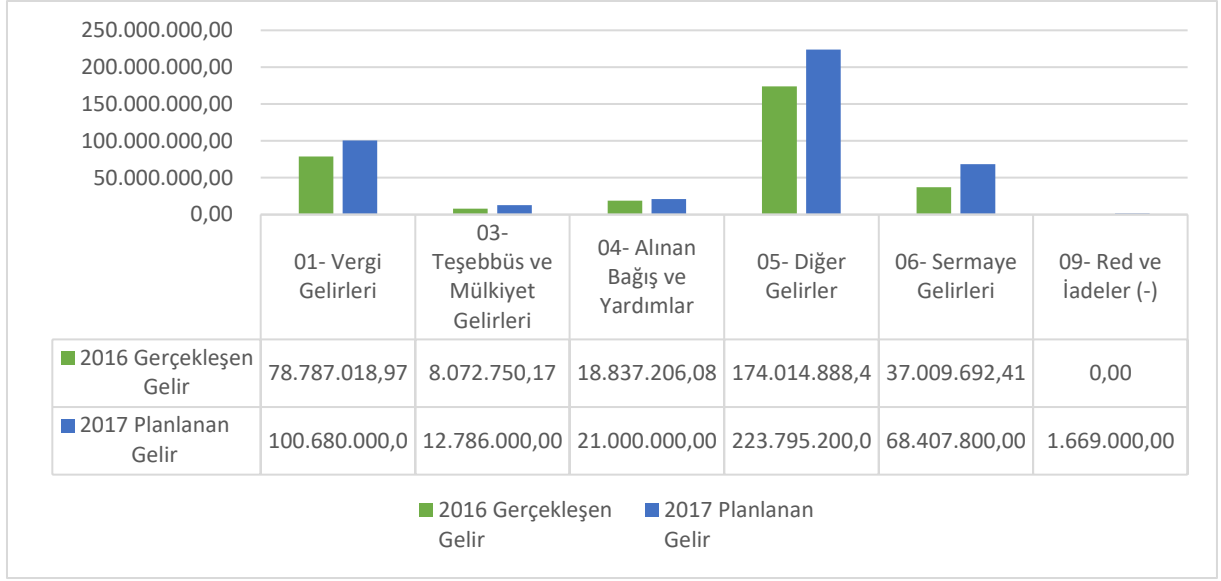
Bu kapsamda hazırlanmış olan 2016 - 2017 yılları Ocak - Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

1.OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

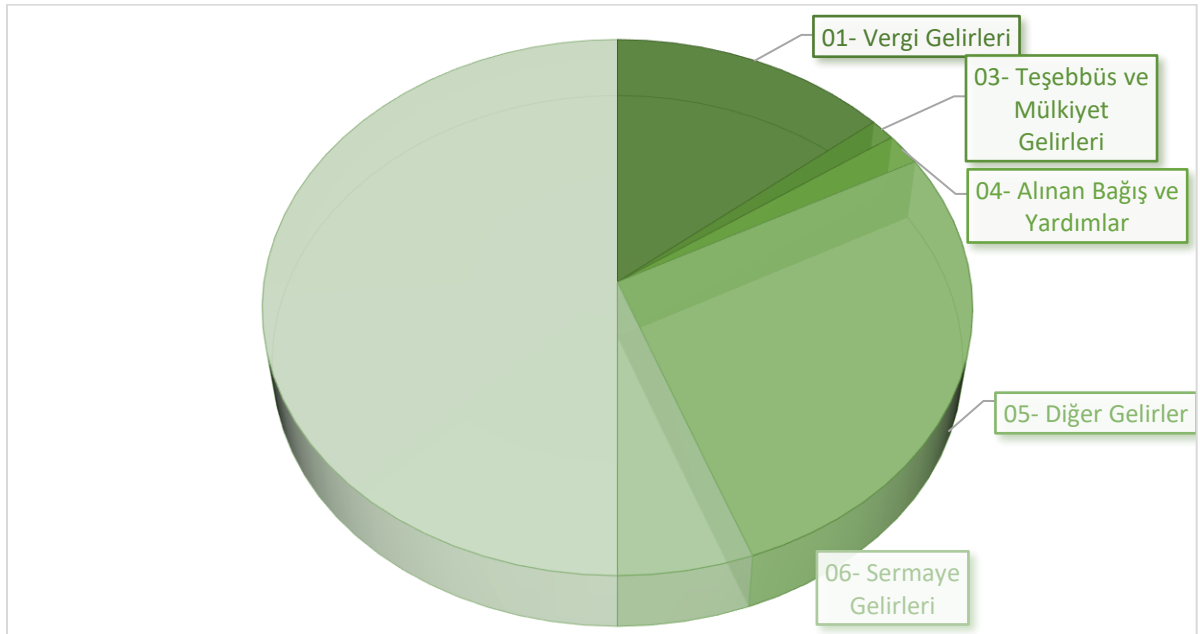
Tablo: 2016 - 2017 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Gelir Ekonomik Kod	2016 Gerçekleşen Gelir	2017 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak - Haziran Dönemi		Oran		Artış Oranı %
			2016	2017	2016	2017	
01- Vergi Gelirleri	78.787.018,97	100.680.000,00	44.330.147,41	51.066.877,40	56,27%	50,72%	15,20%
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	8.072.750,17	12.786.000,00	3.681.072,89	4.689.176,74	45,60%	36,67%	27,39%
04- Alınan Bağış ve Yardımlar	18.837.206,08	21.000.000,00	9.000.759,10	6.853.858,25	47,78%	32,64%	-23,85%
05- Diğer Gelirler	174.014.888,48	223.795.200,00	83.542.362,87	99.155.415,89	48,01%	44,31%	18,69%
06- Sermaye Gelirleri	37.009.692,41	68.407.800,00	26.497.799,20	20.602.875,17	71,60%	30,12%	-22,25%
09- Red ve İadeler (-)		1.669.000,00	0,00	0,00			
TOPLAM	316.721.556,11	425.000.000,00	167.052.141,47	182.368.203,45	52,74%	42,91%	9,17%

Grafik: 2016 Gerçekleşen Gelir - 2017 Planlanan Gelir



Grafik: 2017 Ocak - Haziran Dönemi Gerçekleşen Gelirlerin Dağılımı



2017 yılı bütçemizin gelir kısmı:

- %23,60 vergi gelirleri,
- %3,00 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri,
- %4,92 alınan bağış ve yardımlar,
- %52,45 diğer gelirler,
- %16,03 sermaye gelirleri

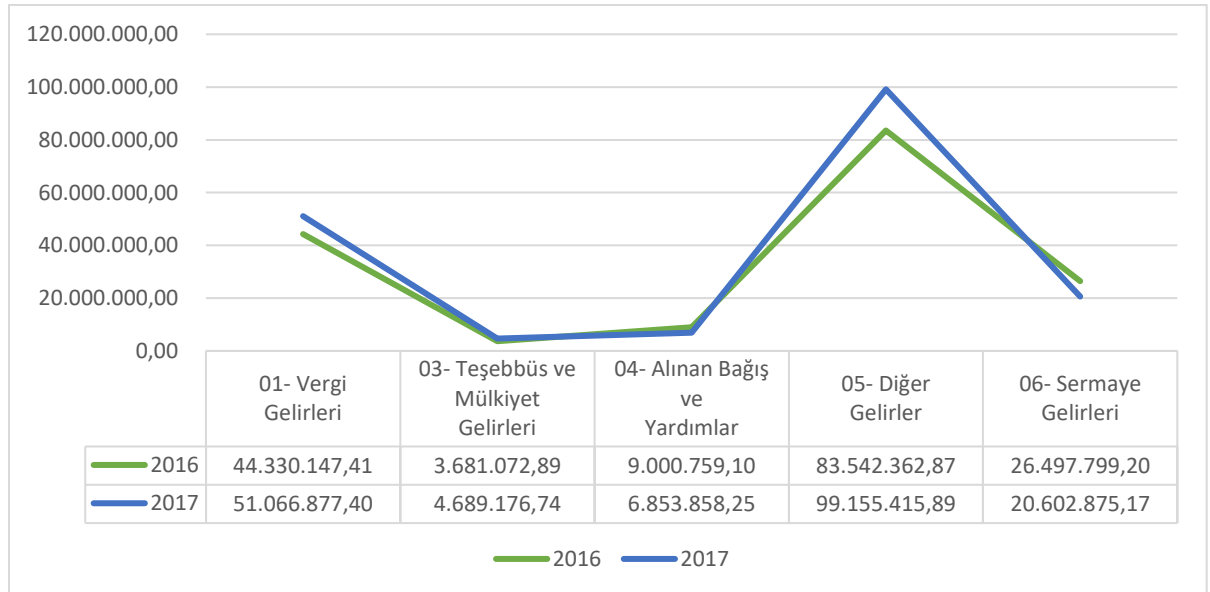
olmak üzere toplam **426.669.000,00 TL** olarak planlanmış, red ve iadelerin düşülmesinden sonra **425.000.000 TL** tahmin edilmiştir.

Belediyemizin 2016 mali yılı Ocak - Haziran döneminde toplam 167.052.141,47 TL gelir gerçekleşmiştir. Bu dönemde vergi gelirleri 44.330.147,41 TL, teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 3.681.072,89 TL, alınan bağış ve yardımlar 9.000.759,10 TL, diğer gelirler 83.542.362,87 TL, sermaye gelirleri 26.497.799,20 TL olmuştur.

2017 mali yılı Ocak - Haziran döneminde toplam 182.365.203,45 TL gelir gerçekleşmiştir. Bu dönemde vergi gelirleri 51.066.877,40 TL, teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 4.686.176,74 TL, alınan bağış ve yardımlar 6.853.858,25 TL, diğer gelirler 99.155.415,89 TL, sermaye gelirleri 20.602.875,17 TL olmuştur.

2016 yılı Ocak - Haziran döneminde 167.052.141,47 TL olan bütçe gelirleri, 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 15.313.061,98 TL artışla 182.365.203,45 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 2016 yılı Ocak - Haziran dönemine göre bütçe gelirlerinde % 9,17 artış olduğu görülmektedir.

Grafik: 2016 - 2017 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi



01. Vergi Gelirleri

Vergi gelirleri, ilgili mahalli idarece alınan emlak (bina, arsa, arazi) vergisi, çevre temizlik vergisi, haberleşme vergisi, elektrik ve havagazı tüketim vergisi, eğlence vergisi, yangın sigorta vergisi, ilan ve reklam vergisi ile bina inşaat harcı, işyeri açma izni harcı, yapı kullanma izni harcı, ölçü ve tartı aletlerinin muayene harcı, hayvan kesimi muayene ve denetleme harcı, işgal harcı, kaynak suları harcı, tatil günlerinde çalışma ruhsat harcı, tellallık harcı, toptancı hali resmi ve diğer harçlardan oluşmaktadır. Belediyelerin topladığı vergiler Belediye Gelirleri Kanunu'nda ve Emlak Vergisi Kanunu'nda düzenlenmiştir.

2016 yılı Ocak - Haziran döneminde 44.330.147,41 TL olan vergi gelirleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 6.736.729,99 TL artışla 51.066.877,40 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 2016 yılı Ocak - Haziran dönemine göre vergi gelirlerinde %15,20 oranında artış olduğu görülmektedir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Belediyelerin vergi, resim ve harç gelirleri dışında olan, teşebbüs ve mülkiyet faaliyetleri dolayısıyla mal ve hizmet satışı sonucu elde ettiği gelirleridir.

2016 yılı Ocak - Haziran döneminde 3.681.072,89 TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 1.005.103,85 TL artışla 4.686.176,74 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 2016 yılı Ocak - Haziran dönemine göre teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 27,30 oranında artış olduğu görülmektedir.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar

Belediyelerin, diğer kamu kurum ve kuruluşlarından veya gerçek ve tüzel kişilerden almış oldukları her türlü bağış ve yardımlar bu kapsamda yer alır.

2016 yılı Ocak - Haziran döneminde 9.000.759,10 TL olan alınan bağış ve yardımlar 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 2.146.900,85 TL azalarak 6.853.858,25 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 2016 yılı Ocak - Haziran dönemine göre alınan bağış ve yardımlarda % 23,85 oranında azalış olduğu görülmektedir.

05. Diğer Gelirler

Belediyelerin elde ettikleri faiz ve gecikme cezası veya buna benzer gelirlerdir.

2016 yılı Ocak - Haziran döneminde 83.542.362,87 TL olan diğer gelirler 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 15.613.053,52 TL artışla 99.155.415,89 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 2016 yılı Ocak - Haziran dönemine göre diğer gelirlerde % 18,69 oranında artış olduğu görülmektedir.

06. Sermaye Gelirleri

Belediyelerin taşınır ve taşınmazların ile tahvil, bono ve altın satışı sonucu elde edilen gelirlerdir.

2016 yılı Ocak - Haziran döneminde 26.497.799,20 TL olan sermaye gelirleri 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 5.894.924,03 TL azalma ile 20.602.875,17 TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılı Ocak - Haziran döneminde 2016 yılı Ocak - Haziran dönemine göre sermaye gelirlerinde % 22,25 oranında azalış olduğu görülmektedir.

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

A. FİNANSMAN

Bütçe giderlerinin kurumsal sınıflandırma düzeyinde nasıl gerçekleştiği aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo: Bütçe Giderlerinin Kurumsal Sınıflandırılması Ocak-Haziran Dönemi (TL)

Harcama Birimleri	2016	2017
ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	1.772.538,47	2.830.036,23
DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	17.602.076,65	20.502.409,46
İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ	1.293.764,25	1.663.146,74
KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	11.577.405,32	11.559.204,14
ÇEVRE KORUMA VE KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ	3.045.287,79	2.019.384,27
BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	877.223,25	1.591.214,46
ULAŞIM HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	8.583.895,88	9.890.776,72
DIŞ İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	590.278,46	405.927,44
YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	602.503,51	581.343,26
TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ	118.966,78	112.957,70
İÇ DENETİM BİRİMİ	192.456,17	170.819,34
MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	12.366.216,78	13.436.774,04
HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	1.385.397,97	2.049.477,54
BASIN VE YAYIN MÜDÜRLÜĞÜ	1.125.669,24	1.608.010,92
ETÜT VE PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	426.973,31	1.375.259,42
EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	2.779.032,33	3.224.210,88
FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	24.978.102,27	34.377.518,85
İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	3.456.071,78	3.505.788,77
İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	7.296.497,64	8.321.419,79
PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	18.770.485,24	17.919.604,75
SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	3.364.488,81	3.834.466,60
TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	32.231.173,30	8.153.257,78
ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	5.025.128,46	5.076.032,31
STRATEJİ GELİŞTİRME MÜDÜRLÜĞÜ	108.171,73	136.829,15
GENÇLİK VE SPOR HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	173.670,71	834.876,90
MUHTARLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	85.851,91
HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	22.398,73	102.219,50
TOPLAM	159.765.874,83	155.368.818,87

1. BÜTÇE GİDERLERİ BEKLENTİLERİ

Ödeneklerin gider türleri itibarıyla Ocak - Haziran Döneminde yapılan Temmuz - Aralık Döneminin tahmini gider beklentileri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Bütçe Tertibi	2017 Başlangıç Ödeneği	2017 Ocak- Haziran Dönemi (Gerçekleşme)	2017 Temmuz- Aralık Dönemi (Tahmini)
01- Personel Giderleri	63.301.922,00	29.668.455,80	38.568.992,54
02- SGK Devlet Primi Giderleri	12.086.231,00	4.952.209,33	6.437.872,13
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	198.194.921,00	69.228.791,58	89.997.429,05
04- Faiz Giderleri	15.640.000,00	8.768.041,59	11.398.454,07
05- Cari Transferler	15.382.051,00	4.225.411,47	5.493.034,91
06- Sermaye Giderleri	93.610.500,00	38.525.909,10	50.083.681,83
07- Sermaye Transferleri	5.000.000,00	0,00	0,00
08- Borç Verme	0,00	0,00	0,00
09- Yedek Ödenek	21.784.375,00	0,00	0,00
TOPLAM	425.000.000,00	155.368.818,87	201.979.464,53

2. BÜTÇE GELİRLERİ BEKLENTİLERİ

2017 yılı bütçesinde 425.000.000,00 TL olarak öngörülen bütçe geliri 2017 yılı Ocak - Haziran dönemi itibariyle 182.368.203,45 TL olarak gerçekleşmiştir. Gerçekleşme oranı % 42,91 olmuştur.

Bütçe Tertibi	2017 Bütçe ile Tahmin Edilen	2017 Ocak-Haziran Dönemi (Gerçekleşme)	2017 Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)
01- Vergi Gelirleri	100.680.000,00	51.066.877,40	44.545.300,00
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	12.786.000,00	4.689.176,74	9.275.000,00
04- Alınan Bağış ve Yardımlar	21.000.000,00	6.853.858,25	13.540.000,00
05- Diğer Gelirler	223.795.200,00	99.155.415,89	85.642.000,00
06- Sermaye Gelirleri	68.407.800,00	20.602.875,17	25.780.000,00
09- Red ve İadeler (-)	1.669.000,00	0,00	0,00
TOPLAM	425.000.000,00	182.368.203,45	178.782.300

KEÇİÖREN BELEDİYESİ BÜTÇE GİDERLERİ GELİŞİMİ (2016-2017 KIYASLAMALI)

I	II	Gider Türü	2016	2017	Oca.16	Oca.17	Şub.16	Şub.17	Mar.16	Mar.17	Nis.16	Nis.17	May.16	May.17	Haz.16	Haz.17	2016 Toplam	2017 Toplam	Artış Oranı	2016 Gerçekl. Oranı	2017 Gerçekl. Oranı
			Gerçekleşme	Bütçe																	
1		PERSONEL GİDERLERİ	60.283.263,08	63.301.922,00	4.640.771,31	4.929.578,79	4.056.518,78	4.284.435,71	4.226.954,10	4.699.481,30	4.774.408,57	4.628.728,66	5.853.557,89	5.796.150,63	5.592.175,32	5.330.080,71	29.144.385,97	29.668.455,80	2	48	47
1	1	MEMURLAR	26.099.083,73	28.449.466,00	2.896.839,38	2.844.451,23	2.078.186,97	2.035.673,29	2.086.689,16	2.051.628,43	2.128.212,08	2.058.209,84	2.097.332,08	2.055.116,50	2.357.348,73	2.301.219,30	13.644.608,40	13.346.298,59	-2	52	47
1	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	2.707.564,61	2.400.818,00	212.954,73	418.187,20	148.803,12	311.944,14	193.461,61	302.758,32	188.057,17	342.885,56	187.641,11	334.175,20	217.339,31	387.661,74	1.148.257,05	2.097.612,16	83	42	87
1	3	İŞÇİLER	29.371.092,27	29.755.813,00	1.371.280,69	1.479.269,09	1.655.527,32	1.748.450,02	1.667.748,19	2.156.438,43	2.388.404,43	2.022.190,49	3.291.713,78	3.218.154,10	2.948.218,03	2.471.387,53	13.322.892,44	13.095.889,66	-2	45	44
1	4	GEÇİCİ PERSONEL	329.309,48	382.109,00	30.756,00	45.326,40	34.346,40	47.062,08	34.346,40	47.595,60	34.346,40	47.595,60	34.346,40	47.469,24	34.346,40	39.663,00	202.488,00	274.711,92	36	61	72
1	5	DİĞER PERSONEL	1.776.212,99	2.313.716,00	128.940,51	142.344,87	139.654,97	141.306,18	244.708,74	141.060,52	35.388,49	157.847,17	242.524,52	141.235,59	34.922,85	130.149,14	826.140,08	853.943,47	3	47	37
2		SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	10.005.210,84	12.086.231,00	660.963,29	672.672,79	708.230,94	742.554,12	704.446,63	762.531,54	822.127,30	793.680,52	1.019.858,49	1.056.022,19	892.344,15	924.748,17	4.807.970,80	4.952.209,33	3	48	41
2	1	MEMURLAR	3.930.571,97	5.607.434,00	334.857,33	321.865,71	332.637,08	321.830,41	334.560,79	323.628,55	334.941,43	319.703,76	335.343,33	323.903,96	335.120,36	327.456,70	2.007.460,34	1.938.389,09	-3	51	35
2	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	435.892,55	377.028,00	33.344,34	65.750,41	23.846,94	49.282,36	31.074,95	47.838,84	29.761,66	53.273,76	30.262,16	53.053,71	36.311,68	64.018,99	184.601,73	333.218,07	81	42	88
2	3	İŞÇİLER	5.626.313,91	6.084.023,00	291.783,82	283.974,61	350.731,69	370.342,21	337.795,66	389.965,01	456.408,24	419.603,07	653.236,69	677.964,24	519.895,82	532.172,20	2.609.851,92	2.674.021,34	2	46	44
2	5	DİĞER PERSONEL	12.432,41	17.746,00	977,8	1.082,06	1.015,23	1.099,14	1.015,23	1.099,14	1.015,97	1.099,93	1.016,29	1.100,28	1.016,29	1.100,28	6.056,81	6.580,83	9	49	37
3		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	184.468.552,58	198.194.921,00	14.203.258,00	9.085.999,06	10.034.236,95	16.475.741,71	20.421.932,35	10.882.921,71	14.971.210,33	9.956.122,51	14.645.949,94	12.528.516,27	16.056.639,19	10.328.990,32	90.333.226,76	69.258.291,58	-23	49	35
		ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME																			
3	1	ALIMLARI	83.158,39	1.408.000,00	0	0	0	0	0	0	0	64.362,72	0	0	0	0	64.362,72	0	0	0	5
		TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME																			
3	2	ALIMLARI	47.997.752,08	60.538.000,00	2.920.693,66	4.349.078,93	4.203.325,27	3.807.498,65	3.335.348,06	4.008.796,15	3.625.711,22	3.860.811,46	3.912.284,29	4.879.825,95	6.136.012,25	4.273.316,01	24.133.374,75	25.179.327,15	4	50	42
3	3	YOLLUKLAR	482.035,07	576.591,00	19.145,39	4.885,85	8.821,14	8.654,91	49.806,78	63.272,99	30.906,75	34.570,91	27.750,13	20.356,16	50.536,28	46.623,01	186.966,47	178.363,83	-5	39	31
3	4	GÖREV GİDERLERİ	1.841.209,13	2.287.250,00	122.839,78	23.170,19	143.762,45	420.933,59	377.088,28	954.304,88	99.162,75	199.722,47	189.604,30	68.330,33	152.355,28	112.063,05	1.084.812,84	1.778.524,51	64	59	78
3	5	HİZMET ALIMLARI	120.901.384,17	116.906.580,00	9.455.870,95	4.218.369,23	4.335.067,18	11.224.662,06	15.905.520,42	4.492.231,82	9.200.963,86	4.320.888,53	9.951.642,00	5.307.061,75	8.445.865,07	4.635.099,36	57.294.929,48	34.198.312,75	-40	47	29
3	6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	5.960.972,07	8.275.000,00	733.398,80	207.190,20	1.176.210,40	691.523,70	367.769,78	695.325,77	692.196,53	640.955,14	212.754,00	1.596.934,44	570.676,71	1.057.630,80	3.753.006,22	4.889.560,05	30	63	59
3	7	MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	6.325.804,09	6.540.750,00	724.749,42	38.619,86	164.218,51	163.876,80	378.591,03	271.041,00	1.027.154,17	632.063,68	347.195,22	431.033,03	701.193,60	146.438,09	3.343.101,95	1.683.072,46	-50	53	26
3	8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	876.237,58	1.662.750,00	226.560,00	244.684,80	2.832,00	158.592,00	7.808,00	397.949,10	295.115,05	202.747,60	4.720,00	224.974,61	0	57.820,00	537.035,05	1.286.768,11	140	61	77
4		FAİZ GİDERLERİ	15.495.635,93	15.640.000,00	581.227,44	2.345.587,81	1.386.330,89	1.276.473,11	1.887.683,23	1.808.818,17	1.551.552,20	1.154.121,79	1.200.833,11	876.840,56	1.438.390,49	1.306.200,15	8.046.017,36	8.768.041,59	9	52	56
4	2	DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	15.495.635,93	15.640.000,00	581.227,44	2.345.587,81	1.386.330,89	1.276.473,11	1.887.683,23	1.808.818,17	1.551.552,20	1.154.121,79	1.200.833,11	876.840,56	1.438.390,49	1.306.200,15	8.046.017,36	8.768.041,59	9	52	56
5		CARİ TRANSFERLER	11.214.684,99	15.382.051,00	728.467,72	2.262.991,10	1.367.889,03	584.794,84	366.193,31	177.496,69	248.613,65	313.613,47	335.267,12	658.093,43	548.303,05	228.421,94	3.594.733,88	4.225.411,47	18	32	27
5	1	GÖREV ZARARLARI	4.524.353,21	2.581.978,00	680.324,05	696.978,00	13.366,21	0	126.747,36	30.458,01	134.939,44	151.236,23	55.533,80	304.834,43	77.096,13	4.923,20	1.088.006,99	1.188.429,87	9	24	46
5	3	KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	1.995.313,50	2.215.412,00	28.215,55	1.530.875,49	1.334.536,72	20.588,04	210.335,67	20.648,76	60.136,79	20.432,28	32.953,39	20.695,84	96.228,67	47.717,37	1.762.406,79	1.660.957,78	-6	88	75
5	4	HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	1.368.587,51	5.334.661,00	7.114,50	22.642,33	0	557.337,00	10.367,84	117.361,09	37.788,96	131.686,92	210.235,46	289.616,35	366.730,03	157.827,01	632.236,79	1.276.470,70	102	46	24
5	8	GELİRLERDEN AYRILAN PAYLAR	3.326.430,77	5.250.000,00	12.813,62	12.495,28	19.986,10	6.869,80	18.742,44	9.028,83	15.748,46	10.258,04	36.544,47	42.946,81	8.248,22	17.954,36	112.083,31	99.553,12	-11	3	2
6		SERMAYE GİDERLERİ	70.717.973,36	93.610.500,00	1.353.149,27	5.184.578,88	3.461.228,68	3.783.526,24	2.269.152,99	3.932.864,14	4.168.470,87	5.782.930,21	4.360.369,60	6.425.917,91	8.222.168,65	13.416.091,72	23.834.540,06	38.525.909,10	62	34	41
6	1	MAMUL MAL ALIMLARI	6.992.891,91	10.690.000,00	31.860,00	193.520,00	14.160,00	539.263,77	79.867,61	1.700.153,24	33.534,30	341.258,00	175.104,92	953.698,42	375.759,90	85.003,63	710.286,73	3.812.897,06	437	10	36
6	2	MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	4.187.689,76	6.045.000,00	69.625,90	0	182.900,00	144.243,20	455.800,96	1.226.652,48	1.094.100,87	188.800,00	526.433,40	915.011,77	438.299,20	835.797,78	2.767.160,33	3.310.505,23	20	66	55
6	3	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	1.243.786,57	2.562.500,00	190.781,91	0	0	0	0	42.480,00	0	784.700,00	0	0	207.680,00	68.676,00	398.461,91	895.856,00	125	32	35
6	4	GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	5.179.561,02	3.097.000,00	85.556,00	35.200,00	133.966,68	242.738,20	101.973,60	374.946,50	229.025,73	351.946,32	724.749,60	394.634,62	605.028,60	0	1.880.300,21	1.399.465,64	-26	36	45
6	5	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	45.923.511,20	66.566.000,00	190.760,57	3.783.552,69	3.130.202,00	2.795.046,10	1.597.526,82	525.211,64	2.570.439,79	3.787.064,89	2.523.626,16	4.162.573,10	6.418.990,95	11.543.970,18	16.431.546,29	26.597.418,60	62	36	40
6	7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	7.190.532,90	4.650.000,00	784.564,89	1.172.306,19	0	62.234,97	33.984,00	63.420,28	241.370,18	329.161,00	410.455,52	0	176.410,00	882.644,13	1.646.784,59	2.509.766,57	52	23	54
7		SERMAYE TRANSFERLERİ	0	5.000.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	1	YURTİÇİ SERMAYE TRANSFERLERİ	0	5.000.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9		YEDEK ÖDENEKLER	0	21.784.375,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9		PERSONEL GİDERLERİNİ KARŞILAMA	0	7.434.375,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	1	ÖDENEĞİ	0	14.350.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	6	YEDEK ÖDENEK	0	14.350.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			352.185.320,78	425.000.000,00	22.167.837,03	24.481.408,43	21.014.435,27	27.147.525,73	29.876.362,61	22.264.113,55	26.536.382,92	22.629.197,16	27.415.836,15	27.341.540,99	32.750.020,85	31.534.533,01	159.760.874,83	155.398.318,87	0	0	0

KEÇİÖREN BELEDİYESİ BÜTÇE GELİRLERİ GELİŞİMİ (2016-2017 KIYASLAMALI)

I	II	Gelir Türü	2016 Gerçekleşme	2017 Bütçe	Oca.16	Oca.17	Şub.16	Şub.17	Mar.16	Mar.17	Nis.16	Nis.17	May.16	May.17	Haz.16	Haz.17	2016 Toplam	2017 Toplam	Artış Oranı	2016 Gerçekl.Oranı	2017 Gerçekl.Oranı
1		Vergi Gelirleri	78.952.249,81	100.680.000,00	3.829.366,94	4.515.712,78	5.166.791,29	3.499.329,12	7.270.377,94	7.663.570,02	5.290.806,37	5.770.043,29	18.933.256,87	20.580.561,70	3.910.924,99	9.161.207,04	44.401.524,40	51.190.423,95	15	56	51
1	2	Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	58.441.437,18	70.080.000,00	2.546.517,10	2.757.796,48	3.501.308,03	2.295.063,21	5.563.725,97	4.924.245,64	4.344.853,85	3.875.403,01	16.402.559,24	19.064.797,16	2.372.193,38	3.212.876,46	34.731.157,57	36.130.181,96	4	59	52
1	3	Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	9.406.570,02	14.220.000,00	598.039,73	904.400,34	774.813,66	362.340,56	879.357,47	1.496.532,88	157.812,89	778.837,35	1.435.789,09	294.967,34	691.786,22	1.336.065,81	4.537.599,06	5.173.144,28	14	48	36
1	6	Harçlar	11.104.242,61	16.380.000,00	684.810,11	853.515,96	890.669,60	841.925,35	827.294,50	1.242.791,50	788.139,63	1.115.802,93	1.094.908,54	1.220.797,20	846.945,39	4.612.264,77	5.132.767,77	9.887.097,71	93	46	60
3		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	8.162.135,85	12.786.000,00	559.312,19	914.052,58	538.994,86	930.737,44	914.724,66	1.126.659,74	738.835,20	590.204,79	460.328,36	783.692,63	493.523,22	387.365,52	3.705.718,49	4.732.712,70	28	45	37
3	1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	2.094.516,35	2.016.000,00	121.762,00	459.934,02	139.051,52	153.757,30	140.773,50	425.859,05	185.405,77	121.881,00	140.987,00	233.027,35	110.094,00	113.860,82	838.073,79	1.508.319,54	80	40	75
3	4	Kurumlar Hasılatı	2.208.809,03	3.960.000,00	148.360,00	199.866,00	208.492,50	278.525,00	256.665,00	331.728,79	237.308,00	207.635,00	124.625,00	114.527,00	64.507,50	40.990,00	1.039.958,00	1.173.271,79	13	47	30
3	6	Kira Gelirleri	3.858.810,47	6.810.000,00	289.190,19	254.252,56	191.450,84	498.455,14	517.286,16	369.071,90	316.121,43	260.688,79	194.716,36	436.138,28	318.921,72	232.514,70	1.827.686,70	2.051.121,37	12	47	30
4		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	18.837.206,08	21.000.000,00	618.742,11	2.219.665,38	2.325.671,00	411.244,97	2.074.236,84	1.255.038,77	1.607.606,95	1.540.437,12	936.565,25	1.087.667,05	1.437.936,95	339.804,96	9.000.759,10	6.853.858,25	-24	48	33
4	4	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	6.736.838,82	12.000.000,00	618.742,11	361.417,60	749.037,41	411.244,97	1.274.162,41	682.987,14	1.112.300,00	369.376,50	760.480,00	499.034,45	363.750,00	339.804,96	4.878.471,93	2.663.865,62	-45	72	22
4	5	Proje Yardımları	12.100.367,26	9.000.000,00	0	1.858.247,78	1.576.633,59	0	800.074,43	572.051,63	495.306,95	1.171.060,62	176.085,25	588.632,60	1.074.186,95	0	4.122.287,17	4.189.992,63	2	34	47
5		Diğer Gelirler	174.075.700,77	223.795.200,00	14.736.085,30	19.996.610,66	13.423.267,24	14.871.821,73	15.553.017,93	18.847.704,54	14.875.074,99	15.259.149,39	12.285.893,72	14.778.136,66	12.682.180,27	15.460.925,49	83.555.519,45	99.214.348,47	19	48	44
5	1	Faiz Gelirleri	13.873,08	7.200,00	0	0	81,6	0	241	2.185,81	0	165,18	0	0	0	0	322,6	2.350,99	629	2	33
5	2	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	166.699.563,83	213.300.000,00	14.135.307,81	19.535.142,98	12.760.325,35	14.421.255,49	14.609.817,66	18.412.694,32	14.142.346,65	14.798.702,92	11.540.434,09	14.172.606,50	12.057.735,97	15.081.565,11	79.245.967,53	96.421.967,32	22	48	45
5	3	Para Cezaları	5.476.691,59	8.100.000,00	384.067,89	418.378,95	643.266,31	401.954,65	804.661,50	413.706,13	488.561,17	373.058,74	596.802,48	560.749,75	421.653,49	328.225,56	3.339.012,84	2.496.073,78	-25	61	31
5	9	Diğer Çeşitli Gelirler	1.885.572,27	2.388.000,00	216.709,60	43.088,73	19.593,98	48.611,59	138.297,77	19.118,28	244.167,17	87.222,55	148.657,15	44.780,41	202.790,81	51.134,82	970.216,48	293.956,38	-70	51	12
6		Sermaye Gelirleri	37.494.569,53	68.407.800,00	3.832.870,14	2.993.467,17	2.884.135,20	2.311.894,28	5.451.470,52	5.725.073,70	8.960.777,40	3.293.454,85	3.527.456,39	3.370.898,44	2.300.114,55	2.931.833,19	26.956.824,20	20.626.621,63	-23	72	30
6	1	Taşınmaz Satış Gelirleri	37.493.569,53	68.400.000,00	3.832.370,14	2.993.467,17	2.884.135,20	2.311.894,28	5.451.470,52	5.725.073,70	8.960.777,40	3.293.454,85	3.527.456,39	3.370.898,44	2.300.114,55	2.931.833,19	26.956.324,20	20.626.621,63	-23	72	30
6	2	Taşınır Satış Gelirleri	1.000,00	7.800,00	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0	-100	50	0
9		Red ve İadeler (-)	0	1.669.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	1	Vergi Gelirleri	0	437.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	114.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	5	Diğer Gelirler	0	157.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	6	Sermaye Gelirleri	0	960.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			317.521.862,04	425.000.000,00	23.576.376,68	30.639.508,57	24.338.859,59	22.025.027,54	31.263.827,89	34.618.046,77	31.473.100,91	26.453.289,44	36.143.500,59	40.600.956,48	20.824.679,98	28.281.136,20	167.620.345,64	182.617.965,00	0	0	0

