



İ S T A N B U L  
S U V E K A N A L İ Z A S Y O N  
İ D A R E S İ

# 2015 YILI BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRESİ BAŞKANLIĞI  
Bütçe ve Finansman Şube Müdürlüğü  
Bütçe Hazırlama ve Uygulama Şefliği

## İçindekiler

|                                                                                              |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>2015 Yılı Bütçe Hedefleri ve Gerçekleşmeleri.....</b>                                     | <b>3</b>  |
| <b>Bütçe Giderlerinin Gelişimi .....</b>                                                     | <b>3</b>  |
| 1.Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri .....                                        | 3         |
| 1.1 Personel Giderleri .....                                                                 | 4         |
| 1.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri .....                                 | 5         |
| 1.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri .....                                                       | 5         |
| 1.4 Faiz Giderleri .....                                                                     | 7         |
| 1.5 Cari Transfeler .....                                                                    | 7         |
| 1.6 Sermaye Giderleri .....                                                                  | 8         |
| 1.7 Sermaye Trasferleri .....                                                                | 9         |
| 1.8 Borç Verme.....                                                                          | 9         |
| <b>Bütçe Giderlerinin Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırması .....</b>                      | <b>10</b> |
| <b>Bütçe Gelirlerinin Gelişimi .....</b>                                                     | <b>11</b> |
| 2.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri .....                                                     | 12        |
| 2.2 Alınan Bağış ve Yardımlar .....                                                          | 12        |
| 2.3 Diğer Gelirler .....                                                                     | 12        |
| 2.4 Sermaye Gelirleri .....                                                                  | 13        |
| <b>Finansman Gerçekleşmelerinin Gelişimi .....</b>                                           | <b>13</b> |
| <b>Bütçe Kesin Hesap Farkı Gelişimi .....</b>                                                | <b>14</b> |
| <b>Personel Giderleri Toplamının Bütçe Gelirleri Toplamına Oranını Gösterir Cetvel .....</b> | <b>14</b> |

## 2015 YILI BÜTÇE HEDEFLERİ VE GERÇEKLEŞMELERİ

2015 yılı bütçesinde; bütçe giderleri toplamı **5 milyar 762 milyon TL**, bütçe gelirleri ise **5 milyar 94 milyon TL** olarak belirlenmiştir. Bütçe dengesini **668 milyon TL** finansman likiditesi ile sağlanmıştır.

2015 yılsonu itibariyle bütçe gider gerçekleştirmeleri **4 milyar 714 milyon TL**, bütçe gelirleri ise **4 milyar 795 milyon TL** gerçekleşmiştir. 2015 yılı bütçe kesin hesap farkı **80 milyon 415 bin TL** olarak sonuçlanmıştır.

## BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

2014-2015 yılı dönemindeki bütçe giderlerinin gerçekleştirmeleri, gider türlerinin ve bütçe içindeki payları, artış oranları yer almaktadır.

Buna göre; 2015 yılı döneminde bütçe giderleri, geçen yılın aynı dönemindeki 4 milyar 43 milyon TL gerçekleştirmeye göre **yüzde 17 oranında** artış göstererek **4 milyar 714 milyon TL** olmuştur.

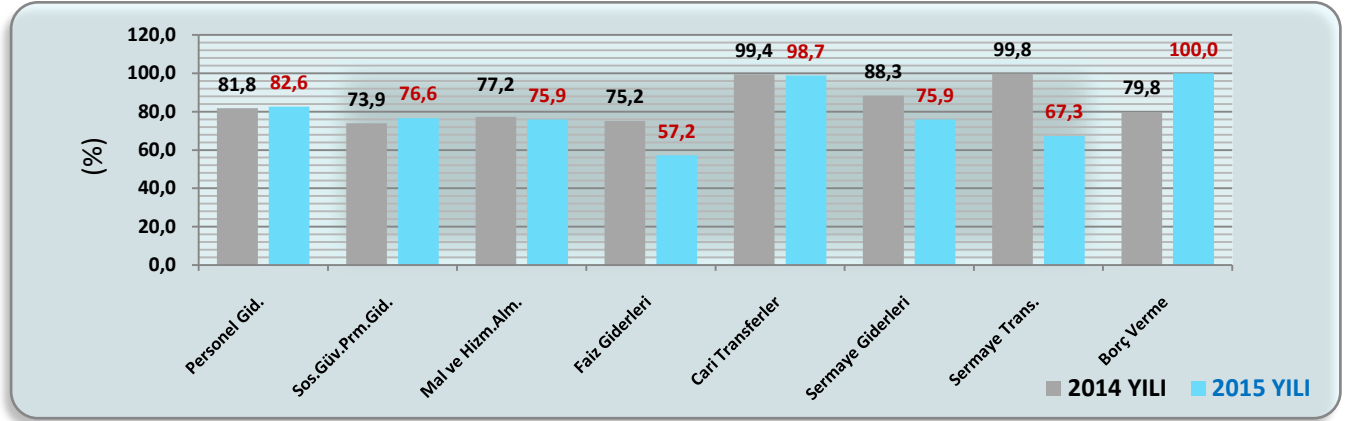
2014 yılı itibarıyla bütçe giderleri gerçekleşme oranı yüzde 85 iken, 2015 yılının aynı döneminde bu oran **yüzde 82** olmuştur.

### 1. Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

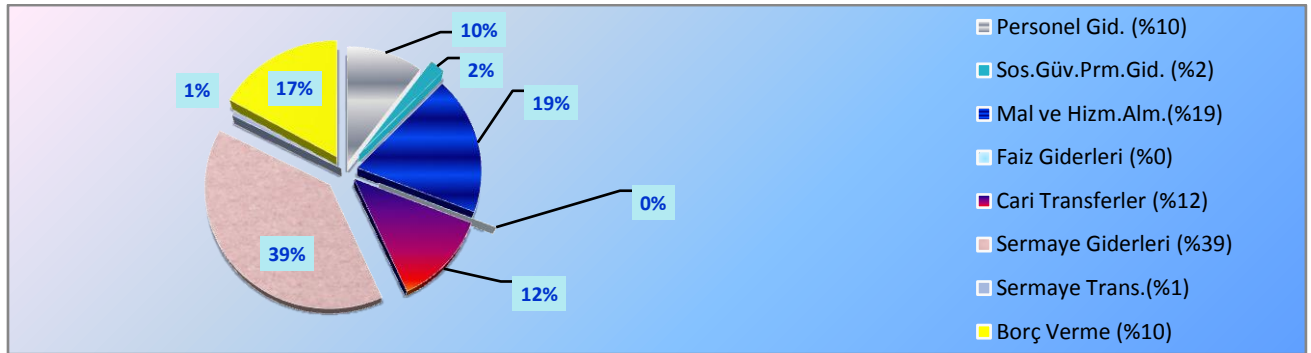
2014-2015 yılları bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleşmesi aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo-1: 2014-2015 Yılı Bütçe Giderlerinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşmeleri

| GİDER ADI         | (TL)               |                    |                    |                    |                          |                          |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
|                   | 2014 YILI<br>BÜTÇE | 2014 YILI<br>GERÇ. | 2015 YILI<br>BÜTÇE | 2015 YILI<br>GERÇ. | 2014 YILI<br>GERÇ.ORN. % | 2015 YILI<br>GERÇ.ORN. % |
| Personel Gid.     | 545.458.000        | 446.076.974        | 584.021.000        | 482.303.993        | 81,8                     | 82,6                     |
| Sos.Güv.Prm.Gid.  | 119.233.000        | 88.082.945         | 126.996.000        | 97.259.031         | 73,9                     | 76,6                     |
| Mal ve Hizm.Alm.  | 998.906.000        | 771.144.847        | 1.156.468.000      | 878.291.626        | 77,2                     | 75,9                     |
| Faiz Giderleri    | 1.100.000          | 826.963            | 1.100.000          | 629.083            | 75,2                     | 57,2                     |
| Cari Transferler  | 435.659.000        | 433.105.056        | 587.533.000        | 580.171.268        | 99,4                     | 98,7                     |
| Sermaye Giderleri | 2.132.740.000      | 1.884.259.633      | 2.437.133.000      | 1.848.888.138      | 88,3                     | 75,9                     |
| Sermaye Trans.    | 20.500.000         | 20.464.500         | 40.000.000         | 26.926.536         | 0,0                      | 67,3                     |
| Borç Verme        | 501.000.000        | 400.000.000        | 800.000.000        | 800.000.000        | 79,8                     | 100,0                    |
| Yedek Ödenekler   | 7.075.000          | 0                  | 29.246.000         | 0                  | 0,0                      | 0,0                      |
| TOPLAM            | 4.761.671.000      | 4.043.960.918      | 5.762.497.000      | 4.714.469.674      | 84,9                     | 81,8                     |

**Grafik-1: 2014-2015 Yılları Bütçe Giderlerinin Gerçekleşme Oranları**


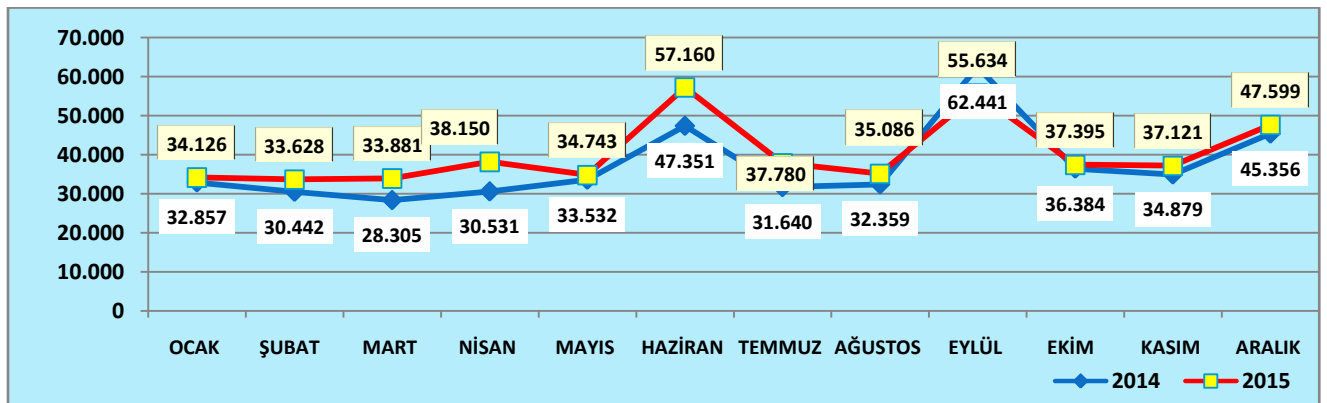
2015 yılının en yüksek gerçekleşme oranı yüzde 100 ile borç verme kaleminde, en düşük gerçekleşme oranı ise yüzde 57,2 ile faiz giderleri kaleminde oluşmuştur.

**Grafik -2: 2015 Yılı Bütçe Gider Gerçekleşmelerinin Toplam Gerçekleşme İçerisindeki Payı**


### 1.1 Personel Giderleri

2015 yılı Ocak-Aralık dönemi personel gider gerçekleştirmeleri, 2014 yılının aynı döneminde oluşan gerçekleştirmelerle paralellik arz etmektedir. Personel giderleri, 2014 yılı dönemine göre **yüzde 8,1 oranında** artış göstererek **2015 yılında 482 milyon TL** olmuştur.

2014-2015 yılı Ocak-Aralık dönemi personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

**Grafik-3: 2014-2015 Yılı Personel Giderleri Aylık Gerçekleştirmeleri**


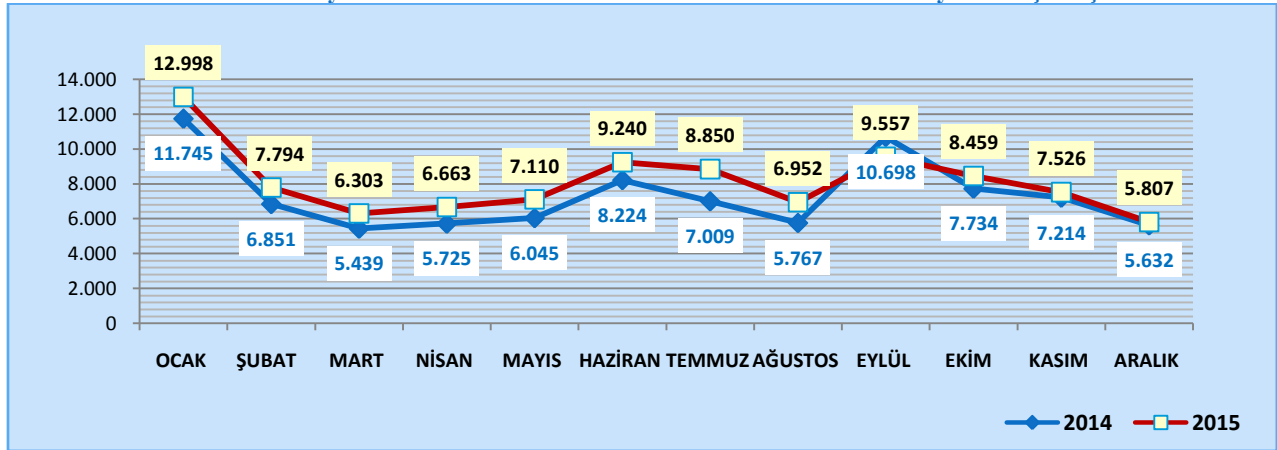
2014 yılında yüzde 81,8 olan gerçekleşme oranı, **2015 yılı** döneminde yüzde **82,6** oranında olmuştur. 2015 yılı Eylül ayı personel giderlerindeki artışın sebebi işçilere ödenen zam, ödül ikramiye ve mesai ücretlerinin artmış olmasıdır.

## 1.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

**2015 yılı** Ocak-Aralık dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi ödemelerine ilişkin gerçekleştirmeler, 2014 yılının aynı döneminde oluşan gerçekleştirmelerle paralellik arz etmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, 2014 yılının dönemine göre **yüzde 10,4 oranında** artış göstererek **2015 yılında 97 milyon TL** olmuştur.

2014-2015 yılı Ocak-Aralık dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

**Grafik-4: 2014-2015 Yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Ödemeleri Aylık Gerçekleşmeleri**



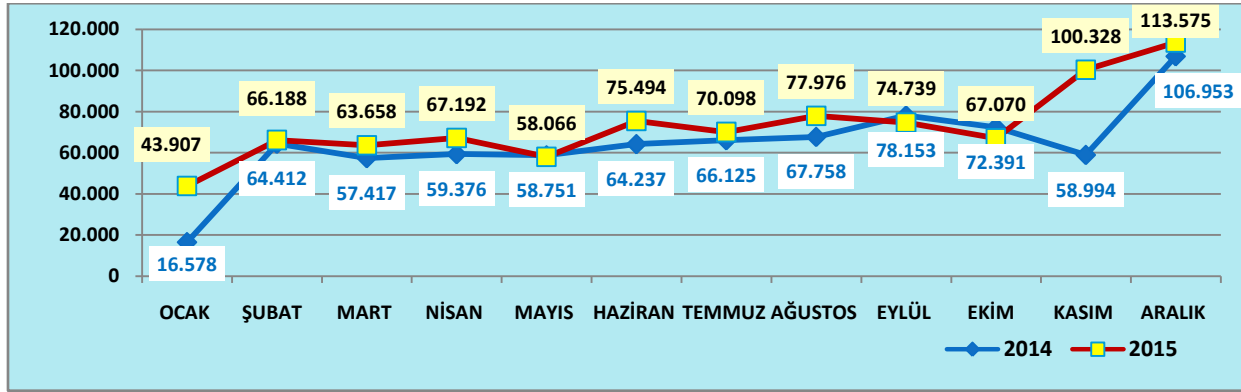
**2015 yılında** Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi ödemeleri için bütçede öngörülüş olan **127 milyon TL** ödeneğin **yüzde 76,5'i** gerçekleşmiştir.

## 1.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2014 yılı döneminde 771 milyon TL olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri, **2015** yılının aynı döneminde **yüzde 13,9 oranında** artarak **878 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

2014-2015 yılı Ocak-Aralık dönemi mal ve hizmet alım giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik-5: 2014-2015 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri

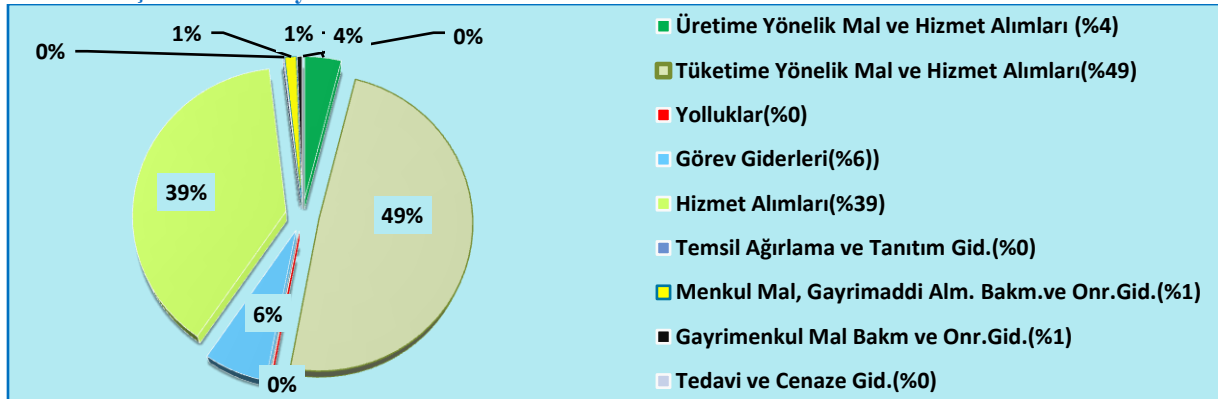


2015 yılında mal ve hizmet alım giderleri için ayrılan 1 milyar 156 milyon TL ödeneğin yüzde 75,9'u kullanılmıştır. Grafikte görüleceği üzere, 2015 yılının ayında en düşük gerçekleşme Ocak ayında, en yüksek gerçekleşme ise Aralık ayında meydana gelmiştir.

Tablo-2: 2014-2015 Yılları II.Düzey Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

| Mal ve Hizmet Alım Gideri Adı                 | (TL)                         |                              |                              |                          |
|-----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|
|                                               | 2014 yılı Gerçekleşme Tutarı | 2015 yılı Gerçekleşme Tutarı | 2015 Yılı Gerç. İçind.Payı % | Gerç. Art./Azlış. Orn. % |
| Üretime Yönelik Mal ve Hizmet Alımları        | 26.871.766                   | 34.892.386                   | 4,0                          | 29,8                     |
| Tüketime Yönelik Mal ve Hizmet Alımları       | 411.965.107                  | 430.378.573                  | 49,0                         | 4,5                      |
| Yolluklar                                     | 473.047                      | 620.055                      | 0,1                          | 31,1                     |
| Görev Giderleri                               | 50.194.323                   | 56.764.845                   | 6,5                          | 13,1                     |
| Hizmet Alımları                               | 268.097.132                  | 339.124.027                  | 38,6                         | 26,5                     |
| Temsil Ağırılama ve Tanıtım Gid.              | 540.693                      | 1.055.079                    | 0,1                          | 95,1                     |
| Menkul Mal, Gayrimaddi Alm. Bakm.ve Onr. Gid. | 8.590.525                    | 10.689.262                   | 1,2                          | 24,4                     |
| Gayrimenkul Mal Bakm ve Onr.Gid.              | 4.294.246                    | 4.676.213                    | 0,5                          | 8,9                      |
| Tedavi ve Cenaze Gid.                         | 118.008                      | 91.187                       | 0,0                          | -22,7                    |
| <b>TOPLAM</b>                                 | <b>771.144.847</b>           | <b>878.291.626</b>           | <b>100,0</b>                 | <b>13,9</b>              |

Grafik -6: 2015 Yılı Mal ve Hizmet Alım Gerçekleşmelerinin Toplam Mal ve Hizmet Alım Gerçekleşmeleri İçerisindeki Payı



2015 yılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri içerisinde yüzde 49 oranı ile en yüksek gerçekleşme payına sahip olan, tüketime yönelik mal ve hizmet alımları giderleri, 2014 yılı bütçesine göre yüzde 4,5 oranında bir artış göstererek 430 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Bu giderler içinde, enerji giderleri kaleminde yer alan elektrik alımları, yakacak alımları ve akaryakıt ve yağ alım giderleri yer almaktadır.

2015 yılı mal ve hizmet alımları gerçekleşme bütçesinin **yüzde 39'luk** gerçekleşme payına sahip olan hizmet alımları içinde ise; müşteri hizmet giderleri (sayaç okuma), atıksu işletme giderleri, haberleşme giderleri, taşıma giderleri, ilan giderleri, personel servis kiralama, özel güvenlik giderleri gibi hizmet esaslı giderler yer almakta olup, 2014 yılı hizmet alım giderleri gerçekleşmesine göre yüzde **26,5 oranında** artış göstererek **339 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

Gerçekleşen diğer giderler içerisinde; üretime yönelik olan kimyevi ürün alımları, yolluk giderleri, görev giderleri (yasal giderler- mahkeme ve harç giderleri), menkul ve gayrimenkul bakım onarım giderleri ve tedavi ve cenaze giderlerinden oluşmaktadır.

#### 1.4 Faiz Giderleri

Faiz giderleri, **2015 yılı** döneminde 2014 yılının dönemine göre **yüzde 23,9 oranında** azalarak **629 bin TL** olarak gerçekleşmiştir. Bu tutarın tamamı iç borç faiz ödemesi, giderlerinden oluşmaktadır.

Bu dönemde faiz giderleri için bütçede öngörülmüş olan 1 milyon 100 bin TL ödeneğin **yüzde 57,19'u** kullanılmıştır.

Tablo-3: 2014-2015 Yılı Faiz Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri

##### 2014-2015 YILI AYLIK FAİZ GİDERLERİ

| YILLAR   | OCAK | ŞUBAT | MART | NİSAN | MAYIS  | HAZİRAN | TEMMUZ | AĞUSTOS | EYLÜL | EKİM | KASIM  | ARALIK  | TOPLAM  |
|----------|------|-------|------|-------|--------|---------|--------|---------|-------|------|--------|---------|---------|
| 2014     | 0    | 4.877 | 0    | 0     | 64.648 | 367.026 | 0      | 4.716   | 0     | 0    | 61.953 | 323.743 | 826.963 |
| 2015     | 0    | 0     | 0    | 0     | 21.866 | 304.997 | 0      | 0       | 0     | 0    | 15.896 | 286.324 | 629.083 |
| ART.AZL% |      | 100,0 | 0,0  | 0,0   | -66,2  | -16,9   | 0,0    | -100,0  | 0,0   | 0,0  | -74,3  | -11,6   | -23,9   |

#### 1.5 Cari Transferler

2015 yılı döneminde cari transferler geçen yılın aynı dönemine göre **yüzde 34 oranında** bir artışla **580 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

Cari Transferler; Sosyal Güvenlik Kurumlarına, emekli olan memur personelin emekli tazminatı ödemesi, Çevre ve Şehircilik Bakanlığı'na ödenen gelirlerimizin %1'lik kısmı olan Çevre katkı payı ve İBB'ye ödenen bütçe kesin hesap farkı giderlerinden oluşturmaktadır.

Tablo-4: 2014-2015 Yılı Cari Transferler Aylık Gerçekleşmeleri

##### 2014-2015 YILI AYLIK CARİ TRASFERLER

| YILLAR   | OCAK      | ŞUBAT     | MART      | NİSAN     | MAYIS       | HAZİRAN   | TEMMUZ      | AĞUSTOS    | EYLÜL     | EKİM      | KASIM       | ARALIK    | TOPLAM      |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| 2014     | 405.136   | 2.297.216 | 1.727.028 | 4.394.483 | 2.922.968   | 2.407.753 | 2.908.381   | 21.429.121 | 2.747.937 | 2.689.810 | 386.736.754 | 2.438.470 | 433.105.056 |
| 2015     | 2.965.376 | 2.492.699 | 2.687.706 | 2.584.904 | 165.886.627 | 2.858.471 | 384.452.877 | 2.923.033  | 3.062.560 | 2.945.006 | 4.125.192   | 3.186.818 | 580.171.268 |
| ART.AZL% | 631,9     | 8,5       | 55,6      | -41,2     | 5.575,3     | 18,7      | 13.118,8    | -86,4      | 11,4      | 9,5       | -98,9       | 30,7      | 34,0        |

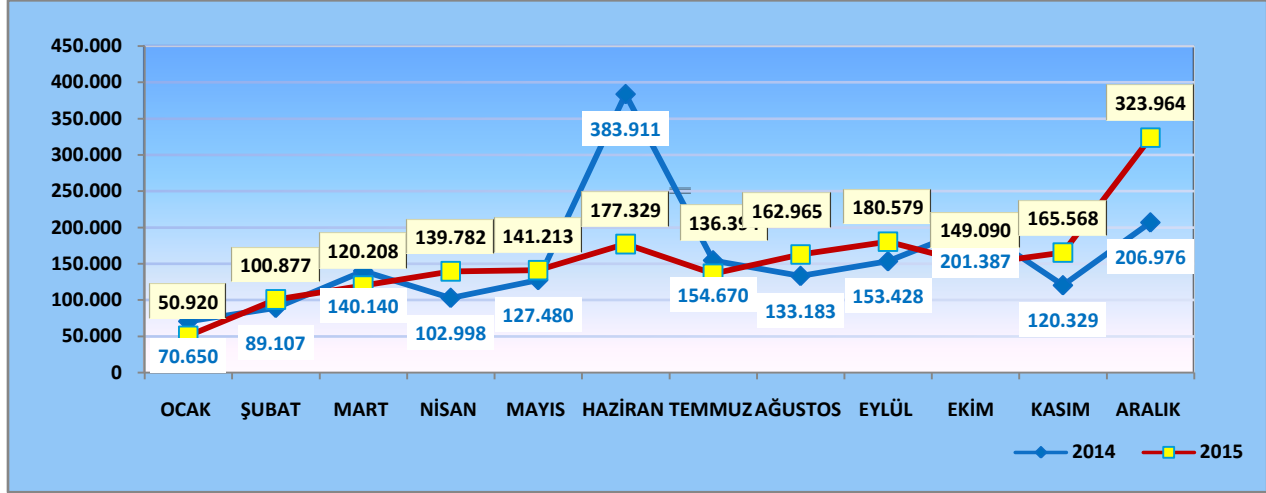
2014 yılı bütçe kesin hesap farkı olan 163 milyon TL ödeme 2015 yılı Mayıs ayında yapılmıştır. Daha önceki yılların kesin hesap farkı hesaplamalarında düşürülerek yer alan anapara kredi ödemeleri rakamı olan 382 milyon TL Temmuz ayında ödenmiş olup, **2015 yılında** toplam **545 milyon TL** kesin hesap farkı ödemesi yapılmıştır.

## 1.6 Sermaye Giderleri

2014 yılı döneminde 1 milyar 884 milyon TL olarak gerçekleşen sermaye giderleri, **2015 yılı döneminde yüzde 1,9 oranında azalarak 1 milyar 849 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

2014-2015 yılı Ocak-Aralık dönemi sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

**Grafik -7: 2014-2015 Yılı Sermaye Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri**



**2015 yılının** Sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmelerine bakıldığında, en yüksek gerçekleşme Aralık ayında olduğu görünürken, en düşük gerçekleşme ise Ocak ayında olmuştur. 2014 yılı Haziran ayında yer alan artışın sebebi DSİ Melen Projesine ait hak alımları ödemesinden kaynaklanmaktadır.

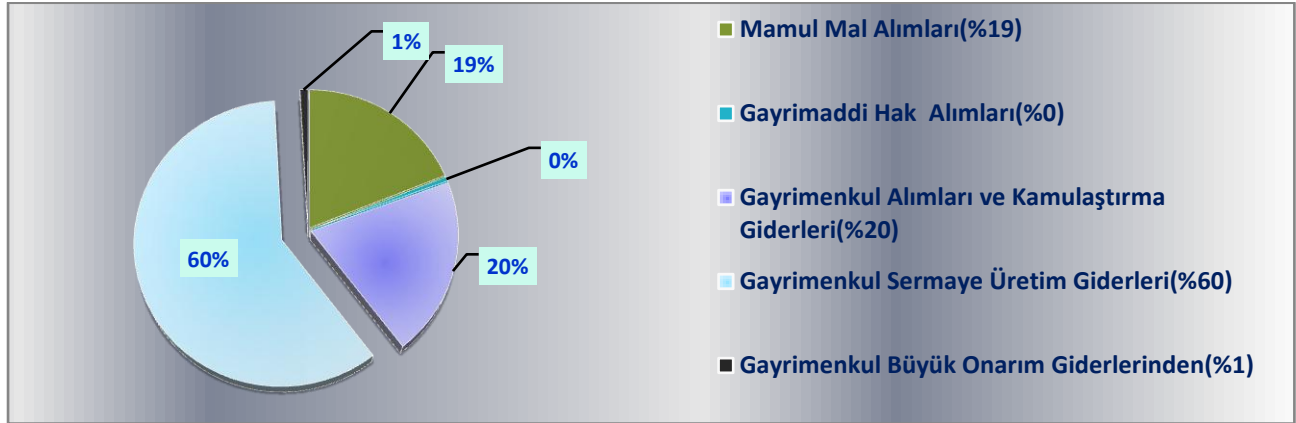
**Tablo-5: 2014-2015 Yılları II.Düzey Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri**

(TL)

| Sermaye Giderleri                              | 2014 yılı Gerçekleşme Tutarı | 2015 yılı Gerçekleşme Tutarı | Gerç. İçind. Payı % |
|------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|
| Mamul Mal Alımları                             | 69.685.832                   | 349.804.407                  | 18,9                |
| Gayrimaddi Hak Alımları                        | 206.400.876                  | 9.158.531                    | 0,5                 |
| Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma Giderleri | 467.499.024                  | 372.777.346                  | 20,2                |
| Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri           | 1.132.025.586                | 1.101.001.536                | 59,5                |
| Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri             | 8.648.314                    | 16.146.318                   | 0,9                 |
| <b>TOPLAM</b>                                  | <b>1.884.259.632</b>         | <b>1.848.888.138</b>         | <b>100,0</b>        |

Sermaye giderleri içinde, **2015 yılında** mamul mal alımları 350 milyon TL, gayri maddi hak alımları 9 milyon TL, gayrimenkul alımları ve kamulaştırmalar 373 milyon TL, gayrimenkul sermaye üretim giderleri 1 milyar 101 milyon TL, gayrimenkul büyük onarım giderleri 16 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

**Grafik -8: 2015 Yılı Sermaye Giderleri Gerçekleşmelerinin Toplam Sermaye Gider Gerçekleşme İçerisindeki Payı**



Sermaye Giderlerinin yatırım programına göre 2014-2015 yılı gerçekleştirmeleri ve atış oranları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

**Tablo-6: 2014-2015 Yatırım Başlıklarına Göre Giderler Gerçekleşmeleri**

| Yatırım Başlıklarına Göre Giderler                                                                                                                                                                     | (TL)                         |                              |                     |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                                                                        | 2014 yılı Gerçekleşme Tutarı | 2015 yılı Gerçekleşme Tutarı | Gerç. İçind. Payı % | Gerç. Artış /Azalış Oranı % |
| İçmesuyu Tesisi Yapım Giderleri                                                                                                                                                                        | 298.662.875                  | 209.027.344                  | 11,3                | -30                         |
| Kanalizasyon Tesisi Yapım Giderleri                                                                                                                                                                    | 761.930.232                  | 798.904.423                  | 43,2                | 4,9                         |
| Hizmet Binası                                                                                                                                                                                          | 26.676.827                   | 37.636.676                   | 2,0                 | 41,1                        |
| Proje Giderleri                                                                                                                                                                                        | 6.070.588                    | 3.662.440                    | 0,2                 | -39,7                       |
| Gayri Menkul Alımları ve Kamulaştırılması                                                                                                                                                              | 467.499.024                  | 372.777.346                  | 20,2                | 20,3                        |
| İş Makinası Alımları                                                                                                                                                                                   | 0                            | 9.942.118                    | 0,5                 | ---                         |
| Taşıt Alımları                                                                                                                                                                                         | 139.771                      | 4.955.758                    | 0,3                 | 3.445,6                     |
| Diğer Makine Teçhizat Alımları                                                                                                                                                                         | 64.608.076                   | 326.490.966                  | 17,7                | 405,3                       |
| Diğer Sermaye Giderler (Gayri Maddi Hak Alımları, Büro Mefruşatı, Makine Tech.Alımları,Gayrimaddi Hak Alımları Bilgisayar Alımları, Lisans Alımları, Sıhhi Tesisat ve Elektrik Tesisatı Alımları gibi) | 258.672.240                  | 85.491.068                   | 4,6                 | -67,0                       |
| <b>TOPLAM</b>                                                                                                                                                                                          | <b>1.884.259.633</b>         | <b>1.848.888.138</b>         | <b>100,0</b>        | <b>-1,9</b>                 |

## 1.7 Sermaye Transferleri

2015 yılı döneminde iştirak şirketlerinin sermaye artırımını ile oluşan sermaye transferleri giderleri, 26 milyon 927 bin TL gerçekleşme ile bütçesinin yüzde 67,3' ü kullanılmış durumdadır.

## 1.8 Borç Verme

Borç verme 2015 yılı döneminde, geçen yılın dönemine göre yüzde 100 oranında artarak 800 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

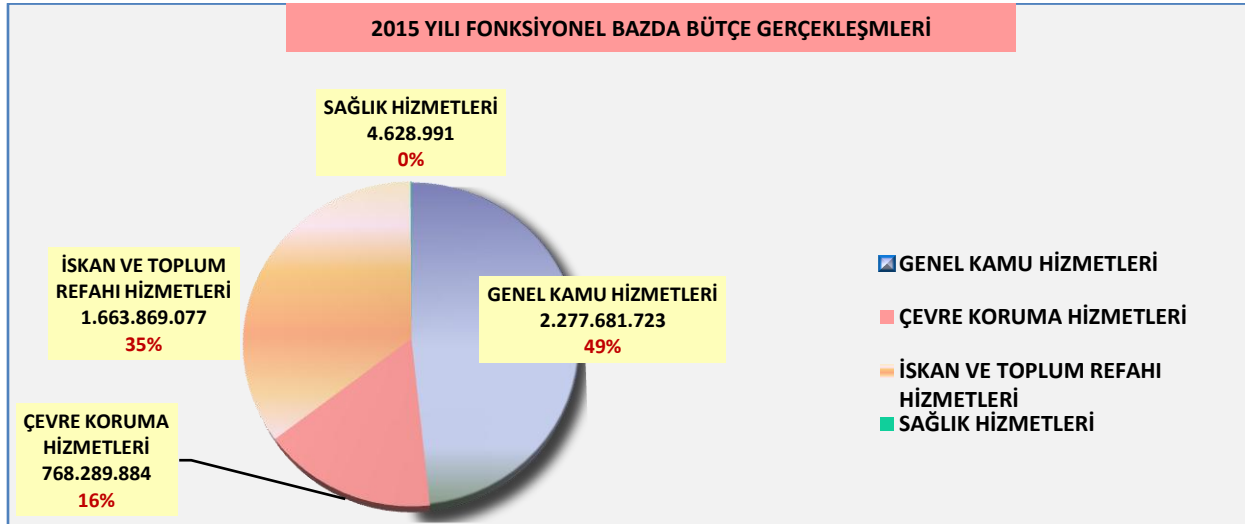
## BÜTÇE GİDERLERİNİN FONKSİYONEL VE EKONOMİK SINIFALANDIRMASI

**Tablo-7: 2015 Yılı Gider Gerçekleşmelerinin Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde Gerçekleşmeleri**

| İSKİ 2015 YILI FONKSİYONEL VE EKONOMİK SINIFLANDIRMA DÜZEYİNDE BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ (₺) |                                   |                        |                                |                                   |                    |                      |                       |                          |                |                  |               |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------|------------------|---------------|------------------------|
| KOD                                                                                      | AÇIKLAMA                          | 01. Personel Giderleri | 02. SGK Devlet Primi Giderleri | 03. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri | 04. Faiz Giderleri | 05. Cari Transferler | 06. Sermaye Giderleri | 07. Sermaye Transferleri | 08. Borç Verme | 09. Yedek Ödenek | TOPLAM        | TOPL. GERÇ. İÇN. PAYI% |
| 01                                                                                       | GENEL KAMU HİZMETLERİ             | 173.182.886            | 35.097.310                     | 605.582.308                       | 629.083            | 580.171.268          | 56.092.331            | 26.926.536               | 800.000.000    | 0                | 2.277.681.723 | 48                     |
| 05                                                                                       | ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ           | 30.679.308             | 5.892.691                      | 84.623.394                        | 0                  | 0                    | 647.094.490           | 0                        | 0              | 0                | 768.289.884   | 16                     |
| 06                                                                                       | İSKAN VE TOPLUM REFAHİ HİZMETLERİ | 274.776.425            | 55.592.627                     | 187.798.709                       | 0                  | 0                    | 1.145.701.316         | 0                        | 0              | 0                | 1.663.869.077 | 35                     |
| 07                                                                                       | SAĞLIK HİZMETLERİ                 | 3.665.374              | 676.402                        | 287.214                           | 0                  | 0                    | 0                     | 0                        | 0              | 0                | 4.628.991     | 0                      |
|                                                                                          | TOPLAM                            | 482.303.993            | 97.259.031                     | 878.291.626                       | 629.083            | 580.171.268          | 1.848.888.138         | 26.926.536               | 800.000.000    | 0                | 4.714.469.674 | 100                    |

2015 yılı gider gerçekleşmelerinin yüzde 48'i genel kamu hizmetleri için, yüzde 35'i iskan ve toplum refahı hizmetleri için, yüzde 16'sı da çevre koruma hizmetleri için harcanmıştır.

**Grafik -9: 2015 Yılı Fonksiyonel Bazda Giderler Gerçekleşmelerinin Toplam Gider Gerçekleşme İçerisindeki Dağılımı**



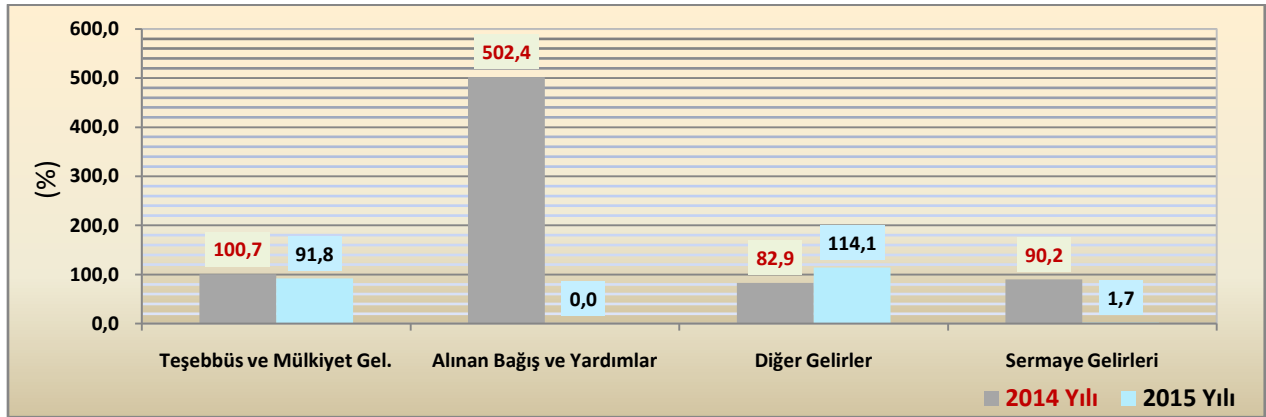
## BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

2015 yılı döneminde, bütçe gelirleri geçen yılın aynı dönemine göre yüzde **13,7 oranında** artışla **4 milyar 795 milyon TL** olarak gerçekleşmiş olup, bütçe tahmininin yüzde **94,1'i** kullanılmıştır.

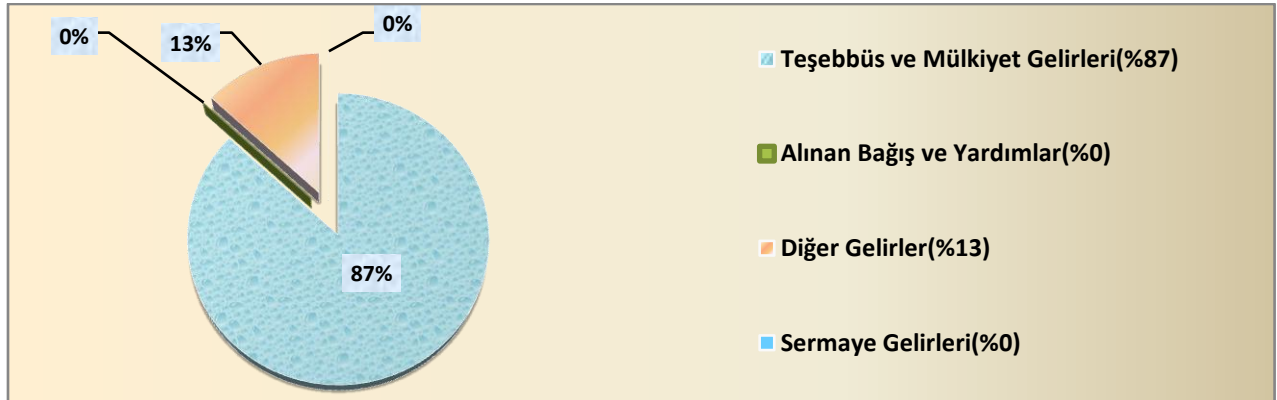
Tablo-8: 2014-2015 Yılı Bütçe Gelirlerinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gerçekleşmeleri

| GELİRİN ADI               | 2014 YILI<br>BÜTÇE   | 2014 YILI<br>GERÇ.   | 2015 YILI<br>BÜTÇE   | 2015 YILI<br>GERÇ.   | 2014 YILI<br>GERÇ.ORN.<br>% | 2015 YILI<br>GERÇ.ORN.<br>% | GERÇ.<br>ART./AZL.<br>% |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gel. | 3.777.967.000        | 3.802.709.308        | 4.536.414.000        | 4.163.188.348        | 100,7                       | 91,8                        | 9,5                     |
| Alınan Bağış ve Yardımlar | 150.000              | 753.529              | 150.000              | 0                    | 502,4                       | 0,0                         | -100,0                  |
| Diğer Gelirler            | 494.520.000          | 410.174.620          | 553.820.000          | 631.632.269          | 82,9                        | 114,1                       | 54,0                    |
| Sermaye Gelirleri         | 3.800.000            | 3.428.915            | 3.800.000            | 65.000               | 90,2                        | 1,7                         | -98,1                   |
| <b>TOPLAM</b>             | <b>4.276.437.000</b> | <b>4.217.066.371</b> | <b>5.094.184.000</b> | <b>4.794.885.617</b> | <b>98,6</b>                 | <b>94,1</b>                 | <b>13,7</b>             |

Grafik -10: 2014-2015 Yılı Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Oranları



Grafik -11: 2015 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşmelerinin Toplam Gerçekleşme İçerisindeki Payı

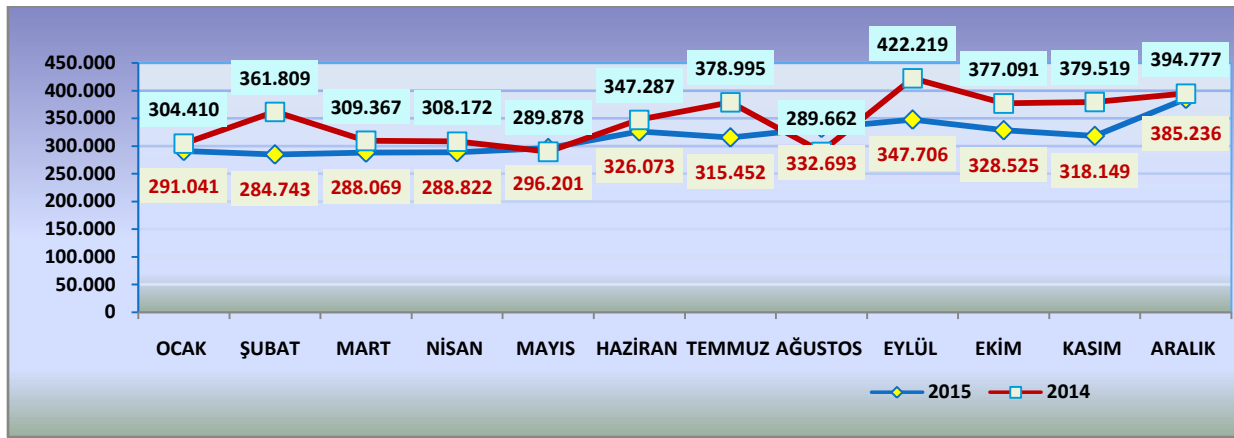


## 2.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2015 yılı toplam gelir gerçekleşmesi içerisinde **yüzde 87 oranında** bir paya sahip olan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2014 yılı dönemine göre **yüzde 9,5 oranında** artışla **4 milyar 794 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir. Bu gelir kalemi içerisinde; su hizmetlerine ilişkin kurumlar hasılatı, şartname, su analizi, iştirak gelirleri, lojman kira, taşınır ve taşınmaz kira gelirleri, diğer teşebbüs ve mülkiyet gelirlerden oluşmaktadır.

2014-2015 yılı dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri bütçe aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik -12: 2014-2015 Yılı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Aylık Gerçekleşmeleri



## 2.2 Alınan Bağış ve Yardımlar

2014 yılında İstanbul Kalkınma Ajansından gelen proje yardımı ile **754 bin TL** gelir gerçekleşmiş olup, 2015 yılında gelir gerçekleşmesi bulunmamıştır.

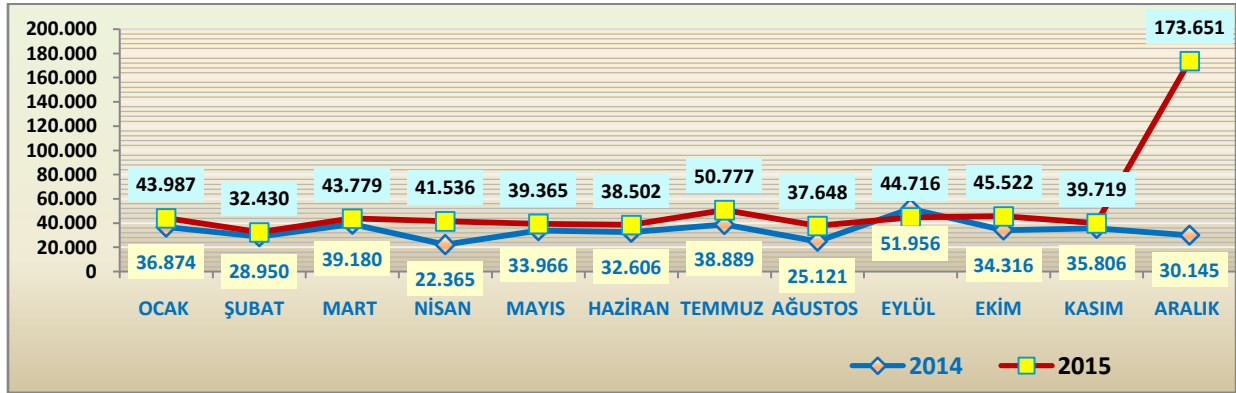
## 2.3 Diğer Gelirler

Toplam gelir gerçekleşmesi içerisinde **yüzde 13** oranında bir paya sahip olan diğer gelirler kaleminde; Merkezi idare Gelirlerinden Alınan Paylar (İller Bankası), Faiz Gelirleri, Katılım Payları, Ceza Gelirleri, İrat Kaydedilen Teminat Mektubu Gelirlerinden oluşmaktadır.

2015 yılı dönemi Diğer Gelirler gerçekleştirmeleri 2014 yılı dönemine göre **yüzde 54 oranında** artış göstererek **632 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

2014-2015 yılı dönemi Diğer Gelirler aylık bütçe gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik -13: 2014-2015 Yılı Diğer Gelirler Aylık Gerçekleşmeleri



2015 yılı en yüksek gerçekleşmenin olduğu **Aralık** ayındaki diğer gelirler kalemindeki artışın sebebi İBB ile gerçekleşen Ortak Alt Yapı Hizmet Gelirinden kaynaklanmaktadır. Ayrıca toplam 2015 yılında toplam **382 milyon TL**, İller Bankası Payı gelir kaydı yapılmıştır.

## 2.4 Sermaye Gelirleri

Arazi, arsa, taşıt satış gelirlerinden oluşan **Sermaye Gelirleri** 2015 yılında **65 bin TL** olarak gerçekleşmiş olup, 2014 yılına göre yüzde 98,1 oranında azalış göstermiştir.

## FİNANSMAN GERÇEKLEŞMELERİNİN GELİŞİMİ

2014 yılı döneminde 9 milyon 765 bin TL olarak gerçekleşen anapara borç ödemesi, 2015 yılı döneminde **yüzde 6 oranında** artarak **10 milyon 307 bin TL** olarak gerçekleşmiştir.

Tablo-9: 2014-2015 Yılları Finansman Gerçekleşmeleri Tablosu

| AÇIKLAMA             | 2014 YILI GERÇEKLEŞME | 2015 YILI GERÇEKLEŞME |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>İÇ BORÇLANMA</b>  | <b>-9.596.711</b>     | <b>-10.306.610</b>    |
| DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER  | -9.596.711            | -10.306.610           |
| İller Bankasından    | 0                     | 0                     |
| Borçlanma (+)        | 0                     | 0                     |
| Ödeme (-)            | 0                     | 0                     |
| Diğer Bankalardan    | -9.596.711            | -10.306.610           |
| Borçlanma (+)        | 0                     | 0                     |
| Ödeme (-)            | -9.596.711            | -10.306.610           |
| <b>DIŞ BORÇLANMA</b> | <b>-167.889</b>       | <b>-0</b>             |
| DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER  | -167.889              | 0                     |
| Yabancı Bankalar     | -167.889              | 0                     |
| Borçlanma (+)        | 0                     | 0                     |
| Ödeme (-)            | -167.889              | 0                     |
| <b>TOPLAM</b>        | <b>-9.764.600</b>     | <b>-10.306.610</b>    |

## BÜTÇE KESİN HESAP FARKI GELİŞİMİ

2015 yılı dönemi sonunda **80 milyon 416 bin TL** bütçe fazlası vermiştir.

Tablo-10: 2015 Yılı Kesin Hesap Farkı Tablosu

| AÇIKLAMA                  | 2015 YILI        |
|---------------------------|------------------|
| BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMESİ | 4.794.885.616,86 |
| BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞMESİ | 4.714.469.674,20 |
| BÜTÇE KESİN HESAP FARKI   | 80.415.942,66    |

## PERSONEL GİDERLERİ TOPLAMININ BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMINA ORANINI GÖSTERİR CETVEL

**5393 sayılı Belediye Kanunun 49.maddesi gereği;** “Belediyenin yıllık toplam **personel giderleri**, gerçekleşen en son yıl bütçe gelirlerinin 213 sayılı Vergi Usul Kanununa göre belirlenecek yeniden değerlendirme katsayısı ile çarpımı sonucu bulunacak miktarın **yüzde otuzunu aşamaz**” hükmüne göre hesaplanan oran tablosu aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo-11: Personel Giderleri Toplamının Bütçe Gelirleri Toplamına Oranını Gösterir Cetvel

| 2015 Yılı<br>Personel Giderleri + SGK Gerç. | 2014 Yılı<br>Bütçe Geliri Gerç. | Yeniden<br>Değerleme Oranı<br>% | Yeniden Değerleme ile<br>Hesaplanan Gelir | Personel<br>Gideri/Bütçe<br>Geliri % |
|---------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|
| 579.563.024                                 | 4.217.066.371                   | 10,11                           | 4.643.411.781                             | 12,48                                |

*Bütçe Hazırlama ve Uygulama Şefliği*