



ÇORLU BELEDİYESİ

**ÇORLU BELEDİYE BAŞKANLIĞI**  
**2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE**  
**BEKLENTİLER RAPORU**

**TEMMUZ 2020**

**Hazırlayan**

**Mali Hizmetler Müdürlüğü**

# ÇORLU BELEDİYE BAŞKANLIĞI

## 2020 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

### GİRİŞ:

Türk Kamu Mali Yönetiminin anayasası olarak tabir edilen 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 2006 yılından itibaren yürürlüğe girmesi ile kaynak kullanımında etkinlik, verimlilik, ekonomiklik, şeffaflık, hesap verebilirlik, stratejik plan, performans programı, iç kontrol gibi kavram ve tanımlar yeni kamu mali yönetimi anlayışına uyum çerçevesinde ülkemiz kamu mali yönetimi mevzuatına dahil olmuştur.

5018 sayılı Kanun'un amacı 1'inci maddede "Bu Kanunun amacı, kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve malî saydamlığı sağlamak üzere, kamu malî yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm malî işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve malî kontrolü düzenlemektir. " şeklinde tanımlanmıştır.

Aynı Kanun'un 7'nci maddesinde mali saydamlığı temin etmek üzere her türlü kamu kaynağının elde edilmesi ve kullanılmasında denetimin sağlanması amacıyla kamuoyunun zamanında bilgilendirileceği ve bu amaçla; bütçelerin hazırlanması, yetkili organlarda görüşülmesi, uygulanması ve uygulama sonuçları ile raporların kamuoyuna açık ve ulaşılabilir olmasının zorunlu olduğu belirtilmiş ve bu kapsamda Kanunu'nun 30. Maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır. Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğinin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir.

Yukarıda bahsedilen mevzuat hükümlerine istinaden her yıl temmuz ayı içerisinde Belediyemiz Mali Hizmetler Müdürlüğü tarafından Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı'nın belirlediği içeriğe uygun olarak Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmakta ve kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği hükümlerine göre hazırlanan ve 210.617.000,00 TL olarak tahmin edilen Belediyemiz 2020 yılı bütçesi, 22/10/2019 tarihli ve 2019/169 sayılı belediye meclisi kararı ile kabul edilerek 01/01/2020 tarihinde yürürlüğe girmiştir.

## 1-) OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### A. Bütçe Giderleri

	2020 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Gerçekleşme Oranı	2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini
<b>PERSONEL GİDERİ</b>	<b>29.386.000,00</b>	14.366.895,77	49	<b>30.000.000,00</b>
Memurlar	<b>14.373.000,00</b>	7.679.973,30	53	<b>16.000.000,00</b>
Sözleşmeli Personel	<b>1.562.000,00</b>	795.705,18	51	<b>1.600.000,00</b>
İşçiler	<b>12.701.000,00</b>	5.637.216,50	44	<b>11.900.000,00</b>
Geçici Personel	<b>300.000,00</b>	68.067,08	23	<b>200.000,00</b>
Diğer Personel	<b>450.000,00</b>	185.933,71	41	<b>300.000,00</b>

- 2019 yılında 28.429.490,80- TL olarak gerçekleşen PERSONEL GİDERLERİ, 2020 yılı için 29.386.000,00-TL olarak tahmin edilmiştir. Belediyemizde 30/06/2020 tarihi itibarı ile 1 Belediye Başkanı, 3 Belediye Başkan Yardımcısı (belediye meclis üyesi), 163 memur, 19 sözleşmeli personel ve 103 sürekli işçi olmak üzere toplam 285 personel istihdam edilmektedir. (2017, 2018 ve 2019 yıllarında toplam personel sayısı ise sırasıyla 328, 319 ve 308 kişidir). 2020 yılı içerisinde Zabıta Müdürlüğümüze 25 zabıta memuru alınması planlanmaktadır.
- Memurlar için 2020 yılı personel gideri olarak 14.373.000,00-TL ödenek ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu bütçe kaleminin % 53 ü harcanmıştır. Bu kalemde 2020 yıl sonu bütçe gerçekleşmesinin 16.000.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Sözleşmeli Personel için 2020 yılı personel gideri olarak 1.562.000,00-TL ödenek ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu bütçe kaleminin %51 i harcanmıştır. Bu kalemde 2020 yılı bütçe gerçekleşmesinin 1.600.000,00-TL olması beklenmektedir.
- İşçiler için 2020 yılı personel gideri olarak 12.701.000,00-TL ödenek ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu bütçe kaleminin %44 ü harcanmıştır. Bu kalemde 2020 yıl sonu bütçe gerçekleşmesinin 11.900.000,00- TL olması beklenmektedir.
- 2020 yılı için Geçici Personel (stajyer öğrenciler) ve Diğer Personel (belediye meclis üyelerine yapılan ödemeler) harcamalarının sırasıyla 200.000,00-TL ve 300.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında 2020 yılı PERSONEL GİDERİ harcamasının, başlangıç ödeneği olan 29.386.000,00-TL nin biraz üzerinde 30.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.

	<b>2020 Başlangıç Ödeneği</b>	<b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b>	<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini</b>
<b>SOSYAL GÜVENLİK GİDERİ</b>	<b>4.900.000,00</b>	2.337.600,31	48	<b>4.900.000,00</b>
Memurlar	<b>2.350.000,00</b>	1.125.025,18	48	<b>2.350.000,00</b>
Sözleşmeli Personel	<b>350.000,00</b>	126.992,27	36	<b>250.000,00</b>
İşçiler	<b>2.200.000,00</b>	1.085.582,86	49	<b>2.300.000,00</b>

- 2019 yılında 4.585.122,12 TL olarak gerçekleşen SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ, 2020 yılında 4.900.000,00-TL olarak tahmin edilmiştir.
- 2020 bütçesinde memurlar ile ilgili sosyal güvenlik gideri olarak 2.350.000,00-TL ödenek ayrılmış olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin %48 i harcanmıştır. Yıl sonunda ilgili kalemin başlangıç ödeneği olan 2.350.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- 2020 bütçesinde sözleşmeli personel için 350.000,00-TL sosyal güvenlik gideri bütçesi ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu tutarın %36 sı harcanmıştır. Yıl sonunda ilgili kalemin 250.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- 2020 bütçesinde işçiler için 2.200.000,00-TL sosyal güvenlik gideri bütçesi ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu tutarın %49 u harcanmıştır. Yıl sonunda ilgili bütçe kaleminin 2.300.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ harcamasının yıl sonunda 4.900.000,00 -TL olması beklenmektedir.

	2020 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Gerçekleşme Oranı	2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini
<b>MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ</b>	<b>117.837.000,00</b>	48.421.681,12	41	<b>108.000.000,00</b>
Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	<b>20.570.000,00</b>	3.712.391,07	18	<b>15.000.000,00</b>
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	<b>16.131.000,00</b>	7.240.290,84	45	<b>15.000.000,00</b>
Yolluklar	<b>75.000,00</b>	10.515,37	14	<b>20.000,00</b>
Görev Giderleri	<b>2.120.000,00</b>	1.579.381,28	74	<b>3.000.000,00</b>
Hizmet Alımları	<b>67.766.000,00</b>	32.157.306,04	47	<b>67.000.000,00</b>
Temsil ve Tanıtma Giderleri	<b>4.450.000,00</b>	733.471,18	16	<b>1.900.000,00</b>
Menkul mal, Gayri maddi hak alımı, bakım onarım giderleri	<b>6.187.000,00</b>	2.918.393,79	47	<b>6.000.000,00</b>
Gayrimenkul mal bakım onarım giderleri	<b>533.000,00</b>	69.931,55	13	<b>80.000,00</b>
Tedavi ve Cenaze Giderleri	<b>5.000,00</b>	0,00		<b>0,00</b>

- 2019 yılında 106.468.258,38-TL olarak gerçekleşen MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ için 2020 yılında 117.837.000,00-TL ödenek ayrılmıştır.
- Üretime Yönelik Mal ve Malzeme alımları için 20.570.000,00-TL ödenek ayrılmış olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin % 18 i harcanmıştır. Harcama kaleminin önemli bir kısmı yol yapım faaliyetleri için alınan agrega ve yol dolgu malzemelerine aittir. Yol yapım harcamaları yılın ikinci döneminde hız kazanacağından bu kalemin yıl sonunda 15.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Tüketime Yönelik Mal ve Hizmet alımları için 16.131.000,00-TL ödenek ayrılmış olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin % 45 i harcanmıştır. Kültür Müdürlüğümüz bünyesinde faaliyet gösteren aşevine yapılan gıda alımları, Belediyemiz ihtiyaçlarında kullanılmak üzere temin edilen kırtasiye ve baskılı malzeme alımları ile akaryakıt ve elektrik alımları bu harcama kaleminin önemli kısmını oluşturmaktadır. Bu kalemden Yıl sonu gerçekleşmesinin 15.000.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Yolluklar için 75.000,00-TL başlangıç ödeneği konulmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu tutarın %14 ü harcanmıştır. Bu kalemden 2020 yıl sonu gerçekleşmesinin 20.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Görev Giderleri için 2.120.000,00-TL başlangıç ödeneği konulmuştur. Önceden tahmin edilme imkanı olmayan Kamulaştırma ve Kamulaştırmasız el atma davalarının Mahkeme harç ve giderleri ile kusursuz tazminatlar bu kalemden izlenmekte olup yıl sonu gerçekleşmesinin 3.000.000,00-TL olması beklenmektedir.

- Hizmet Alımları için 67.766.000,00-TL ödenek ayrılmış olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin %47 si harcanmıştır. Bu kalemin büyük kısmı Çorlu Belediyesi Personel Anonim Şirketi'nden personel hizmet alımı suretiyle temin edilerek istihdam edilen personele ait giderlerden oluşmaktadır. 696 sayılı Kanun Hükmünde Kararname hükümleri gereği belirlenen şartları taşıyan taşeron personeller 02/04/2018 tarihi itibarı ile bu amaçla kurulan Çorlu Belediyesi Personel Anonim Şirketine geçirilmiştir. Halen 637 personel bu şirkette istihdam edilmektedir. Yıl sonu itibarı ile söz konusu gider kaleminin 67.000.000,00 TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Temsil ve Tanıtma Giderleri için 4.450.000,00-TL başlangıç ödeneği ayrılmış olup bu ödeneğin yılın ilk 6 ayında % 16 sı harcanmıştır. Yıl sonunda bu harcama kaleminin 1.900.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alımı, Bakım Onarım Giderleri harcama kalemi için 6.187.000,00-TL başlangıç ödeneği konmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu kalemin %47 si harcanmıştır. Yıl sonu gerçekleşmesinin 6.000.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Gayri menkul Mal Bakım Onarım Giderleri harcama kalemi için 533.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. Yıl sonu gerçekleşmesinin 80.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ harcama kaleminin yıl sonunda 108.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

	2020 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Gerçekleşme Oranı	2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini
<b>FAİZ GİDERLERİ</b>	<b>1.000.000,00</b>	762.413,42	76	<b>1.500.000,00</b>
Diğer İç Borç Faiz Giderleri	<b>1.000.000,00</b>	762.413,42	76	<b>1.500.000,00</b>

- FAİZ GİDERLERİ bütçe kaleminde yıl sonu gerçekleşmesinin, banka kredi taksitleri geri ödeme planındaki veriler dikkate alındığında 1.500.000,00 TL olması beklenmektedir.

	<b>2020 Başlangıç Ödeneği</b>	<b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b>	<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini</b>
<b>CARİ TRANSFERLER</b>	<b>3.663.000,00</b>	2.571.988,23	70	<b>4.000.000,00</b>
Görev Zararları	<b>900.000,00</b>	654.389,84	72	<b>700.000,00</b>
Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	<b>852.000,00</b>	942.327,39	110	<b>1.300.000,00</b>
Hane Halkına Yapılan Transferler	<b>110.000,00</b>	74.423,00	67	<b>100.000,00</b>
Gelirlerden Ayrılan Paylar	<b>1.800.000,00</b>	900.848,00	50	<b>1.900.000,00</b>

- 2019 yılında 2.855.654,06 TL olarak gerçekleşen CARİ TRANSFERLER için 2020 yılında 3.663.000,00-TL başlangıç ödeneği ayrılmıştır.
- Görev Zararları kaleminin tamamı mevzuatı gereği memurlar için Sosyal Güvenlik Kurumuna ödenen ek karşılık ödemelerinden oluşmaktadır.
- Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler bütçe kalemi için 2020 yılında 852.000,00-TL başlangıç ödeneği verilmiş olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin %110 u kullanılmıştır. Amatör spor klüplerine yapılan nakdi yardımlar, Çorlu1 Organize Sanayi Bölgesine ödenen aidatlar ve Belediyemizin üye olduğu belediye birliklerine ödenen üyelik aidatları bu kalemde takip edilmektedir. Bu kalemde yıl sonu harcama beklentisi 1.300.000,00-TL dir.
- Hane Halkına Yapılan Transferler bütçe kalemi için 2020 yılı için 110.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 4109 sayılı Asker Ailelerinden Muhtaç Olanlara Yardım Hakkında Kanun kapsamında yapılan ödemeler bu kalem içerisinde olup yıl sonu gerçekleşmesinin 100.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Gelirlerden Ayrılan Paylar bütçe kalemi için 1.800.000,00-TL başlangıç ödeneği verilmiş olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin %45 lik kısmı kullanılmıştır. Bu ödeneğin büyük kısmı her ay İller Bankası'ndan alınan belediye payı üzerinden 6107 sayılı İller Bankası Anonim Şirketi Hakkında Kanun hükümlerine göre kesilen %2 oranındaki sermaye payı ile ilgili olup yıl sonunda 1.900.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Bu gelişmeler ışığında CARİ TRANSFERLER bütçe kaleminin yıl sonunda 4.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.

	<b>2020 Başlangıç Ödeneği</b>	<b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b>	<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini</b>
<b>SERMAYE GİDERLERİ</b>	<b>29.301.000,00</b>	3.082.833,44	10	<b>20.800.000,00</b>
Mamul Mal Alımı	<b>65.000,00</b>	400.857,62	617	<b>1.500.000,00</b>
Gayri Maddi Hak Alımı	<b>551.000,00</b>	66.406,51	12	<b>250.000,00</b>
Gayri menkul Alımları ve Kamulaştırma	<b>5.004.000,00</b>	83.383,91	2	<b>550.000,00</b>
Gayri menkul Sermaye Üretim Giderleri	<b>23.201.000,00</b>	2.294.524,68	10	<b>18.000.000,00</b>
Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	<b>480.000,00</b>	237.660,72	50	<b>500.000,00</b>

- 2019 yılında SERMAYE GİDERLERİ harcama kalemi 24.134.142,87-TL olarak gerçekteşmiş olup 2020 yılı başlangıç ödeneği 29.301.000,00-TL dir.
- Mamul Mal Alımı için 2020 yılı bütçesine 65.000,00-TL başlangıç ödeneği konulmuştur. Zabıta Müdürlüğümüze Devlet Malzeme Ofisinden temin edilen araçlar nedeniyle başlangıç ödeneğinin üzerinde harcama yapılmıştır. Devlet Malzeme Ofisinden alınacak kar küreme aracı ile birlikte yıl sonunda bu harcama kaleminin 1.500.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.
- Gayri Maddi Hak Alımı için 2020 bütçesine 551.000,00-TL ödenek konmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu ödeneğin %12 si kullanılmıştır. Belediyemizde kullanılan bilgisayar programları ve yazılımlara ait giderler bu kalemden takip edilmektedir. Yıl sonunda bu harcama kaleminin 250.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.
- Gayri menkul Alımları ve Kamulaştırma için 2020 bütçesine 5.004.000,00-TL ödenek konmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu ödeneğin %2 si kullanılmıştır. Yıl sonunda bu harcama kaleminin 550.000,00 TL olması beklenmektedir.
- Gayri menkul Sermaye Üretim Giderleri için 2020 bütçesine 23.201.000,00-TL ödenek konmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu ödeneğin %10 u kullanılmıştır. Fen İşleri Müdürlüğü tarafından yürütölen asfaltlama, kilit taşı döşetilmesi, yol yapım ve onarım faaliyetleri gibi harcamalar bu kalemden takip edilmektedir. Ayrıca Park ve Bahçeler Müdürlüğümüz tarafından yürütölen park ve yeşil alan yapımı ve bakımı harcamaları da bu kalemden ödenmektedir. Yıl sonunda bu harcama kaleminin 18.000.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında SERMAYE GİDERLERİ harcamalarının 20.800.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.



	2020 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Gerçekleşme Oranı	2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini
<b>SERMAYE TRANSFERLERİ</b>	<b>762.000,00</b>	760.781,09	99	<b>800.000,00</b>
Yurtiçi Sermaye Transferleri	<b>762.000,00</b>	760.781,09	99	<b>800.000,00</b>

- 2020 yılında 762.000,00-TL olarak tahmin edilen Sermaye Transferleri harcama kaleminin içeriğinin tamamı 5449 sayılı Kalkınma Ajanslarının Kuruluğu ve Görevleri Hakkında Kanun'un 19. Maddesine göre hesaplanarak her yıl haziran ayı içerisinde Trakya Kalkınma Ajansına gönderilen paydan oluşmaktadır.

	2020 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Gerçekleşme Oranı	2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini
<b>BORÇ VERME</b>	<b>3.765.000,00</b>	2.236.859,24	59	<b>3.000.000,00</b>
Yurtiçi Borç Verme	<b>3.765.000,00</b>	2.236.859,24	59	<b>3.000.000,00</b>

- 2020 yılında 3.765.000,00-TL olarak tahmin edilen Borç Verme harcama kalemi İşletme ve İştirakler Müdürlüğümüz bünyesinde faaliyet gösteren bütçe içi işletmenin finansman ihtiyaçları için kullanılmaktadır. Bu kalemde yıl sonu gerçekleşmesinin 3.000.000,00-TL olması beklenmektedir.

## B. Bütçe Gelirleri

	2020 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Gerçekleşmesi	Gerçekleşme Oranı	2020 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini
<b>VERGİ GELİRLERİ</b>	<b>87.012.000,00</b>	32.386.887,42	%37	<b>62.000.000,00</b>
Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	<b>66.500.000,00</b>	23.417.992,10	%35	<b>45.000.000,00</b>
Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	<b>11.200.000,00</b>	5.154.584,38	%46	<b>9.000.000,00</b>
Harçlar	<b>9.312.000,00</b>	3.814.310,94	%41	<b>8.000.000,00</b>

- VERGİ GELİRLERİ için 2019 yılında 78.662.000,00 TL gelir tahmin edilmiş ve yıl sonunda 53.745.008,65 TL tahsilat gerçekleştirilmiştir. 2020 yılı için 87.012.000,00-TL vergi tahsil edilmesi öngörülmüştür.
- 2019 yılında 39.396.759,07-TL olarak gerçekleşen Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler gelir kaleminin tamamı Emlak Vergisi ile Çevre ve Temizlik Vergisinden oluşmaktadır. 2020 yılının İlk altı ayı içerisinde 23.417.992,10-TL tahsilat yapılmış olup söz konusu kalemin 2020 yıl sonu gerçekleşme tahmini 45.000.000,00-TL dir. Bununla birlikte sıklıkla çıkarılan borç yapılandırma kanunları vatandaşların vergi ödeme alışkanlıklarını olumsuz yönde etkilemiş ayrıca mevcut ekonomik kriz ve enflasyondaki artış nedeniyle vatandaşın alım gücünün azalması neticesinde emlak ve çevre temizlik vergisi tahsilat / tahakkuk oranları ciddi şekilde azalmıştır.2017 yılında %54, 2018 yılında %51 ve 2019 yılında %47 olarak gerçekleşen emlak ve çevre temizlik vergisi tahsilat oranının geçmiş yıllardan devreden tahakkuklar da dikkate alındığında 2020 yıl sonunda %46 olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri 2019 yılında 9.104.489,22-TL olarak gerçekleşmiş olup bu gelir kalemi için 2020 yılında 11.200.000,00-TL gelir tahmin edilmiştir. Eğlence Vergisi, Elektrik Tüketim Vergisi, İlan ve Reklam Vergisi bu kaleme takip edilmektedir. 2020 yılı sonunda bu gelir kaleminden 9.000.000,00-TL gelir beklenmektedir.
- Harçlar 2019 yılında 5.243.760,36-TL olarak gerçekleşmiş olup 2020 yılında bu gelir kalemi için 9.312.000,00-TL gelir hedeflenmiştir. Mevcut ekonomik krizin inşaat sektöründe yol açtığı durgunluk son yıllarda Bina inşaat harcı ve Yapı kullanma izni harcı tahsilatlarının beklentilerin çok altında kalmasına neden olmuştur. 2020 Yılı sonunda bu gelir kaleminde 8.000.000,00-TL gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında VERGİ GELİRLERİ 2020 yıl sonu gerçekleşmesinin 62.000.000,00 TL olacağı öngörülmüştür.

	<b>2020 Başlangıç Ödeneği</b>	<b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b>	<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>2020 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini</b>
<b>TEŐEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ</b>	<b>18.784.000,00</b>	8.429.934,49	49	<b>17.000.000,00</b>
Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	<b>16.247.000,00</b>	7.546.071,13	46	<b>15.000.000,00</b>
Kira Gelirleri	<b>2.501.000,00</b>	883.863,36	35	<b>2.000.000,00</b>
Diğer Teőebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	<b>35.000,00</b>	0,00		<b>0,00</b>

- 2019 yılında TEŐEBBÜS ve MÜLKİYET GELİRLERİ 21.128.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup yıl sonunda bu kalemden 16.401.463,24 TL gelir gerçekleşmiştir. 2020 yılı için gerçekleşme tutarının 18.784.000,00 TL olması hedeflenmiştir.
- Mal ve Hizmet Satış Geliri 2019 yılında 14.263.847,59 TL olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılı için bu gelir kaleminden 16.247.000,00 TL gelir hedeflenmiştir. Tekirdağ Su ve Kanalizasyon İşleri Genel Müdürlüğünden tahsil edilen katı atık bedelleri bu gelir kaleminde takip edilmektedir. Yıl sonunda bu gelir kaleminin yaklaşık 15.000.000,00 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.
- Kira Geliri kaleminde 2019 yılında 2.137.615,65-TL gerçekleşme olmuştur. Kiraya verilen taşınmazlarımızdan bazılarının Ülkemizde yaşanan COVID 19 pandemisi kapsamında alınan önlemler nedeniyle bir süre faaliyete bulunamaması sonucu bu taşınmazların faaliyet gösteremediği dönemlere ait kira bedelleri mevzuatı gereği terkin edilmiştir. 2020 yılında bu gelir kaleminde 2.000.000,00 TL gelir elde edilmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında TEŐEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ bütçe kaleminde yılın sonuna kadar toplam 17.000.000,00 TL tahsilat yapılacağı tahmin edilmektedir.

	<b>2020 Başlangıç Ödeneği</b>	<b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b>	<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>2020 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini</b>
<b>ALINAN BAĐIŐ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER</b>	<b>2.832.000,00</b>	642.989,66	22	<b>1.000.000,00</b>
Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bađıő ve Yardımlar	<b>1.904.000,00</b>	158.300,00	8	<b>290.000,00</b>
Proje Yardımları	<b>174.000,00</b>	10.790,00	6	<b>20.000,00</b>
Yurtdıőı Yardımlar	<b>2.000,00</b>	0,00	0	<b>0,00</b>
Merkezi İdareden Alınan Bađıő ve Yardımlar	<b>750.000,00</b>	473.899,66	63	<b>690.000,00</b>

- 2019 yılında ALINAN BAĐIŐ VE YARDIMLAR 884.462,88-TL olarak gerçekteőmiő olup 2020 yılında bu kalemden 2.832.000,00- TL gelir hedeflenmiştir.
- Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bađıő ve Yardımlar kaleminin önemli kısmı Belediyemiz Kültür ve Sosyal İőler Müdürlüğü bünyesinde faaliyet gösteren aşevine gıda malzemesi alımı için yapılan nakit bađıőlardan ve vatandaşlarımızdan toplanan aynı ve nakdi bağışlarla gerçekteőtirilen Atatürk Evi Projesi kapsamında yapılan bađıőlardan oluşmaktadır.
- 2019 yılında Proje Yardımları kalemi 29.250,00-TL olarak gerçekteőmiőtir.2020 yılında bu kalemden 174.000,00-TL gelir hedeflenmiştir. Tarım ve Orman Bakanlığı tarafından 2017/3 sayılı Genelge hükümlerine göre sokak hayvanlarının kısırlaőtırılması projesi kapsamında Belediyemize yaklaşık 20.000,00-TL tutarında bir proje yardımı yapılması beklenmektedir.
- Merkezi İdareden Alınan Bađıő ve Yardımlar kalemi yılın ilk 6 ayında 473.899,66 TL olarak gerçekteőmiőtir. İlçemiz sınırlarında satıőı yapılan Hazine arazilerinin satıő bedeli üzerinden 4706 sayılı Kanun hükümleri gereği hesaplanan tutarlar Mal Müdürlüğü tarafından Gecekondu Fonu kapsamında kullanılmak üzere Belediyemize gönderilmekte ve bu gelir kaleminde takip edilmektedir.
- Bu bilgiler ışığında ALINAN BAĐIŐ VE YARDIMLAR gelir kaleminin yıl sonunda 1.000.000,00 TL olarak gerçekteőmesi beklenmektedir.

	<b>2020 Başlangıç Ödeneği</b>	<b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b>	<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>2020 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini</b>
<b>DİĞER GELİRLER</b>	<b>94.738.000,00</b>	44.972.000,05	47	<b>95.000.000,00</b>
Faiz Gelirleri	<b>801.000,00</b>	122.470,80	15	<b>250.000,00</b>
Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	<b>79.573.000,00</b>	39.542.263,02	50	<b>82.000.000,00</b>
Para Cezaları	<b>6.012.000,00</b>	2.955.318,46	49	<b>7.500.000,00</b>
Diğer Çeşitli Gelirler	<b>8.352.000,00</b>	2.351.947,77	28	<b>5.250.000,00</b>

- 2019 yılında DİĞER GELİRLER bütçe kalemi 88.355.574,30-TL olarak gerçekleşmiştir.2020 yılı için bu gelir kaleminden 94.738.000,00-TL gelir elde edileceği tahmin edilmiştir.
- Faiz Geliri için yıl başında 801.000,00-TL gelir hedeflenmiş olup yıl sonunda bu gelir kaleminden 250.000,00 -TL gelir elde edilmesi beklenmektedir. Tutarın tamamı vadeli banka mevduat faiz gelirleri içindir.
- 2019 yılında Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar 76.232.806,35-TL olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılında bu kalem için 79.573.000,00-TL gelir tahmin edilmiştir. Yıl sonunda ilgili kalemin 82.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir. İlgili kalemin büyük kısmı 5779 sayılı Kanun kapsamında İller Bankası tarafından her ay belediyemize gönderilen Merkezi İdare payından oluşmaktadır.
- Para Cezaları gelir kaleminin yıl sonunda 7.500.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Diğer Çeşitli Gelirler için 2020 yılında 8.352.000,00-TL gelir tahmin edilmiştir. 2918 sayılı Karayolları Trafik Kanunu ek 16. Maddesi hükümlerine göre İlçemizde Trafik Elektronik Denetleme Sistemi-TEDES kurulmuş ve 2015 yılının Aralık ayında faaliyete geçmiştir. Bu sistemle kesilen trafik cezalarının %30 u Emniyet Genel Müdürlüğü bütçesinden Belediyemize aktarılmakta ve bu gelir kalemi altında takip edilmektedir.
- Bu gelişmeler ışığında DİĞER GELİRLER kapsamındaki gelirlerin yıl sonunda 95.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

	<b>2020 Başlangıç Ödeneği</b>	<b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b>	<b>Gerçekleşme Oranı</b>	<b>2019 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini</b>
<b>SERMAYE GELİRLERİ</b>	<b>6.251.000,00</b>	1.069.960,00	17	<b>3.000.000,00</b>
Taşınmaz Satış Gelirleri	<b>6.001.000,00</b>	1.069.960,00	17	<b>3.000.000,00</b>
Taşınır Satış Gelirleri	<b>250.000,00</b>	0,00		<b>0,00</b>

- 2019 yılında Taşınmaz Satış Geliri olarak 6.103.479,00 TL gelir elde edilmiştir. 2020 yılı için ise 6.001.000,00 TL gelir hedeflenmiştir. Yıl içinde yapılması planlanan taşınmaz satışları ile 3.000.000,00 TL gelir elde edilmesi beklenmektedir.

### **C. Finansman**

Vakıfbank tan 2018 yılında kullanılan 5.000.000,00 TL tutarlı ve 24 ay vadeli kredinin son taksidi 2020 yılı kasım ayı içerisinde ödenecektir. Türkiye Finans Katılım Bankasından 2019 yılında kullanılan 10.000.00,00 TL tutarlı ve 48 ay vadeli kredinin taksit ödemeleri devam etmektedir.

## II. 2020 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER İLE BEKLENTİ VE HEDEFLER

2019 yılı Gelir bütçesi 190.000.000,00 TL olarak öngörülmüş ve 214.395.767,52 TL gelir tahakkuku yapılmış olup net tahsilat tutarı ise 165.233.557,09 TL olmuştur. Gelir Bütçesi gerçekleşme oranı %87, Tahakkuk tahsilat oranı ise % 77 olarak gerçekleşmiştir.

2019 yılı Gider Bütçesi 190.00.000,00-TL olarak öngörülmüş olup yıl sonunda ödenen bütçe gideri toplamı 170.727.652,35 TL dir. Gider bütçesi gerçekleşme oranı %90 dır.

2020 yılı bütçesi gelir ve gider denk olacak şekilde 210.617.000,00 TL olarak hazırlanmıştır. 2020 yılının ilk 6 ayında 74.541.052,62 TL bütçe gideri ödenmiş olup gider bütçesi gerçekleşme oranı %35 dir. Aynı dönemde 122.683.736,44 TL gelir tahakkuku yapılmış ve 87.311.641,81 TL bütçe geliri tahsil edilmiştir. İlk 6 aylık dönemde bütçe fazlası 12.770.589,19- TL olarak gerçekleşmiştir. Geçmiş yıllardan devreden gelir tahakkuk rakamları dikkate alındığında Tahakkuk tahsilat oranı %50 dir. 2019 yılının aynı döneminde ise tahsilat oranı %53 idi. Kısa aralıklara çıkarılan borç yapılandırma kanunlarının vatandaşın vergi ödeme alışkanlıklarını olumsuz yönde etkilemesi, mevcut ekonomik kriz ve yüksek enflasyonun vatandaşın ödeme gücünü azaltması sonucunda son dönemde vergi tahsilatları ciddi bir şekilde azalmıştır.

Dünya ve ülkemiz genelinde yaşanan COVID-19 pandemisi ile mücadele sürecinde Belediyemizce temin edilen dezenfektan, maske, erzak kolisi ve benzeri konularda şimdiye kadar yaklaşık 2.000.000,00 TL harcama yapılmıştır. Yılın ikinci yarısında da pandemi sürecindeki gelişmeler doğrultusunda söz konusu harcamalar devam edecektir.

Özetle;

2020 yılı Gelir bütçemiz 210.617.000,00-TL olarak belirlenmiş olup yıl sonuna kadar bütçe geliri olarak **178.000.000,00-TL** tahsilat yapılması öngörülmektedir.

2020 yılı Gider Bütçemiz 210.617.000,00-TL olarak belirlenmiş olup yıl sonunda Gider Bütçesinin yaklaşık **173.000.000,00- TL** olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.

Yıl içerisinde park ve yol yapım ve bakım giderleri dışında önemli bir yatırım projesi planlanmamaktadır. Yılın ikinci yarısında inşaatı tamamlanması planlanan Atatürk Evi Projesi nin giderleri ise aynı ve nakdi bağışlarla karşılanmaktadır. Yine bu dönemde Tarihi Belediye Binamızda Yılmaz Büyükerşen Balmumu Heykel Müzesinin faaliyete geçmesi hedeflenmektedir.