**T.C.**

**ZONGULDAK BELEDİYE BAŞKANLIĞI**



2019 YILI

KURUMSAL MALİ DURUM VE  
BEKLENTİLER RAPORU

ZONGULDAK BELEDİYE BAŞKANLIĞI

**KARADENİZİN İNCİSİ**

İÇİNDEKİLER

1. SUNUŞ 4
2. Misyon, Vizyon ve Değerlerimiz 5
3. [**İdarenin Amaç ve Hedefleri 6**](#bookmark8)

[GİRİŞ 9](#bookmark19)

[**BİRİNCİ BÖLÜM 10**](#bookmark20)

[**A.BÜTÇE GİDERLERİ 10**](#bookmark21)

1.2018 Dönem Bütçe Uygulama Sonuçları 10

2.OCAK-HAZİRAN Dönemi Bütçe Gider Gerçekleşmesi 11

[**Giderlerin Fonksiyonel Sınıflandırılması 14**](#bookmark26)

[**İKİNCİ BÖLÜM 18**](#bookmark27)

[**A. BÜTÇE GELİRLERİ 18**](#bookmark28)

[**1.OCAK-HAZİRAN Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi 18**](#bookmark29)

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM 22

[**A. FİNANSMAN 22**](#bookmark35)

[**Zonguldak Belediyesi Bütçe Giderleri Gelişimi (2018-2019 Kıyaslamalı)** 24](#bookmark36)

[**Zonguldak Belediyesi Bütçe Gelirleri Gelişimi (2018-2019 Kıyaslamalı)………………………….25**](#bookmark37)

Gelirlerin Giderleri Karşılama Oranları , 26

SUNUŞ

Zonguldak Belediyesi olarak 5393 sayılı Belediye Kanunu ve belediyelere yetki verilen diğer kanunlar çerçevesinde halkımızın sınırsız ihtiyaçlarının karşılanması hususunda gerekli olan tüm çalışmaların yapılması ve sonuca ulaşması için tüm imkânlar kullanılmaktadır. Ancak belediye hizmetlerinin gerçekleştirilmesinde çok büyük kaynaklara ihtiyaç duyulmaktadır. Ülkemizin ve belediyemizin içerisinde bulunduğu ekonomik göstergeler kısıtlılık arz etmektedir. Dolayısıyla Zonguldak Belediyesi olarak halkımıza hizmetlerimizin azami derecede ulaştırılmasının yanında ekonomik durumumuzun da gözetilmesi gerekir. Kanunlar çerçevesinde denge unsuru ve tasarrufa önem verilerek, hizmetlerin ekonomik ve kalite standartlarına uygun olmasına gayret edilmektedir.

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 amacına yönelik olarak, 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 “ 2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” bütçe uygulama sonuçları, hedef ve beklentiler ile faaliyetlerimizi kapsayacak şekilde hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Dr.Ömer Selim ALAN  
 Belediye Başkanı

A. MİSYON, VİZYON VE DEĞERLERİMİZ

MİSYONUMUZ

Kanun,yönetmelik ve diğer mevzuatlar çerçevesinde,çoğulcu,katılımcı bir anlayışla,tüm sorunların çözümü için halkımızla el ele,yaşanabilir kent oluşturarak sürdürebilir kaliteli hizmet sunmak

VİZYONUMUZ

Çağdaş,üretken,verimli ve kaliteli bir belediyecilik anlayışını uygulamaktır.

İLKELERİMİZ VE TEMEL DEĞERLERİMİZ

Kaliteli ve çağdaş hizmet sunmak  
Halk memnuniyetini en üst seviyeye taşımak  
Tarafsız olmak,şeffaflığı vazgeçilmez kılmak  
Kent insanını yaşam kalitesini yükseltmek  
Verimli çalışma ortamı yaratarak çalışan memnuniyetini artırmak  
Kamu yönetimi alanında yeniliklerin hayata geçirilmesini sağlamak,teknolojiyi yakından takip etmek

İnsan odaklı hizmetlerimizde ayrım yapmadan eşit bir şekilde vatandaşlarımıza hizmet sunmak  
Sosyal ve kültürel faaliyetlere ağırlık vermek

Kaynakları yasalara uygun,etkin ve verimli kullanmak

**B-AMAÇ VE HEDEFLER**

Aşağıdaki tablolarda, geliştirilen temel politikalar ile stratejik planda yer alan stratejik amaçların ilişkisi gösterilmiştir

|  |
| --- |
| **1.STRATEJİK ALAN**  **KURUMSAL KAPASİTE VE MALİ YÖNETİM** |
| **1.1 STRATEJİK AMAÇ**  **KATILIMCI, ŞEFFAF, MALİ SÜRDÜRÜLEBİLİRLİĞİ SAĞLAMIŞ BİR YAPIYA KAVUŞMAK** |
| **1.1.1** Her yıl belediye bütçesinin denk bağlanması esas alınacaktır  **1.1.2** Katılımcı bütçe uygulamasına başlanacaktır |

|  |
| --- |
| **1.2 STRATEJİK AMAÇ**  **KURUMDA PERSONELİN UZMANLAŞMA DÜZEYİ YÜKSELTİLECEK, PROJE HAZIRLAMA UYGULAMA İZLEME VE DEĞERLENDİRME, KONUSUNDA KAPASİTELERİ ARTIRILACAKTIR** |
| **1.2.1**Etkin, hızlı ve nitelikli hizmet sunarak, vatandaş memnuniyetini üst düzeye çıkarmak  **1.2.2**Personelimizin tamamına konuları ile ilgili her yıl kişi başına 20 saat eğitim verilmesi sağlanacaktır |

|  |
| --- |
| **1.3 STRATEJİK AMAÇ**  **KENTSEL ALTYAPI SİSTEMLERİNİN OLUŞTURULMASI VE HİZMETLERİNİN SUNUMUNDA VATANDAŞ MEMNUNİYETİNİ, KALİTE VE VERİMLİLİĞİ ARTIRMAK AMACIYLA BİLGİ VE İLETİŞİM TEKNOLOJİLERİ KULLANILACAKTIR** |
| **1.3.1**Etkin bir belediyecilik için örnek e-belediyecilik uygulamaları ile bilgi işlem altyapısını geliştirmek ve bilgiyi etkin kullanan yapıya kavuşmak |

|  |
| --- |
| **1.4 STRATEJİK AMAÇ**  **KANUN HÜKÜMLERİ ÇERÇEVESİNDE ZONGULDAK BELEDİYE BAŞKANLIĞINI TEMSİL ETMEK** |
| **1.4.1**Adli, İdari Yargı mercilerinde Belediye Başkanlığını temsil etmek, kanuni takip ve diğer işlerini yürütmek. |

|  |
| --- |
| **1.5 STRATEJİK AMAÇ**  **KENT YÖNETİMİ KARAR SÜREÇLERİNE AKTİF OLARAK KATILIMIN ARTIRILMASI SAĞLANACAKTIR** |
| **1.5.1**Meclis, Encümen Kararları ve Komisyon Raporlarının web sayfası ile vatandaşlara duyurulması sağlanacaktır |

|  |
| --- |
| **1.6 STRATEJİK AMAÇ**  **ULUSLAR ARASI İLİŞKİLER GÜÇLENDİRİLECEKTİR** |
| **1.6.1**Komsu ülke belediyeleri ve AB üyesi ülke belediyeleri ile çok yönlü ilişkileri geliştirmek |

|  |
| --- |
| **1.7 STRATEJİK AMAÇ**  **KANUN VE YÖNETMELİKLER ÇERÇEVESİNDE İHALELERİ GERÇEKLEŞTİRMEK** |
| **1.7.1**Kurumun temel ilkeleri olan şeffaflık ve hesap verilebilirlik gereği tüm ihalelerin kamu oyunun bilgisi 4734 sayılı KİK ve 4735 sayılı kamu sözleşmeleri kanunu hükümleri dahilinde açık ve tam rekabet esasına uygun olarak yapılmasını sağlamak |

|  |
| --- |
| **1.8 STRATEJİK AMAÇ**  **KURUMA AİT TAŞINMAZLARIN ETKİN, ETKİLİ VE EKONOMİK YÖNETİLMESİ SAĞLANACAKTIR** |
| **1.8.1**Belediyemiz kayıtlarındaki gayrimenkullerin takibi, kira gelirlerinin artırılması, Emlak vergisi beyannamelerinin alınarak emlak vergisi gelirlerinin artırılması |

|  |
| --- |
| **2- STRATEJİK ALAN**  **KENTSEL GELİŞME VE ULAŞIM** |
| **2-1 STRATEJİK AMAÇ**  **YAĞMUR SUYU, KANALİZASYON VE ATIK SU ARITMA ALT YAPISI ÇAĞDAŞ STANDARTLARA UYGUN GELİŞTİRİLECEKTİR** |
| **2.1.1**2019 yılı sonuna kadar, her yıl ihtiyaç ağırlığına ve kentsel gelişme alanlarına göre 1,5 km yağmur suyu şebekesi inşaatı gerçekleştirilecektir.  **2.1.2**2019 yılı sonuna kadar, atıksu arıtma tesisi projesi için yan kol bağlantıları olan  3 km’lik menfez çalışmaları inşaatları gerçekleştirilecektir.  **2.1.3**2019 yılı sonuna kadar her yıl mevcut yağmur suyu şebekesinin ve menfezlerin deforme olmuş kısımlarının yenilenmesi.  **2.1.4**2019 yılına kadar atık su arıtma tesisine pis su pompaları vasıtasıyla atık suların toplanarak arıtılması sağlanacaktır.  **2.1.5**2019 Yılı sonuna kadar her yıl ve kentsel yaşam gelişme alanlarına göre 3 km alt yapı ve kanalizasyon sistemleri inşa edilecektir.  **2.1.6** 2019 yılın sonuna kadar atıksu arıtma tesisimizin işletilerek kolektör hatları ve 11 adet pis su pompa istasyonları kurularak denizlere ve derelere yapılan deşarjlar önlenecektir. |

|  |
| --- |
| **2-2 STRATEJİK AMAÇ**  **MEVCUT İÇME SUYU VE KULLANMA SUYU ŞEBEKELERİ İYİLEŞTİRİLEREK TÜM YERLEŞİMLERDE GEREKLİ KALİTE VE STANDARTLARA UYGUN OLARAK ŞEBEKEYE VERİLMESİ SAĞLANACAKTIR.** |
| **2.2.1**2019 yılına kadar 25 milyon m3 su tahakkuku ve tahsilatı yapmak  **2.2.2**2019 yılına kadar 15 km içme suyu şebekesi yapmak ve yenilemek  **2.2.3**2019 yılına kadar abone sayısını 50 bine çıkartmak  **2.2.4**2019 yılına kadar içme suyu şebekesinin kayıp kaçak oranını %30lara çekmek  **2.2.5**2019 yılına kadar şehrin tamamına elektronik su sayacını yaygınlaştırmak  **2.2.7**2019 yılına kadar yeni içme suyu terfi istasyonu yapılacaktır.  **2.2.8**2019 yılına kadar içme suyu deposu terfilerinin motor ve pompalarının bakımlarını yapmak  **2.2.9**İçme suyu depo ve terfi istasyonlarının sinyalizasyonunu Yaparak otomasyon sistemine geçilmesi |

|  |
| --- |
| **2-3 STRATEJİK AMAÇ**  **KENTSEL MEKAN DÜZENLEMELERİ GERÇEKLEŞTİRİLEREK HALKIN YARARLANACAĞI CAZİBE MERKEZLERİ OLUŞTURULACAKTIR** |
| **2.3.1**2019 yılı sonuna kadar, ortak kullanım alanlarına yönelik kentsel mekan düzenleme projeleri ve yeşil alanlar oluşturulacaktır.  **2.3.2**2019 yılı sonuna kadar, mevcut kültür merkezinin yeni projelerle düzenlenmesi  **2.3.3**2019 yılı sonuna kadar 5 adet park yapılacaktır.  **2.3.4** 2019 yılı sonuna kadar sosyal konut yapımı  **2.3.5**2019 yılı sonuna kadar, sahil bantlarında ve şehrin muhtelif yerlerinde gezi alanları oluşturulacaktır.  **2.3.6** 2019 yılı sonuna kadar, alternatif turizme öncülük edecek yeni projeler gerçekleştirilecektir  **2.3.7**Mezarlık ve defin işlemleri ile ilgili hizmetler iyileştirilecektir  **2.3.8** 2019 yılına kadar kurumun park ve bahçelerinin 20 km elektrik kablosu ve 5 bin adet ışıklandırma sistemi ile dizaynını yapmak |

|  |
| --- |
| **2-4 STRATEJİK AMAÇ**  **KENT İÇİ ULAŞIM ALTYAPISI DİĞER ALTYAPILARLA ENTEGRASYONU GÜÇLENDİRİLECEKTİR** |
| **2.4.1**2019 yılı sonuna kadar ulaşım alt yapısını oluşturan 20 km. asfalt yol yapılacaktır.  **2.4.2**2019 yılı sonuna kadar, her yıl 14 km. parke yol ve beton yol yapılacaktır.  **2.4.3**2019 yılı sonuna kadar, her yıl 6 km. tretuvar günümüz kullanım kalitesi ve standartlarında yapılacaktır.  **2.4.4**2019 yılı sonuna kadar sanat yapılarının iyileştirilmesi  **2.4.5**2019 yılı sonuna kadar kentte toplu taşıma kültürünün geliştirilmesi ve toplu taşıma hizmeti kullanıcılarının artışı sağlanacaktır.  **2.4.6**2019 yılı sonuna kadar planlaması yapılmış yatırım ve faaliyetlerin etkin sürdürülebilirliğine yönelik araç durumunun gözden geçirilmesi sağlanacaktır |

|  |
| --- |
| **2-5 STRATEJİK AMAÇ**  **KENTSEL GELİŞİM İÇİN İHTİYAÇ DUYULAN, NİTELİKLİ, SAĞLIKLI, GÜVENİLİR YAPILAŞMAYI SAĞLAYACAK KENT PLANLARINI HAZIRLAMAK, UYGULAMAK** |
| **2.5.1**2019 yılı sonuna kadar, kentin mülkiyet sorunu ve kentsel gelişimi için ihtiyaç duyulan kent bütününde nitelikli sağlıklı güvenilir yapılaşmayı sağlayacak şekilde devam etmekte olan imar, revizyon ve ıslah imar planları yapımı tamamlanan halihazır ve jeolojik haritalara göre tamamlanacaktır. Kamu yatırımları içinde özel sektör yatırımlarının önünü açmak ve payını artırmak için yatırıma uygun arsa üretiminin yapılması gerektiği bilinciyle gerek ıslah imar planlarının gerekse revizyon imar plan uygulamaları hazırlanacaktır  **2.5.2**2019 yılı sonuna kadar mülkiyet sorunu ve kentsel gelişimi için ihtiyaç duyulan kent bütününde nitelikli sağlıklı güvenilir yapılaşma için ıslah imar planlarının uygulanması sağlanacaktır. |

|  |
| --- |
| **2-6 STRATEJİK AMAÇ**  **KENTSEL ALANLARIN YAŞANABİLİR HALE GETİRİLMESİ, YERLEŞMELERİN MEKAN VE YAŞAM KALİTESİNİN ARTTIRILMASINI SAĞLAMAK** |
| **2.6.1**2019 yılı sonuna kadar kentsel dönüşüm projeleri ve toplu konut alanları üretilecektir.  **2.6.2** 2019 yılı sonuna kadar, konut üretimine yönelik projelerin devam etmesi  **2.6.3**Kent Lavuar alanının belediyemizce yapılan proje yarışması sonrasında oluşan imar uygulamasının ve düzenlemelerinin yapılması.  **2.6.4**2019 yılı sonuna kadar Çevre ve Şehircilik Bakanlığınca onaylanan kıyı dolgu imar planının tamamlanması  **2.6.5**2019 yılı sonuna kadar alternatif turizme öncülük edecek olan tescilli yapıların envanter tespiti ve restorasyon çalışması gerçekleştirilecektir. |

|  |
| --- |
| **2-7 STRATEJİK AMAÇ**  **KENT İÇİ ULAŞIMDA KURUMLAR ARASI KOORDİNASYON GELİŞTİRİLECEK, TRAFİK YOĞUNLUĞU VE YOLCULUK TALEBİNDE GELİŞMELER DİKKATE ALINARAK DAHA ETKİN PLANLAMA VE YÖNETİM SAĞLANACAKTIR** |
| **2.7.1**Şehir içerisindeki yollar artan araç sayısına göre yeniden planlanacaktır  **2.7.2** Toplu taşımada metrobüs, raylı sistem ve benzeri taşıma sistemleri şehrimizin fiziki ve ekonomik şartlarına göre değerlendirilecektir  **2.7.3** Belediyemizin imkanları ölçüsünde modern elektronik denetleme sistemi yapılacaktır |

|  |
| --- |
| **3. STRATEJİK ALAN**  **SAĞLIKLI YAŞAM VE SÜRDÜRÜLEBİLİR ÇEVRE** |
| **3-1 STRATEJİK AMAÇ**  **TOPLUMUN ÇEVRE DUYARLILIĞI VE BİLİNCİNİN ARTIRILMASI, ÇEVRENİN KORUNMASI VE KALİTESİNİN YÜKSELTİLMESİ** |
| **3.1.1**Atıkların insan ve çevre sağlığına etkilerinin en aza indirilmesi için etkin atık yönetimine önem verilecek, atıkların kaynağında ayrılması için şehrin belirli yerlerine geri dönüşüm üniteleri yerleştirilecektir.  **3.1.2**Sürdürülebilir çevre anlayışı çerçevesinde halkın bilgilendirilmesini sağlamak.  **3.1.3**Halkımızın %100 nün düzenli depolama tesisinden yararlanması sağlanacaktır.  **3.1.4**Belediyede görevli olduğumuz çevre yönetim birimince çevre konusunda insan sağlığını tehdit eden tüm olumsuz unsurları ortadan kaldırılması için gerekli denetimleri yapmak. |

|  |
| --- |
| **3-2 STRATEJİK AMAÇ**  **İNSAN, HAYVAN VE ÇEVRE SAĞLIĞINI KORUMAK** |
| **3.2.1**Sahipsiz sokak hayvanlarının rehabilite edilmesi, sahipli hayvanların tespiti  **3.2.2**Hayvanlardan insanlara geçen hastalıklarla mücadele etmek, veteriner halk sağlığı hizmetleri kapsamında vektör ve kent zararlıları ile mücadele etmek  **3.2.3** Hayvan sevgisi bilincinin geliştirilmesi ve hayvan kaynaklı salgın hastalıklarla mücadele ve bilgilendirme  **3.2.4**Kurban satış ve kesim alanlarının düzenlenmesi hayvanların sağlık kontrollerinin yapılması besicilikle ilgili faaliyetlerin uygun alanlara nakledilmesi |

|  |
| --- |
| **4.STRATEJİK ALAN**  **KÜLTÜR VE SOSYAL YAŞAM** |
| **TOPLUMUN SAHİPLİLİK DUYGUSUNU ARTTIRARAK YAŞAM KALİTESİNİ YÜKSELTMEK, KENTLİLİK BİLİNCİNİ ARTIRARAK TOPLUM İÇİN SAĞLIKLI VE GÜVENLİ YAŞAM KOŞULLARI OLUŞTURMAK** |
| **4.1.1** 2019 yılı sonuna kadar Belediye Bandosu’nun oluşturulması  **4.1.2** 2019 yılı sonuna kadar çevre belediyeler ile ortak sorun çözme ve kapasite gelişimine yönelik ilişkiler sürdürülecektir.  **4.1.3**2019 yılı sonuna kadar gençlerimize yönelik sportif faaliyetlerin oluşturulması.  **4.1.4** 2019 yılı sonuna kadar yaşlı, kadın, çocuk, özürlüler, yoksul ve düşkünlere sunulan hizmetlerde kent genelinde dayanışma ve katılım artırılacaktır, faaliyetlere gönüllü katılım sağlanacaktır  **4.1.5**2019 yılı sonuna kadar ulusal ve uluslararası kültür ve sanat etkinlikleri düzenlenmesi.  **4.1.6**2019 yılı sonuna kadar kentte yaşayan dezavantajlı grupların mevcut durum haritalarının hazırlanması sağlanacaktır.  **4.1.7** 2019 yılı sonuna kadar engelli vatandaşlarımızın kent yaşamına ve dış dünyaya uyumunu kolaylaştıracak hizmetler gerçekleştirilecektir  **4.1.8** 2019 yılı sonuna kadar kentte yaşayan kadınların ekonomik, hukuksal ve sosyal anlamda bilinçlenmeye yönelik proje ve faaliyetlerine ağırlık verilecektir.  **4.1.9**2019 yılı sonuna kadar genç neslin ve çocukların ülke ve kent yaşamında duyarlı birer vatandaş olarak yer almalarına yönelik faaliyetler artırılacaktır.  **4.1.10** 2019 yılı sonuna kadar kentte yaşayanların sosyal yaşam anlayışını yükseltmek için fakir ve muhtaç ailelere ve yardıma muhtaç asker aileleri ile öğrencilere ayni ve nakdi yardım yapılması sağlamak  **4.1.11**2019 yılı sonuna kadar kent halkının müzik ilgisi organize bir yapı altında toplanacak ve faaliyetler gerçekleştirilecektir  **4.1.12**2019 yılı sonuna kadar kentin her kesimine tiyatro anlayışının yaygınlaştırılmasına yönelik faaliyetler düzenlenecektir  **4.1.13** 2019 yılı sonuna kadar kültürel mirasımız halk oyunlarının kentliler tarafından sahip çıkılması  **4.1.14**2019 yılı sonuna kadar kültür faaliyetlerine ağırlık verilerek tüm organizasyonlar katılımcılık anlayışıyla gerçekleştirilecektir.  **4.1.15**2019 yılı sonuna kadar kültür faaliyetlerine ağırlık verilerek, her kesimden düşünür, araştırmacı, sanatçı vb. kültür adamlarının kentimize gelerek ilgi alanlarında etkinlikler gerçekleştirilecektir.  **4.1.16**Kapuz Plaj Tesislerimizin halkımızın rahat bir ortamda denize girebilmesi ve plajımıza mavi bayrak alınması. |
| **5- STRATEJİK ALAN**  **KENT GÜVENLİĞİ VE AFET – RİSK YÖNETİMİ** |
| **5-1 STRATEJİK AMAÇ**  **KENTİMİZDE MEYDANA GELEBİLECEK YANGIN VE DİĞER AFETLERE KARŞI GEREKLİ ÖNLEMLERİ ALMAK, TOPLUMSAL BİLGİ VE BİLİNÇ DÜZEYİNİ ARTIRMAK** |
| **5.1.1**İtfaiye teşkilatının görev ve çalışma anlayışını Uluslararası standartlara yükseltmek, personelin eğitim düzeyini artırmak ve buna bağlı hizmet kalitesini yükseltmek  **5.1.2**Afet ve Yangınlar konusunda toplumsal bilgi ve bilinç düzeyinin artırılması  **5.1.3**Doğal Afetlere karşı kentimizi hazır hale getirmek  **5.1.4**Doğal afet ve savaş öncesi ve sonrası can ve mal kaybını en aza indirmek için planları yapmak ve planları güncel tutmak  **5.1.5**Kurumu her türlü tehdit ve tehlikeye karşı korumak |

|  |
| --- |
| **5-2 STRATEJİK AMAÇ**  **ZONGULDAK HALKININ SAĞLIK VE HUZURUNU TEHDİT EDEN UNSURLARI ORTADAN KALDIRMAK KENTTE ESENLİK VE DÜZENİN KORUNMASINISAĞLAMAK** |
| **5.2.1**Kanun, tüzük ve yönetmeliklerde verilen görev ve yetkiler doğrultusunda denetim faaliyetlerini yürütmek  **5.2.2**Toptancı halinde yaş sebze ve meyve ticaretinin kalite standart ve sağlık kurallarına uygun olarak serbest rekabet sistemi içerisinde yapılmasını sağlamak  **5.2.3**İşletmelerin ruhsat müracaatlarının değerlendirilmesi |

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 kurumlan için hesap verilebilirliği ve mali saydamlığı sağlamanın temel araçlarından biridir. Bu amaçların sağlanabilmesi idarelerin faaliyetleri ile bütçe gerçekleşmeleri 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 “2019 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 2019 yılı 1. Altı aylık bütçe uygulama sonuçları ve faaliyetlerine ilişkin tablolar yer almaktadır. İdarenin doğru kararlar alabilmesi amacıyla, mali tablolar analizinde karşılaşabileceği riskler de göz önünde bulundurularak raporda sunulmuştur.

BİRİNCİ BÖLÜM

A. BÜTÇE GİDERLERİ

1. 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2019 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere belediyemize toplam 171.150.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılında 123.014.228,68 TL gider gerçekleşmesi olmuştur. 2019 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2018 yılında gerçekleşen giderlere göre % 39,13 artış olmuştur.

Tablo: 2018 Gerçekleşmeleri ile 2019 Başlangıç Ödeneği Gelişimi (TL)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| HESAP KODU | EKONOMİK KOD |  |  |  | BÜTÇE GİDERİNİN TÜRÜ | 2018 Gider gerçekleşmeleri | 2019 Başlangıç ödeneği | Artış Oranı % |
|  | I | II | III | IV |
| 830 | 1 |  |  |  | PERSONEL GIDERLERI | 27.011.596,24 | 46.045.000,00 | 70,46 |
| 830 | 2 |  |  |  | SOSYAL GÜVENLIK KURUMLARINA DEV | 4.248.654,36 | 5.477.500,00 | 28,92 |
| 830 | 3 |  |  |  | MAL VE HIZMET ALIM GIDERLERI | 74.414.950,73 | 79.620.500,00 | 0,7 |
| 830 | 4 |  |  |  | FAİZ GİDERLERİ | 2.694.203,58 | 4.500.000,00 | 67,03 |
| 830 | 5 |  |  |  | CARI TRANSFERLER | 1.823.796,32 | 3.619.000,00 | 98,43 |
| 830 | 6 |  |  |  | SERMAYE GIDERLERI | 12.323.740,98 | 22.793.000,00 | 84,95 |
| 830 | 7 |  |  |  | SERMAYE TRANSFERLERI | 497.286,47 | 945.000,00 | 49,81 |
|  | 9 |  |  |  | YEDEK ÖDENEK | 0,00 | 8.150.000,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  | BÜTÇE GİDERİ TOPLAMI (A) : | 123.014.228,68 | 171.150.000,00 | 39,13 |

1. OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ

Tablo: 2018 ve 2019 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri (TL)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 01/01/2019- 30/06/2019TARİHLERİ ARASI | | |  |  | |  | |  | | |  |
| **Bütçe Tertibi** | **2018 Gider Gerçekleşmeleri** | **2019 Başlangıç Ödeneği** | Gider Gerçekleşmeleri | | | | | | | | |
|  |  |  | Ocak - Haziran Dönemi | | | | Oran | | | Artış Oranı% | |
|  |  |  | **2018** | | **2019** | | 2018 | | 2019 |  | |
| PERSONEL GIDERLERI | 22.011.596,24 | 46.045.000 | 12.403.574,32 | | 14.383.659,82 | | 56,35 | | 31,24 | 15,96 | |
| SOSYAL GÜVENLIK KURUMLARINA DEVLET PRIMI GIDERLERI | 4.248.654,36 | 5.477.500 | 2.030.038,25 | | 2.249.582,32 | | 47,78 | | 41,07 | 10,81 | |
| MAL VE HIZMET ALIM GIDERLERI | 74.414.950,73 | 79.620.500 | 33.839.883,22 | | 36.020.127,31 | | 45,47 | | 45,24 | 6,44 | |
| FAİZ GİDERLERİ | 2.694.203,58 | 4.500.000 | 1.209.185,88 | | 1.590.583,73 | | 44,88 | | 35,35 | 31,54 | |
| CARI TRANSFERLER | 1.823.796,32 | 3.619.000 | 138.479,58 | | 323.327,74 | | 7,59 | | 8,93 | 98,43 | |
| SERMAYE GİDERLERİ | 12.323.740,98 | 22.793.000 | 2.558.326,31 | | 4.126.483,92 | | 20,76 | | 18,10 | 61,30 | |
| SERMAYE TRANSFERLERI | 497.286,47 | 945.000,00 | 101.419,32 | | 120.693,46 | | 20,39 | | 12,77 | 19,00 | |
| YEDEK ÖDENEK | 0,00 | 8.150.000 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Bütçe toplamı 123.014.228,68 171.150.000,00 | | | **52.280.906,88** | | **58.814.458,30** | | 42,50 | | 34,36 | 12,49 | |

2019 Mali yılı Ocak - Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, tabloda görüldüğü gibi toplam 58.814.458,30 TL’dir. 2018 yılı Ocak - Haziran dönemi gider gerçekleşmeleri ise 52.280.906,88 TL olarak görülmektedir. 2018 ve 2019 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında giderlerde % 12,49 oranında artış olmuştur.

Belediyemiz 2019 Mali yılı bütçesinde; Personel Giderleri için 46.045.000,00 TL, SGK Devlet Primi Giderleri için 5.477.500,00 TL, Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 79.620.500,00 TL, Faiz Giderleri için 4.500.000,00 TL, Cari Transferler için 3.619.000,00 TL, Sermaye Giderleri için 22.793.000,00 TL, Sermaye Transferleri için 945.000.00 TL, Yedek Ödenekler için 8.150.000,00 TL olmak üzere toplam

171.150.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

1. 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 faydalanılan 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 2019 yılı başında 46.045.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 12.403.574,32 TL olan personel giderleri 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 1.980.085,50 TL artışla 14.383.659,82 TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış % 15,96 olarak gerçekleşmiştir.

1. 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 2019 yılı başında 5.477.500,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 2.030.038,25 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 219.544,07 TL artışla 2.249.582,32 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış %10,81 olarak gerçekleşmiştir.

1. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2019 yılı başında 79.620.500,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 33.839.883,22 TL olan mal ve hizmet alım giderleri

2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 2.180.244,09 TL artış ile 36.020.127,31 TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış % 6,44 olarak gerçekleşmiştir.

1. 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 2019 yılı başında 4.500.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2018 Ocak - Haziran döneminde 1.209.185,88 TL olan faiz giderleri 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 381.397,85 TL artış ile 1.590.583,73 TL olmuştur. Faiz giderlerindeki artış % 31,54 olarak gerçekleşmiştir.

1. Cari Transferler

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

Cari transferler gider kalemi için 2019 yılı başında 3.619.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 138.479,58 TL olan cari transferler 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 184.848,16 TL artışla 323.327,74 TL olmuştur. Cari transferlerdeki artış % 98,43 olarak gerçekleşmiştir.

1. 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 2019 yılı başında 22.793.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 2.558.326,31 TL olan sermaye giderleri 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 1.568.157,61 TL artarak 4.126.483,92 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış % 61,30 olarak gerçekleşmiştir.

1. Sermaye Transferleri

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

Sermaye transferleri için 2019 yılı başında 945.000,00 TL ödenek ayrılmıştır ve 2019 Ocak - Haziran dönemlerinde 141.846,85 tl 2018 yılı Ocak-Haziran dönemlerinde 497.286,47 tl gider gerçekleştirilmiştir.

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 2019 yılı başında 8.150.000,00 TL ödenek ayrılmıştır ve 2018 - 2019 Ocak - Temmuz dönemlerinde hiçbir gider yapılmayarak dönem kapatılmıştır.

1. **GIDERLERIN 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 sınıflandırmadır.

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: 01.01.2018 - 30.06.2018 01.01.2019-30.06.2019Tarihleri Arası Giderlerin Fonksiyonel Sınıflandırılması

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  | 01/01/2019- 30/06/2019TARİHLERİ ARASI |  | |  |
|  | |  |  |  | **2019YILI BÜTÇE GİDERLERİNİN FONKSİYONEL SINIFLANDIRILMASI TABLOSU** | | |  |
| **Kurum:** | |  | **ZONGULDAK BELEDİYESİ** | | |  | |  |
| FONKSİYONEL KOD | | | | | FONKSİYON ADI | 2018 | | 2019 |
| I | II | | III | IV |
| 1 |  | |  |  | GENEL KAMU HİZMETLERİ | 6.886.146,47 | | 8.145.762,75 |
| 1 | 1 | |  |  | Yasama ve Yürütme Organları Finansal ve Mali işler Dışişleri Hizmetleri | 4.138.050,13 | | 5.137.890,32 |
| 1 | 1 | | 1 |  | Yasama ve Yürütme Organları Hizmetleri | 975.190,80 | | 999.462,94 |
| 1 | 1 | | 2 |  | Finansal ve Mali işler ve Hizmetler | 3.162.859,33 | | 4.138.427,38 |
| 1 | 3 | |  |  | Genel Hizmetler | 2.189.295,33 | | 2.424.952,80 |
| 1 | 3 | | 1 |  | Genel personel hizmetleri | 244.468,99 | | 324.669,82 |
| 1 | 3 | | 2 |  | Genel planlama ve istatistik hizmetleri | 105.239,16 | | 133.915,95 |
| 1 | 3 | | 9 |  | Diğer genel hizmetler | 1.839.587,18 | | 1.966.367,03 |
| 1 | 9 | |  |  | Sınıflandırmaya Girmeyen Genel Kamu Hizmetleri | 558.801,01 | | 582.919,63 |
| 1 | 9 | | 9 |  | Sınıflandırmaya girmeyen genel kamu hizmetleri | 558.801,01 | | 582.919,63 |
| 2 |  | |  |  | SAVUNMA HİZMETLERİ | 41.620,55 | | 51.142,58 |
| 2 | 2 | |  |  | Sivil Savunma Hizmetleri | 41.620,55 | | 51.142,58 |
| 2 | 2 | | 0 |  | Sivil savunma hizmetleri | 41.620,55 | | 51.142,58 |
| 3 |  | |  |  | KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ | 4.538.808,84 | | 5.050.897,39 |
| 3 | 2 | |  |  | Yangından Korunma Hizmetleri | 2.240.528,57 | | 2.387.220,99 |
| 3 | 2 | | 0 |  | Yangından korunma hizmetleri | 2.240.528,57 | | 2.387.220,99 |
| 3 | 9 | |  |  | Sınıflandırmaya Girmeyen Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri | 2.298.280,27 | | 2.663.676,40 |
| 3 | 9 | | 9 |  | Sınıflandırmaya girmeyen kamu düzeni ve güvenlik hizmetleri | 2.298.280,27 | | 2.663.676,40 |
| 4 |  | |  |  | EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER | 1.807.705,51 | | 1.510.274,42 |
| 4 | 1 | |  |  | Genel Ekonomik İşler ve Hizmetler | 218.532,16 | | 238.026,32 |
| 4 | 1 | | 1 |  | Genel ekonomik ve ticari işler ve hizmetler | 218.532,16 | | 238.026,32 |
| 4 | 5 | |  |  | Ulaştırma Hizmetleri | 1.404.133,21 | | 1.080.286,43 |
| 4 | 5 | | 2 |  | Karayolu sistemi işletme işleri ve hizmetleri | 837.043,83 | | 554.812,37 |
| 4 | 5 | | 9 |  | Sınıflandırmaya girmeyen ulaştırma hizmetleri | 567.089,38 | | 525.474,06 |
| 4 | 9 | |  |  | Sınıflandırmaya Girmeyen Ekonomik İşler ve Hizmetler | 185.040,14 | | 191.961,67 |
| 4 | 9 | | 9 |  | Sınıflandırmaya girmeyen ekonomik işler ve hizmetler | 185.040,14 | | 191.961,67 |
| 5 |  | |  |  | ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ | 9.737.063,73 | | 10.539.305,92 |
| 5 | 9 | |  |  | Sınıflandırmaya Girmeyen Çevre Koruma Hizmetleri | 9.737.063,73 | | 10.539.305,92 |
| 5 | 9 | | 9 |  | Sınıflandırmaya girmeyen çevre koruma hizmetleri | 9.737.063,73 | | 10.539.305,92 |
| 6 |  | |  |  | İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ | 27.582.412,35 | | 31.905.660,19 |
| 6 | 1 | |  |  | İskan İşleri ve Hizmetleri | 1.251.740,77 | | 1.475.270,10 |
| 6 | 1 | | 0 |  | İskan işleri ve hizmetleri | 1.251.740,77 | | 1.475.270,10 |
| 6 | 2 | |  |  | Toplum Refahı Hizmetleri | 19.271.990,90 | | 22.483.018,67 |
| 6 | 2 | | 0 |  | Toplum refahı hizmetleri | 19.271.990,90 | | 22.483.018,67 |
| 6 | 3 | |  |  | Su Temini İşleri ve Hizmetleri | 7.058.680,68 | | 7.947.371,42 |
| 6 | 3 | | 0 |  | Su temini işleri ve hizmetleri | 7.058.680,68 | | 7.947.371,42 |
| 8 |  | |  |  | DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ | 1.687.149,43 | | 1.611.415,05 |
| 8 | 2 | |  |  | Kültür hizmetleri | 1.353.734,74 | | 1.448.197,66 |
| 8 | 2 | | 0 |  | Kültür hizmetleri | 1.353.734,74 | | 1.448.197,66 |
| 8 | 9 | |  |  | Sınıflandırmaya Girmeyen Dinlenme Kültür ve Din Hizmetleri | 333.414,69 | | 163.217,39 |
| 8 | 9 | | 9 |  | Sınıflandırmaya girmeyen dinlenme kültür ve din hizmetleri | 333.414,69 | 163.217,39 | |
| GİDERLER TOPLAMI : | | | | | | 52.280.906,88 | 58.814.458,30 | |

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; 2018 Ocak - Haziran döneminde 6.886.146,47 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 Ocak - Haziran döneminde 8.145.762,75 TL olmuştur.

1. 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; 2017 Ocak - Haziran döneminde 4.538.808,84 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 Ocak - Haziran döneminde 5.050.897,39 TL olmuştur.

1. 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; 2018 Ocak - Haziran döneminde 1.807.705,51 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 Ocak - Haziran döneminde 1.510.274,42 TL olmuştur.

1. 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; 2018 Ocak -Haziran döneminde 9.737.063,73 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 Ocak - Haziran döneminde 10.539.305,92 TL olmuştur.

1. 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; 2018 Ocak - Haziran döneminde 27.582.412,35 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 Ocak - Haziran 31.905.660,19 TL olmuştur.

1. Dinlenme KUltUr ve Din Hizmetleri

Dinlenme, spor hizmetleri ve tesisleri, takımların, bireysel yarışmacıların veya sporcuların desteklenmesi, kütüphane, müze, tiyatro gibi kültürel işler ve tesisler, görsel veya yazılı basın ve yayın hizmetleri, din işlerinin idaresi ve bu amaca yönelik tesislerin işletilmesi, bakımı gibi faaliyetlerin yürütülmekte olduğu Dinlenme Kültür ve Din Hizmetleri; 2018 Ocak - Haziran döneminde 1.687.149,43 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 Ocak - Haziran döneminde 1.611.415,05 TL olmuştur.

İKİNCİ BÖLÜM

A. BÜTÇE GELİRLERİ

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 2018 - 2019 yılları Ocak - Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

1.OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Tablo: 2018 - 2019 Yılları Ocak - Haziran dönemi bütçe gelirlerin ekonomik sınıflandırılması tablosu

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 01/01/2019- 30/06/2019TARİHLERİ ARASI |  |  |  | |  | | |  | |  | |  |
| **Gelir Ekonomik Kod** | **2018 Gerçekleşen Gelir** | **2019 Planlanan Gelir** | Gelir Gerçekleşmeleri | | | | | | | |
|  |  |  | Ocak - Haziran Dönemi | | | Oran | | | Artış Oranı% | |
|  |  |  | **2018** | **2019** | | 2018 | 2019 | |  | |
| VERGİ GELİRLERİ | 10.138.352,97 | 14.171.000,00 | **5.201.374,55** | **6.170.106,91** | | 51,30 | 43,54 | | **18,62** | |
| TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ | 30.058.410,85 | 45.350.000,00 | 15.916.037,72 | 12.863.908,91 | | 52,95 | 28,36 | | -23,72 | |
| ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR | 690.101,50 | 600.000,00 | 515.888,00 | 140.343,56 | | 74,75 | 23,39 | | -367,58 | |
| DİĞER GELİRLER | 80.569.072,36 | 95.800.000,00 | **36.715.139,08** | **41.282.518,06** | | 45,56 | 43,09 | | 12,44 | |
| SERMAYE GELİRLERİ | 1.277.574,50 | 15.229.000,00 | 518.773,32 | 273.592,73 | | 40,60 | 1,79 | | -189,61 | |
|  | **122.733.512,18** | **171.150.000,00** | **58.867.212,67** | **60.730.470,17** | | **47,96** | **35,48** | | **3,16** | |

2019 yılı bütçemizin gelir kısmı:

* % 8,28 vergi gelirleri,
* %26,50 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri,
* %0,35 alınan bağış ve yardımlar,
* %55,97 diğer gelirler,
* %8,90 sermaye gelirleri, olmak üzere toplam 171.150.000,00 TL olarak planlanmış, red ve iadelerin düşülmesinden sonra 171.150.000,00 TL tahmin edilmiştir.

Belediyemizce 2018 mali yılı Ocak - Haziran döneminde toplam 58.867.212,67 TL gelir gerçekleştirilmiştir. Bu dönemde vergi gelirleri 5.201.374,55 TL, teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 15.916.037,72 TL, alınan bağış ve yardımlar 515.888,00 TL, diğer gelirler 36.715.139,08 TL, sermaye gelirleri 518.773,32 TL olmuştur.

2019 mali yılı Ocak - Haziran döneminde toplam 60.730.470,17 TL gelir gerçekleşmiştir. Bu dönemde vergi gelirleri 6.170.106,91 TL, teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 12.863.908,91 TL, alınan bağış ve yardımlar 140.343,56 TL, diğer gelirler 41.282.518,06 TL, sermaye gelirleri 273.592,73 TL olmuştur.

2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 58.867.212,67 TL olan bütçe gelirleri, 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 1.863.257,75 TL artışla 60.730.470,17 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 2018 yılı Ocak - Haziran dönemine göre bütçe gelirlerinde % 3,16 artış olduğu görülmektedir.

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.

2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 5.201.374,55 TL olan vergi gelirleri 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 6.170.106,91 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 2018 yılı Ocak - Haziran dönemine göre vergi gelirlerinde % 18,62 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.

2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 15.916.037,72 TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 12.863,908,91 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 2018 yılı Ocak - Haziran dönemine göre teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % -23,72 oranında azalış olduğu görülmektedir.

1. 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.

2018 yılı Ocak -Haziran döneminde 515.888,00 TL olan alınan bağış ve yardımlar 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 140.343,56 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 2018 yılı Ocak - Haziran dönemine göre alınan bağış ve yardımlarda % -367,58 oranında azalış olduğu görülmektedir.

1. Diğer Gelirler

Belediyelerin elde ettikleri faiz ve gecikme cezası veya buna benzer gelirler ve İller Bankası gelirlerinden oluşmaktadır.

2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 36.715.139,08 TL olan diğer gelirler 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 41.282.518,06 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 2018 yılı Ocak - Haziran dönemine göre diğer gelirlerde % 12,44 oranında artış olduğu görülmektedir.

1. Sermaye Gelirleri

Belediyelerin taşınır ve taşınmazların satışı sonucu elde edilen gelirlerdir.

2018 yılı Ocak - Haziran döneminde 518.773,32 TL olan sermaye gelirleri 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 273.592,73 TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılı Ocak - Haziran döneminde 2018 yılı Ocak - Haziran dönemine göre sermaye gelirlerinde % -189,61 oranında azalış olduğu görülmektedir.

UCUNCU BOLUM

A. FİNANSMAN

Bütçe giderlerinin kurumsal sınıflandırma düzeyinde nasıl gerçekleştiği aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ZONGULDAK BELEDİYESİ** | | | | | Yılı : | **2019** |
| 46 | 67 | 2 | 2 | ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜGÜ | 975.190,80 | 999.462,94 |
| 46 | 67 | 2 | 3 | SIVIL SAVUNMA | 41.620,55 | 51.142,58 |
| 46 | 67 | 2 | 4 | EMLAK İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ | 782.987,76 | 774.944,95 |
| 46 | 67 | 2 | 5 | INSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ | 244.468,99 | 324.669,82 |
| 46 | 67 | 2 | 9 | SAGLIK ISLERI MÜDÜRLÜGÜ | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 67 | 2 | 10 | BILGI ISLEM MÜDÜRLÜGÜ | 358.461,30 | 434.534,96 |
| 46 | 67 | 2 | 21 | TEFTIS HEYETI MÜDÜRLÜGÜ | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 67 | 2 | 23 | STRATEJİ GELİŞTİRME MÜDÜRLÜGÜ | 105.239,16 | 133.915,95 |
| 46 | 67 | 2 | 24 | HUKUK ISLERI MÜDÜRLÜGÜ | 488.136,82 | 547.776,58 |
| 46 | 67 | 2 | 30 | FEN ISLERI MÜDÜRLÜGÜ | 19.271.990,90 | 22.483.018,67 |
| 46 | 67 | 2 | 31 | MUHTARLIK MÜDÜRLÜĞÜ | 218.532,16 | 238.026,32 |
| 46 | 67 | 2 | 32 | MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ | 3.162.859,33 | 4.138.427,38 |
| 46 | 67 | 2 | 33 | IKTISAT MÜDÜRLÜGÜ | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 67 | 2 | 34 | IMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜGÜ | 1.251.740,77 | 1.475.270,10 |
| 46 | 67 | 2 | 35 | ITFAIYE MÜDÜRLÜGÜ | 2.240.528,57 | 2.387.220,99 |
| 46 | 67 | 2 | 36 | KORUMA VE GÜVENLIK AMİRLİĞİ | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 67 | 2 | 37 | KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜGÜ | 1.353.734,74 | 1.448.197,66 |
| 46 | 67 | 2 | 38 | MEZARLIKLAR MÜDÜRLÜGÜ | 333.414,69 | 163.217,39 |
| 46 | 67 | 2 | 39 | VETERİNER İŞLERİ MÜDÜRLÜGÜ | 185.040,14 | 191.961,67 |
| 46 | 67 | 2 | 40 | PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜGÜ | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 67 | 2 | 41 | DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ | 210.001,30 | 209.110,54 |
| 46 | 67 | 2 | 42 | SU VE KANALİZASYON MÜDÜRLÜGÜ | 7.058.680,68 | 7.947.371,42 |
| 46 | 67 | 2 | 43 | TEMIZLIK ISLERI MÜDÜRLÜGÜ | 9.737.063,73 | 10.539.305,92 |
| 46 | 67 | 2 | 44 | İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ | 837.043,83 | 554.812,37 |
| 46 | 67 | 2 | 45 | TRAFIK MÜDÜRLÜGÜ | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 67 | 2 | 46 | ULAŞIM HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ | 567.089,38 | 525.474,06 |
| 46 | 67 | 2 | 47 | YAZI ISLERI MÜDÜRLÜGÜ | 558.801,01 | 582.919,63 |
| 46 | 67 | 2 | 48 | ZABITA MÜDÜRLÜGÜ | 2.298.280,27 | 2.663.676,40 |
| **GİDERLER TOPLAMI** | | | | | **52.280.906,88** | **58.814.458,30** |

ZONGULDAK BELEDİYESİ BÜTÇE GİDERLERİ GELİŞİMİ (2018-2019 KIYASLAMALI)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KURUMUN ADI: ZONGULDAK BELEDİYESİ** | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | **Tarih :**16/08/2019 | | | | |
| EKO SIN. | | AÇIKLAMA | 2018 | (2019YILI) | OCAKGERÇEKLEŞME | | ŞUBATGERÇEKLEŞME | | MARTGERÇEKLEŞME | | NİSANGERÇEKLEŞME | | MAYISGERÇEKLEŞME | | HAZİRANGERÇEKLEŞME | | OCAK HAZİRANGERÇEKLEŞME | TOPLAMI | ARTIŞOARANI(%) | OCAK HAZİRAN GERÇEKL. ORANI(%) | | YILSONU TAHMİN | (2019YILI) |
| GERÇEKLEŞME | BAŞLANGIÇÖDENEĞİ | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |  |  |
| I | II |  |  |
| 1 |  | PERSONEL GIDERLERI | 27.011.596,24 | 46.045.000,00 | 1.922.519,47 | 2.370.120,52 | 1.842.807,44 | 1.489.319,76 | 2.407.624,65 | 2.129.718,65 | 2.099.615,65 | 1.612.073,84 | 1.761.802,05 | 2.079.989,47 | 2.369.205,06 | 2.412.751,06 | 12.403.574,32 | 12.093.973,30 | -2 | 46 | 26 | 0,00 | |
| 2 |  | SOSYAL GÜVENLIK KURUMLARINA DEVLET PRIMI GIDERLERI | 4.248.654,36 | 5.477.500,00 | 286.686,87 | 342.471,79 | 288.518,30 | 311.031,54 | 406.621,14 | 401.481,39 | 311.160,98 | 327.922,63 | 306.404,61 | 353.001,15 | 430.646,35 | 411.799,93 | 2.030.038,25 | 2.147.708,43 | 6 | 48 | 39 | 0,00 | |
| 3 |  | MAL VE HIZMET ALIM GIDERLERI | 74.414.950,73 | 79.620.500,00 | 3.781.714,72 | 1.283.420,05 | 3.196.605,04 | 4.078.922,47 | 4.200.116,70 | 5.191.231,17 | 5.806.197,03 | 4.544.613,81 | 5.044.396,91 | 5.282.598,67 | 4.787.801,24 | 4.926.845,26 | 26.816.831,64 | 25.307.631,43 | -6 | 36 | 32 | 0,00 | |
| 4 |  | FAİZ GİDERLERİ | 2.694.203,58 | 4.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 5 |  | CARI TRANSFERLER | 1.823.796,32 | 3.619.000,00 | 13.225,78 | 31.323,60 | 12.058,95 | 15.044,52 | 21.319,43 | 12.735,29 | 19.725,58 | 31.410,81 | 40.325,84 | 17.760,18 | 31.824,00 | 47.035,34 | 138.479,58 | 155.309,74 | 12 | 8 | 4 | 0,00 | |
| 6 |  | SERMAYE GIDERLERI | 12.323.740,98 | 22.793.000,00 | 465.459,17 | 0,00 | 53.037,88 | 0,00 | 387.021,25 | 6.931,06 | 97.527,05 | 0,00 | 1.054.723,58 | 0,00 | 100.028,56 | 0,00 | 2.157.797,49 | 6.931,06 | -100 | 18 | 0 | 0,00 | |
| 7 |  | SERMAYE TRANSFERLERI | 497.286,47 | 945.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.082,78 | 0,00 | 4.078,50 | 0,00 | 4.122,58 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.283,86 | 0,00 | -100 | 5 | 0 | 0,00 | |
| 9 |  | YEDEK ÖDENEKLER | 0,00 | 8.150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
|  |  | TOPLAM | 123.014.228,68 | 171.150.000,00 | 6.469.606,01 | 4.027.335,96 | 5.407.110,39 | 5.894.318,29 | 7.426.781,67 | 7.742.097,56 | 8.338.348,87 | 6.516.021,09 | 8.209.652,99 | 7.733.349,47 | 7.719.505,21 | 7.798.431,59 | 43.571.005,14 | 39.711.553,96 |  |  |  |  |  |

ZONGULDAK BELEDİYESİ BÜTÇE GELİRLERİ GELİŞİMİ (2018-2019 KIYASLAMALI)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| EKO SIN. | | AÇIKLAMA | 2018 | (2019YILI) | OCAKGERÇEKLEŞME | | ŞUBATGERÇEKLEŞME | | MARTGERÇEKLEŞME | | NİSANGERÇEKLEŞME | | MAYISGERÇEKLEŞME | | HAZİRANGERÇEKLEŞME | | GERÇEKLEŞME TOPLAMI | OCAK HAZİRAN | ARTIŞOARANI(%) | OCAK HAZİRAN GERÇEKL. ORANI(%) | | YILSONU TAHMİNİ | (2019YILI) |
| GERÇEKLEŞME | BAŞLANGIÇÖDENEĞİ | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |  |  |
| I | II |  |  |
| 1 |  | VERGİ GELİRLERİ | 10.138.352,97 | 14.171.000,00 | 732.753,74 | 826.411,93 | 598.288,32 | 686.316,86 | 825.101,70 | 1.081.039,26 TL | 743.420,74 | 813.959,45 | 1.590.247,77 TL | 1.825.327,68 TL | 711.562,28 | 937.051,73 | 5.201.374,55 | 6.170.106,91 | 19 | 51 | 44 | 14.171.000,00 | |
| 3 |  | TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ | 30.058.410,85 | 45.350.000,00 | 2.300.476,66 TL | 1.875.930,98 TL | 1.933.433,53 TL | 2.018.745,26 TL | 2.232.197,51 TL | 2.223.869,41 | 5.295.269,49 TL | 2.131.657,62 TL | 2.341.430,76 | 2.429.634,45 | 1.813.229,77 | 2.184.071,19 TL | 15.916.037,72 | 12.863.908,91 | -19 | 53 | 28 | 45.350.000,00 | |
| 4 |  | ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR | 690.101,50 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 81.425,40 | 320.513,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157.875,00 | 0,00 | 27.500,00 | 58.918,16 | 515.888,00 | 140.343,56 | -73 | 75 | 23 | 600.000,00 | |
| 5 |  | DİĞER GELİRLER | 80.569.072,36 | 95.800.000,00 | 4.431.738,93 | 7.374.338,99 | 8.705.509,24 | 7.971.036,69 | 6.521.810,37 | 5.266.361,57 | 6.559.615,46 | 8.879.609,31 | 5.262.588,06 | 5.561.785,51 | 5.233.877,02 | 6.229.385,99 | 36.715.139,08 | 41.282.518,06 | 12 | 46 | 43 | 95.800.000,00 | |
| 6 |  | SERMAYE GELİRLERİ | 1.277.574,50 | 15.229.000,00 | 18.263,70 | 21.253,05 | 79.368,06 | 19.367,49 | 136.498,15 | 25.621,41 | 63.414,16 | 18.736,25 | 163.777,37 | 157.388,88 | 57.451,88 | 31.225,65 | 518.773,32 | 273.592,73 | -47 | 41 | 2 | 15.229.000,00 | |
| 9 |  | RED VE İADELER (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
|  |  | TOPLAM | 122.733.512,18 TL | 171.150.000,00 | 7.483.233,03 | 10.097.934,95 | 11.326.599,15 | 10.776.891,70 | 10.036.120,73 | 8.596.891,65 TL | 12.661.719,85 | 11.843.962,63 | 9.515.918,96 TL | 9.974.136,52 TL | 7.843.620,95 | 9.440.652,72 | 58.867.212,67 | 60.730.470,17 |  |  |  |  |  |

GELİRLERİN GİDERLERİ KARŞILAMA ORANI OCAK-HAZİRAN DÖNEMLERİ (KIYASLAMALI)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2018 (Ocak-Haziran) Gerçekleşme (TL) | 2019 (Ocak-Haziran) Gerçekleşme (TL) |
| 1 | GELİR | 58.867.212,67 | 60.730.470,17 |
| 2 | GİDER | 52.280.906,88 | 58.814.458,30 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3 | KARŞILAMA ORANI | 112,59 % | 103,25 % |

Zonguldak Belediyesi 2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu’nda Belediyemizin idari yapısına, amaç ve hedeflerine, mali yapısı ile 2019 yılı 1. altı aylık bütçe uygulama sonuçları ve faaliyetlerine ilişkin tablolar ve göstergeler yer almaktadır.

İdarenin doğru kararlar alabilmesi amacıyla hazırlanan bu rapor, Belediyemizin 2019 yılı 2. altı ayında yapacağı gider harcamaları ve gelir gerçekleşmelerinde rehber olacağı değerlendirilmektedir.

Bilgilerinize arz ederim.

Mevlüt DAĞKIRAN Mali Hizmetler Müdürü

Uygun Görüşle Arz ederim. 09/08/2019

R. Kemal CANGÖZ Başkan Yardımcısı

U Y G U N D U R  
09/08/2019

Dr. Ömer Selim ALAN  
Belediye Başkanı