

**GAZİANTEP
BÜYÜKŞEHİR
BELEDİYESİ
KURUMSAL
MALİ DURUM
VE
BEKLENTİLER
RAPORU**

2023

SUNUŞ

Bilindiği üzere ‘‘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 düzenlemek’’ amacı ile düzenlenen 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 01.01.2006 tarihi itibarıyla tamamiyle yürürlüğe girmiştir.

Bu Kanununun 30. Maddesinde, ‘‘Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan mali durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar’’ denilmektedir.

Bunun gereği olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı ‘‘ Gaziantep Büyükşehir Belediyesi 2023 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu’’ hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda belediyemiz 2023 yılının ilk 6 aylık mali bilgilerini ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmayı amaçlamıştır.

Sunmuş olduğumuz raporun Belediyemizin mevcut mali durumu ile önümüzdeki döneme ait hedef ve beklentileriyle ilgili tüm kamuoyuna aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesiyle sevgi ve saygılarımı sunarım.

Fatma ŞAHİN

Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Başkanı

I. OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Belediyemizin, Büyükşehir Belediye Meclis'i kararıyla kabul edilen 2023 Mali Yılı bütçesine göre; gelir bütçemiz 7.300.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. "Buna karşılık gider bütçemiz ise 8.000.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde de yer aldığı üzere 700 Milyon TL borçlanma öngörülmüştür." 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleştirmemiz 2022 yılının aynı dönemine göre % 61'lik bir artışla 2 milyar 956 milyon 770 bin 529 TL 02 Kr olarak gerçekleşirken, gider gerçekleştirmemiz ise 2022 yılının aynı dönemine göre % 175'lik bir artışla 4 milyar 686 milyon 794 bin 919 TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin % 41'lik kısmını, gider bütçemizin de % 59'luk kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2022 yılının aynı döneminde gelir gerçekleşmesi 1 milyar 842 milyon 146 bin 778 lira 30 Kr, gider gerçekleşmesi de 1 milyar 703 milyon 842 bin 794 TL 73 Kr olmuştur.

Tablo 1: 2022-2023 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeler

2021 VE 2022 YILI (OCAK-HAZİRAN) BÜTÇE PERFORMANSI							
GELİR	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME	%	GİDER	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME	%
<u>2022</u>	5.050.000.000,00	1.842.141.438,73	36%	<u>2022</u>	5.450.000.000,00	1.703.848.114,65	31%
<u>2023</u>	7.300.000.000,00	2.956.770.529,02	41%	<u>2022</u>	8.000.000.000,00	4.686.794.919,00	59%

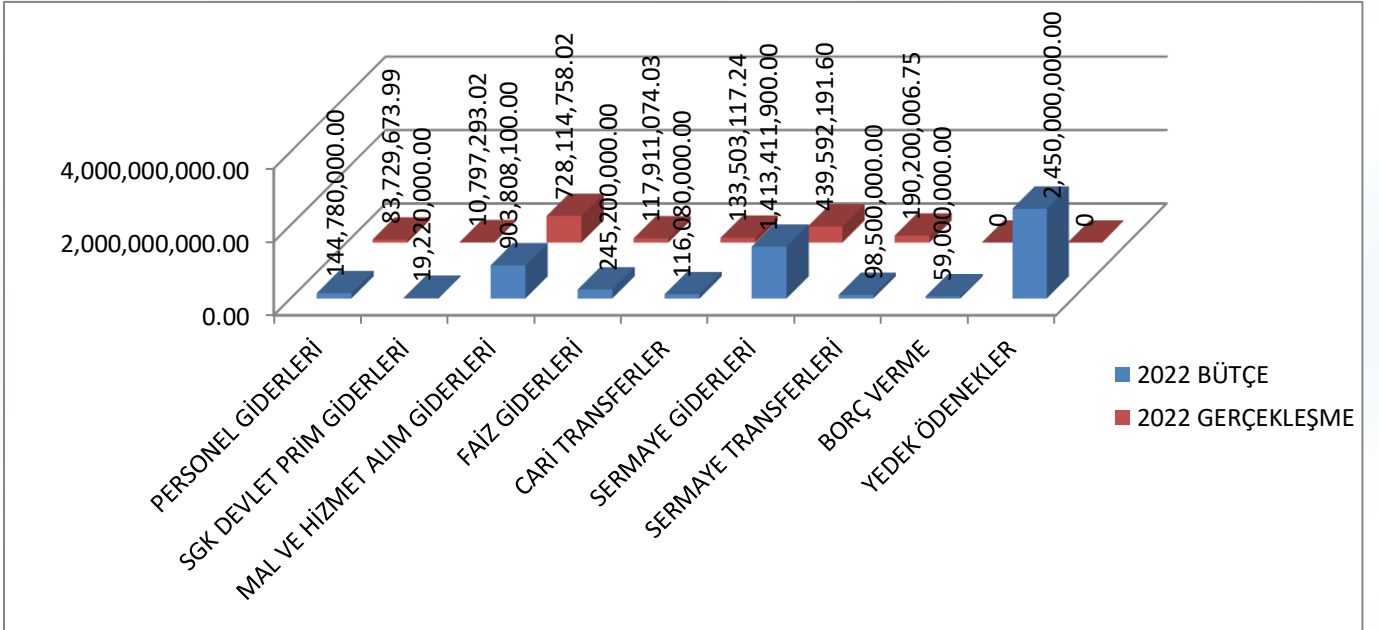
A. BÜTÇE GİDERLERİ

Belediyemiz bütçe giderleri 2023 yılı ilk 6 aylık dönemde, 4 milyar 686 milyon 794 bin 919 TL olarak gerçekleşmiştir.

2022 ve 2023 yılları ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe ödenekleri, ödeneklerin ilk altı aydaki gerçekleşme rakamları ve gerçekleşme oranları aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir:

Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2022 Yılı Gider Bütçesi ve Gerçekleşmesi

2022 (OCAK-HAZİRAN) GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)			
AÇIKLAMA	2022 BÜTÇE	2022 GERÇEKLEŞME	GERÇ. ORANI (%)
PERSONEL GİDERLERİ	144.780.000,00	83.729.673,99	58%
SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ	19.220.000,00	10.797.293,02	56%
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	903.808.100,00	728.114.758,02	81%
FAİZ GİDERLERİ	245.200.000,00	117.911.074,03	48%
CARİ TRANSFERLER	116.080.000,00	133.503.117,24	115%
SERMAYE GİDERLERİ	1.413.411.900,00	439.592.191,60	31%
SERMAYE TRANSFERLERİ	98.500.000,00	190.200.006,75	193%
BORÇ VERME	59.000.000,00	0	0%
YEDEK ÖDENEKLER	2.450.000.000,00	0	0%
TOPLAM	5.450.000.000,00	1.703.848.114,65	31%



Tablo 3:Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2023 Yılı Gider Bütçesi ve Gerçekleşmesi

2023 (OCAK-HAZİRAN) GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)			
AÇIKLAMA	2023 BÜTÇE	2023 GERÇEKLEŞME	GERÇ. ORANI (%)
PERSONEL GİDERLERİ	317.480.000,00	286.857.376,07	90%
SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ	42.520.000,00	35.319.992,02	83%
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	2.143.800.750,00	1.597.309.015,07	75%
FAİZ GİDERLERİ	317.915.000,00	234.638.830,52	74%
CARİ TRANSFERLER	1.276.988.000,00	503.014.276,50	39%
SERMAYE GİDERLERİ	2.819.296.250,00	1.116.361.998,70	40%
SERMAYE TRANSFERLERİ	532.000.000,00	913.160.000,00	172%
BORÇ VERME	50.000.000,00	133.430,12	0%
YEDEK ÖDENEKLER	500.000.000,00	0	0%
TOPLAM	8.000.000.000,00	4.686.794.919,00	59%

Belediyemiz 2023 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 317 milyon 480 bin TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 42 milyon 520 bin TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 2 milyar 143 milyon 800 bin 750 TL, **Faiz Giderleri** için 317 milyon 915 bin TL, **Cari Transferler** için 1 milyar 276 milyon 988 bin TL, **Sermaye Giderleri** için 2 milyar 819 milyon 296 bin 250 TL, **Sermaye Transferleri** için 532 milyon TL, **Borç Verme** için 50 milyon TL, **Yedek Ödenekler** için de 500 milyon TL olmak üzere toplam 8.000.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

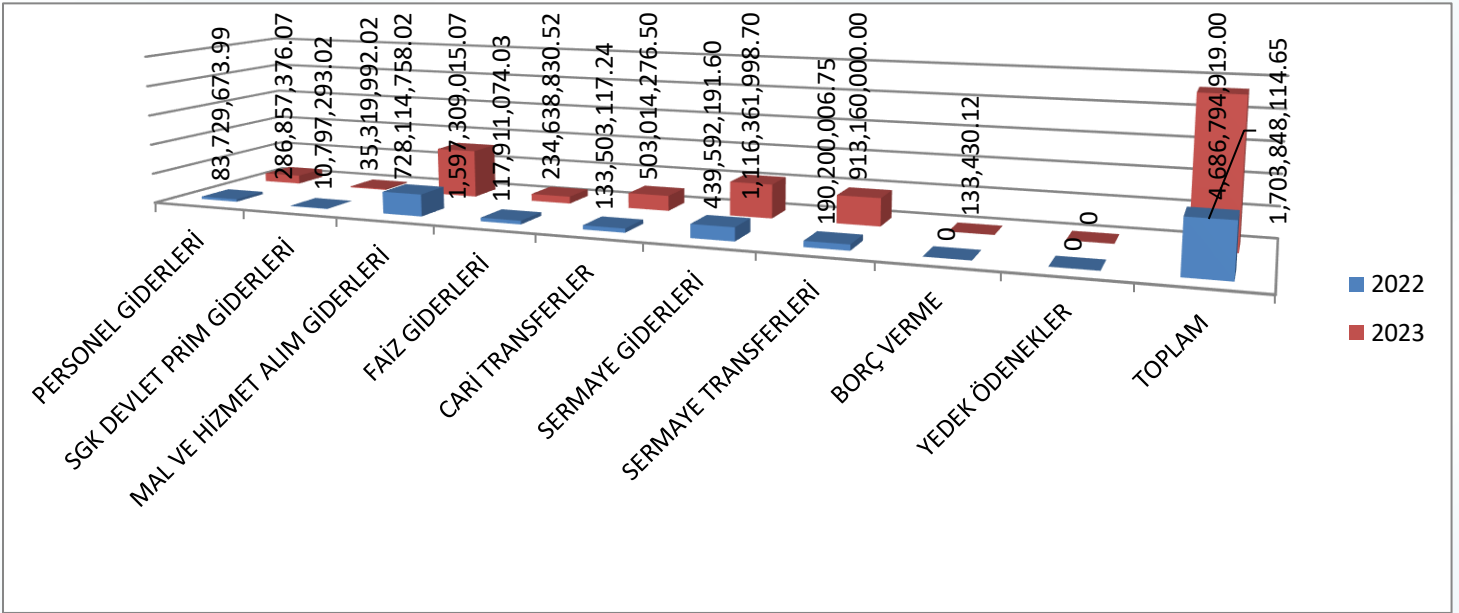
8.000.000.000,00 TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; **Personel Giderlerine %3,97**, **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Pirimi Giderlerine % 0,53**, **Mal ve Hizmet Alım Giderlerine % 26,80**, **Faiz Giderlerine %3,97**, hane halklarına yapılan sosyal amaçlı yardımlardan oluşan **Cari Transferlere %15,96**, tamamı yatırımlardan oluşan **Sermaye Giderlerine 35,24**, **Sermaye Transferlerine %6,65**, **Borç Verme Giderlerine %0,63**, **Yedek Ödenek için ise %6,25** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde **Personel Giderleri**, bütçesine göre 57,75%'lik bir gerçekleşme ile 83 milyon 729 bin 673 TL, 99 Kr, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** %56,18'lük bir gerçekleşme ile 10 milyon 797 bin 293 TL, 02 Kr, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** %76,87'lik bir gerçekleşme ile 728 milyon 109 bin 438 TL, 10 Kr, **Faiz Giderleri** %48,09'luk bir gerçekleşme ile 117 milyon 911 bin 074 TL, 03 Kr, **Cari Transferler** %87,21'lik bir gerçekleşme ile 133 milyon 503 bin 117 TL, 24 Kr, **Sermaye Giderleri** %28,14'lik bir gerçekleşme ile 439 milyon 592 bin 191 TL, 60 Kr, **Sermaye Transferleri** %98,29'luk gerçekleşme ile 190 milyon 200 bin,006 TL, 75 Kr, **Borç Verme Giderleri**, %0 olarak gerçekleşmiştir.

2022 ve 2023 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleştirmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

Tablo 4: 2022-2023 Yılı Karşılaştırmalı Gider Gerçekleşmeleri

2022-2023 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ (TL)					
AÇIKLAMA	2022 YILI	2023 YILI	ARTIŞ/AZALIŞ (%)	2022 YILI TOP. GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)	2023 YILI TOP. GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)
PERSONEL GİDERLERİ	83.729.673,99	286.857.376,07	243%	4,91%	6,12%
SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ	10.797.293,02	35.319.992,02	227%	0,63%	0,75%
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	728.114.758,02	1.597.309.015,07	119%	42,73%	34,08%
FAİZ GİDERLERİ	117.911.074,03	234.638.830,52	99%	6,92%	5,01%
CARİ TRANSFERLER	133.503.117,24	503.014.276,50	277%	7,84%	10,73%
SERMAYE GİDERLERİ	439.592.191,60	1.116.361.998,70	154%	25,80%	23,82%
SERMAYE TRANSFERLERİ	190.200.006,75	913.160.000,00	380%	11,16%	19,48%
BORÇ VERME	0	133.430,12	0	0	0
YEDEK ÖDENEKLER	0	0	0	0	0
TOPLAM	1.703.848.114,65	4.686.794.919,00	175%	100%	100%

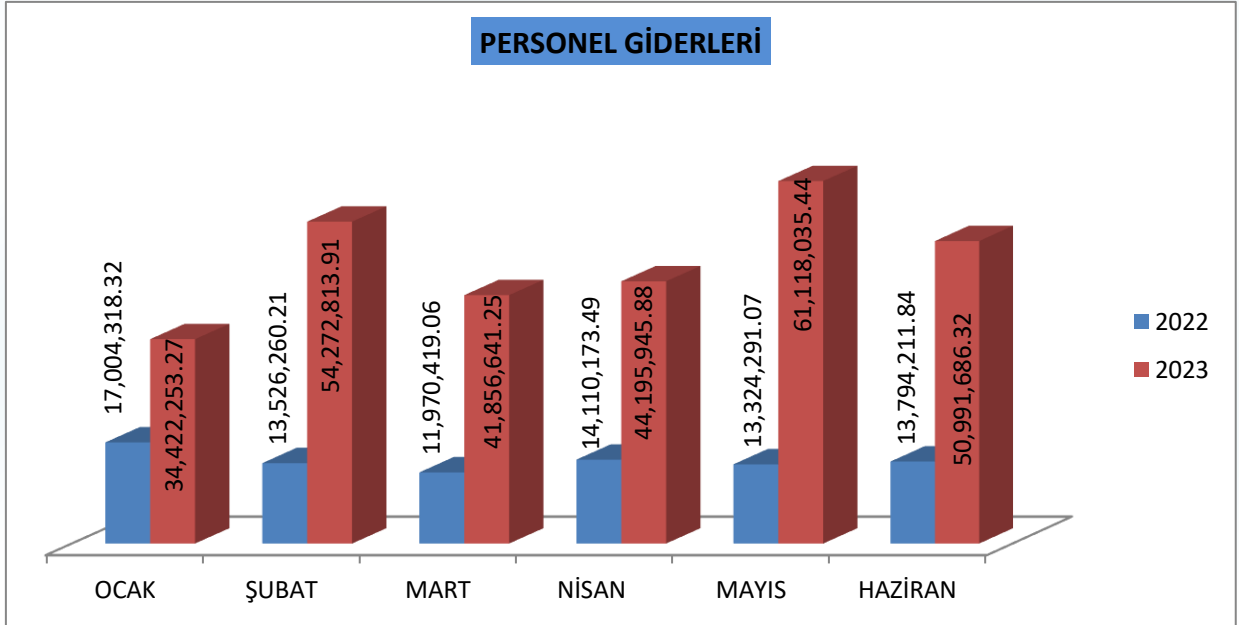


01. Personel Giderleri

2023 yılının ilk 6 ayında, 2022 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde %242,60 oranında artış gerçekleşmiştir. 2022 yılının ilk 6 ayında 2022 yılı bütçesinin %57,83'ü gerçekleşmiş iken, 2023 yılının aynı döneminde %90,35 oranında bir gerçekleşme olmuştur. Personel giderlerinin, toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2022 yılında % 4,91 iken, 2023 yılında ise % 6,12'e yakın bir gerçekleşme sağlanmıştır.

Tablo 5: 2022-2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmesi

2022-2023 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI PERSONEL GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)					
AYLAR	2022 YILI	2023 YILI	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI (%)	2022 PERSONEL GİDERLERİNİN GER.PAYI	2023 PERSONEL GİDERLERİNİN GER.PAYI
OCAK	17.004.318,32	34.422.253,27	102,43%	20,31%	12%
ŞUBAT	13.526.260,21	54.272.813,91	301,24%	16,15%	18,91%
MART	11.970.419,06	41.856.641,25	249,67%	14,30%	14,59%
NİSAN	14.110.173,49	44.195.945,88	213,22%	16,85%	15,41%
MAYIS	13.324.291,07	61.118.035,44	358,70%	15,91%	21,31%
HAZİRAN	13.794.211,84	50.991.686,32	269,66%	16,47%	17,78%
TOPLAM	83.729.673,99	286.857.376,07	242,60	100%	100%



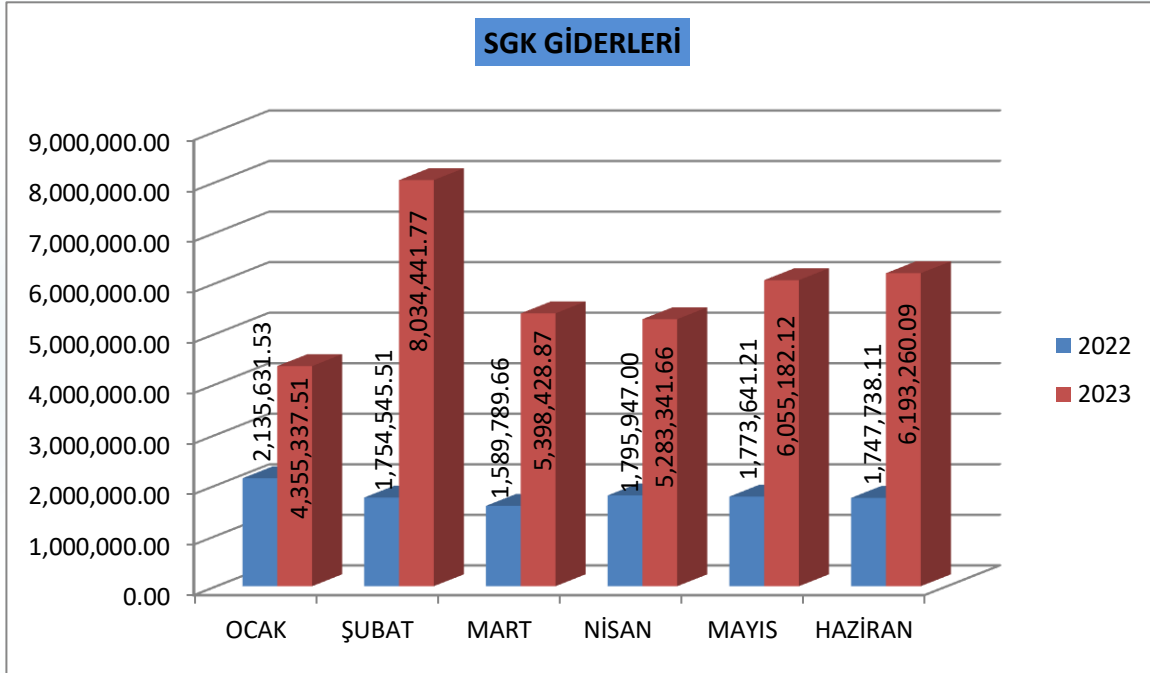
02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

2023 yılının ilk 6 ayında, 2022 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 227,12 oranında artış gerçekleşmiştir.

2022 yılının ilk altı ayında bütçesinin %56,17’u gerçekleşirken, 2023 yılının aynı döneminde %83,06 oranında bir gerçekleştirme sağlanmıştır.

Tablo6: 2022-2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmesi

2022-2023 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SGK DEVLET PRİM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)					
AYLAR	2022 YILI	2023 YILI	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI (%)	2022 GERÇ. PAYI	2023 GERÇ. PAYI
OCAK	2.135.631,53	4.355.337,51	103,94%	19,78%	12,33%
ŞUBAT	1.754.545,51	8.034.441,77	357,92%	16,25%	22,75%
MART	1.589.789,66	5.398.428,87	239,57%	14,72%	15,29%
NİSAN	1.795.947,00	5.283.341,66	194,18%	16,63%	14,96%
MAYIS	1.773.641,21	6.055.182,12	241,40%	16,43%	17,14%
HAZİRAN	1.747.738,11	6.193.260,09	254,36%	16,19%	17,53%
TOPLAM	10.797.293,02	35.319.992,02	227,12	100%	100%

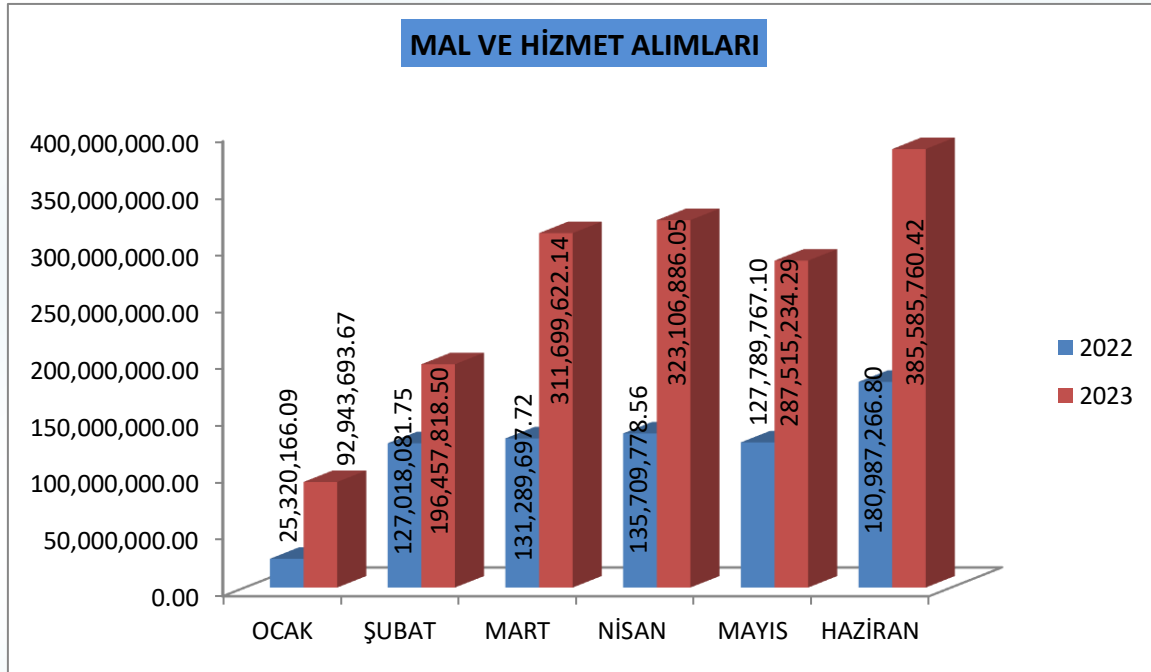


03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2023 Yılı Ocak-Haziran Döneminde; Mal ve Hizmet alım giderleri için toplam 1 milyar 597 milyon 309 bin 015 TL 07 Kr harcama yapılmıştır. 2022 yılının aynı döneminde 728 milyon 114 bin 758 TL 02 Kr harcama yapılmıştır. 2023 yılında söz konusu giderlerdeki toplam gider oranına göre 2022 yılına oranla %119,38 artış göstermiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2022 yılında %42,73 iken bu oran 2023 yılında %34,08 olmuştur. Mal ve hizmet alım giderlerinin 2022 yılında bütçesine göre gerçekleşme oranı %80,56 iken, 2023 yılı için bu oran %74,51 olmuştur.

Tablo 7: 2022-2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmesi

2022-2023 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI MAL VE HİZMET ALIM GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)					
AYLAR	2022 YILI	2023 YILI	ARTIŞ-AZALIŞ	2022	2023
			ORANI (%)	GERÇ. PAYI	GERÇ. PAYI
OCAK	25.320.166,09	92.943.693,67	267,07%	3,48%	5,82%
ŞUBAT	127.018.081,75	196.457.818,50	54,67%	17,44%	12,30%
MART	131.289.697,72	311.699.622,14	137,41%	18,03%	19,51%
NİSAN	135.709.778,56	323.106.886,05	138,09%	18,64%	20,23%
MAYIS	127.789.767,10	287.515.234,29	124,99%	17,55%	18,00%
HAZİRAN	180.987.266,80	385.585.760,42	113,05%	24,86%	24,14%
TOPLAM	728.114.758,02	1.597.309.015,07	119,38%	100%	100%

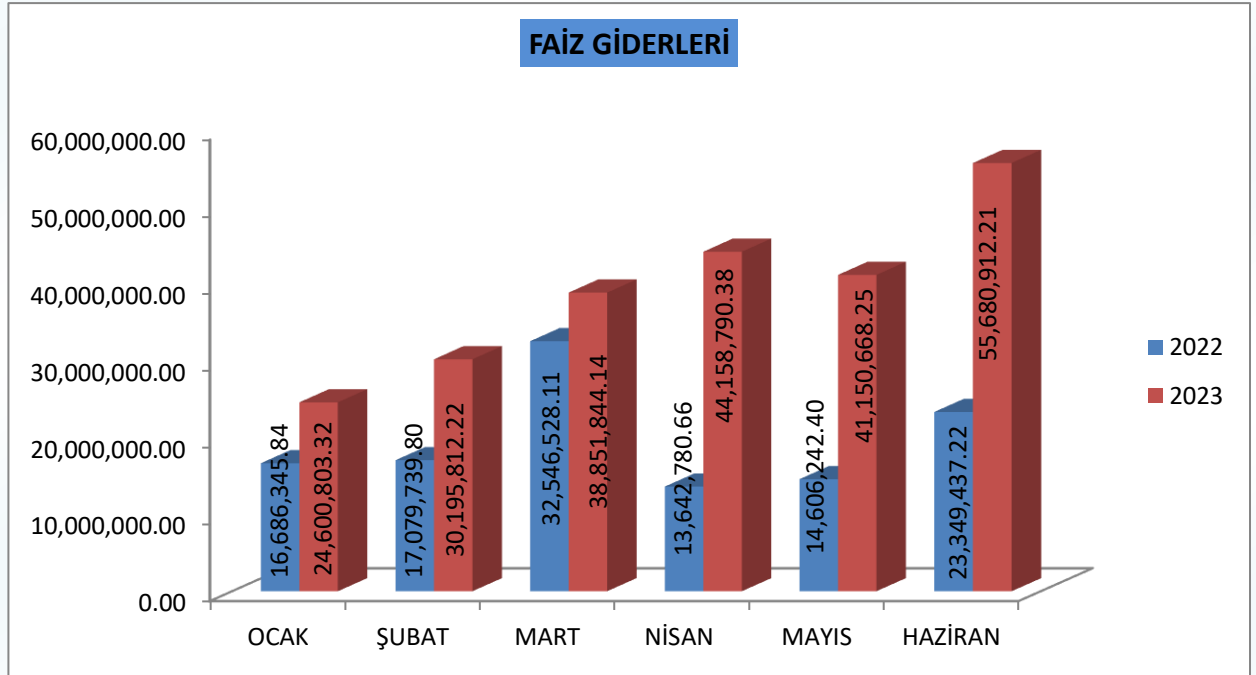


04. Faiz Giderleri

Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde % 6,92 olarak gerçekleşmiş iken 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise % 5,01 olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 8: 2022-2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmesi

2022-2023 OCAK-HAZİRAN) YILLARI FAİZ GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)					
AYLAR	2022 YILI	2023 YILI	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI%	2022 GERÇ.PAYI	2023 GERÇ.PAYI
OCAK	16.686.345,84	24.600.803,32	47,43%	14,15%	14,01%
ŞUBAT	17.079.739,80	30.195.812,22	76,79%	14,49%	9,30%
MART	32.546.528,11	38.851.844,14	19,37%	27,60%	6,30%
NİSAN	13.642.780,66	44.158.790,38	223,68%	11,57%	3,95%
MAYIS	14.606.242,40	41.150.668,25	181,73%	12,39%	1,84%
HAZİRAN	23.349.437,22	55.680.912,21	138,47%	19,80%	1,25
TOPLAM	117.911.074,03	234.638.830,52	99,00%	100%	100%



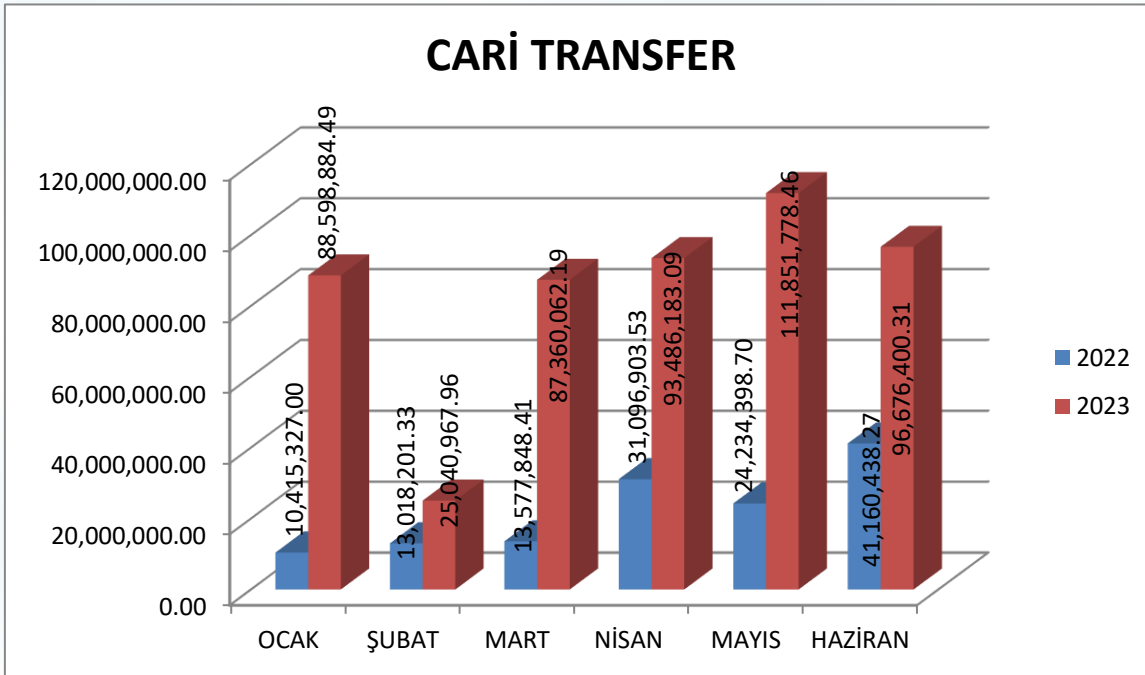
05.Cari Transferler

Cari Transferler 2022 yılının ilk altı ayında 133 milyon 503 bin 117 TL 24 Kr ile toplam gider bütçesinin % 7,84 oranında gerçekleşirken, 2023 yılının aynı döneminde 503 milyon 014 bin 276 TL 50 Kr ile bu oran % 10,73 olmuştur.

Cari transferlerin toplam gider gerçekleşmesinde 2022 yılına göre 2023 yılında % 2,89 oranında bir artış görülmektedir.

Tablo 9: 2022-2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transfer Gerçekleşmesi

2022-2023 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI CARİ TRANSFERLER GİDER GERÇEKLEŞMESİ (TL)					
AYLAR	2022 YILI	2023 YILI	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI (%)	2022 GERÇ.PAYI	2023 GERÇ.PAYI
OCAK	10.415.327,00	88.598.884,49	751%	7,80%	18%
ŞUBAT	13.018.201,33	25.040.967,96	92%	9,75%	5%
MART	13.577.848,41	87.360.062,19	543%	10,17%	17%
NİSAN	31.096.903,53	93.486.183,09	201%	23,30%	19%
MAYIS	24.234.398,70	111.851.778,46	362%	18,15%	22%
HAZİRAN	41.160.438,27	96.676.400,31	135%	30,83%	19%
TOPLAM	133.503.117,24	503.014.276,50	277%	100%	100%

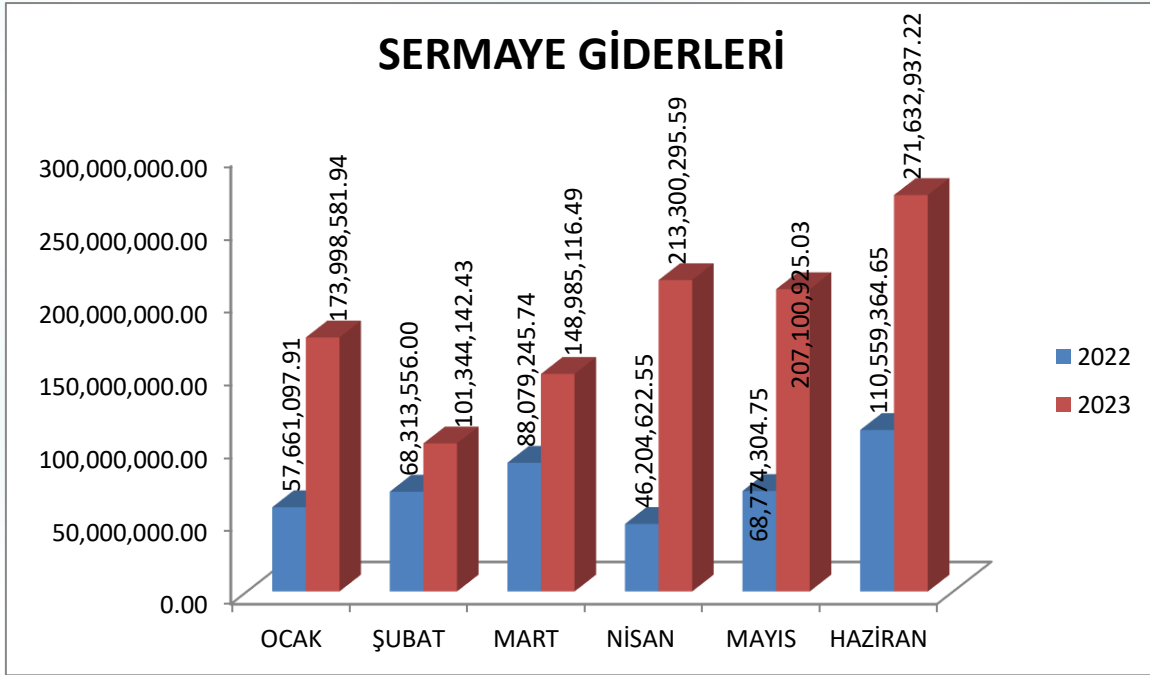


06. Sermaye Giderleri

2023 Yılı Ocak-Haziran döneminde; sermaye (yatırım) giderleri için toplam 1 milyar 116 milyon 361 bin 998 TL 70 Kr harcama yapılmıştır. 2022 yılının aynı döneminde 439 milyon 592 bin 191 TL 60 Kr harcama yapılmıştır. 2022 yılında söz konusu giderlerde; toplam gider gerçekleşmesinde % 25,80 gerçekleşme olup, 2023 yılında ise % 23,82 gerçekleşme olmuştur. Buna göre sermaye giderlerinde toplam gidere oranı düşünüldüğünde % 1,98 gibi bir azalış gerçekleşmiştir. 2022 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye giderlerinin bütçe ile verilen ödeneğinin % 31,10 gider gerçekleşmesi olurken, 2023 yılının yine aynı dönemdeki bütçe ile verilen ödeneğinin %39,60 oranında olmuştur.

Tablo 10: Sermaye Giderleri 2022-2023 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmesi

2022-2023 (OCAK-HAZİRAN) YILLARI SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMESİ (TL)					
AYLAR	2022 YILI	2023 YILI	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI %	2022 GERÇ. PAYI	2023 GERÇ. PAYI
OCAK	57.661.097,91	173.998.581,94	202%	13,11%	16%
ŞUBAT	68.313.556,00	101.344.142,43	48%	15,54%	9%
MART	88.079.245,74	148.985.116,49	69%	20,04%	13%
NİSAN	46.204.622,55	213.300.295,59	362%	10,51%	19%
MAYIS	68.774.304,75	207.100.925,03	201%	15,65%	19%
HAZİRAN	110.559.364,65	271.632.937,22	146%	25,15%	24
TOPLAM	439.592.191,60	1.116.361.998,70	154%	100%	100%



07. Sermaye Transferleri

Belediyemiz Sermaye nitelikli mal ve hizmet alımlarının finansmanı amacıyla kullanılan, Sermaye Transferleri olarak ödenen bütçe gideri için 2022 Yılı Ocak-Haziran döneminde 190 milyon 200 bin 6 TL 75 Kr kullanılmış olup, yine 2023 yılının aynı döneminde ise 913 milyon 160 bin TL tutarında harcama yapılmıştır.

2023 yılının Ocak-Haziran döneminde Sermaye Transferlerinde, 2022 yılının aynı dönemine göre, % 380 oranında artış gerçekleşmiştir.

08.Borç Verme

Belediyemiz bağlı kuruluşu olan GASKİ'ye 2023 yılının ilk altı ayında, ilgili bütçe tertibinde 133 bin 430 TL 12Kr bir gerçekleşme olmuştur.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2023 yılında toplam gelir 7 Milyar 300 Milyon TL olarak tahmin edilmiştir. 2023 yılı bütçemizin **GELİRİ**; %0,37 Vergi Gelirleri, %4,77 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, % 10,94 Alınan Bağış ve Yardımlar, %48,97 Diğer Gelirler, %28,97 Sermaye Gelirleri ve %5,98 ile Alacaklardan Tahsilat kalemlerinden oluşmuştur.

Tablo 11: 2023 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi

2023 (OCAK-HAZİRAN) YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)			
AÇIKLAMA	2023 YILI BÜTÇE	GERÇEKLEŞME	GERÇ. ORANI (%)
VERGİ GELİRLERİ	26.652.000,00	9.291.285,10	34,86%
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	348.235.000,00	160.523.755,55	46,10%
ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL.GEL.	798.628.500,00	300.745.727,46	37,66%
DİĞER GELİRLER	3.574.724.500,00	1.884.822.767,34	52,73%
SERMAYE GELİRLERİ	2.115.200.000,00	596.150.522,20	28,18%
ALACAKLARDAN TAHSİLAT	436.560.000,00	5.236.471,37	1,20%
TOPLAM	7.300.000.000,00	2.956.770.529,02	40,50

Ocak-Haziran 2022 döneminde, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri 1 milyar842 milyon 146 bin 778 TL 30 Kr ile % 30,45'lük bir oranla gerçekleşmiş olup; 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 2 milyar 956 milyon 770 bin 529 TL 02 Kr ile % 40,50'lik bir oranla gerçekleşmiştir.

2023 yılı gelir bütçesi gerçekleşme oranında, 2022 yılı gelir bütçesinin aynı dönemine ilişkin bütçe gerçekleşme oranına kıyasla % 10,05 oranında artış gerçekleşmiştir.

Tablo 12: 2022 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi

2022 (OCAK-HAZİRAN) YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMESİ (TL)			
AÇIKLAMA	2022 YILI BÜTÇE	GERÇEKLEŞME	GERÇ. ORANI (%)
VERGİ GELİRLERİ	20.242.000,00	11.881.921,37	58,70%
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	365.685.000,00	112.594.299,08	30,79%
ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL.GEL.	294.663.470,00	12.990.825,23	4,41%
DİĞER GELİRLER	2.628.451.500,00	1.252.572.499,80	47,65%
SERMAYE GELİRLERİ	2.640.958.030,00	416.343.311,54	15,76%
ALACAKLARDAN TAHSİLAT	100.000.000,00	35.763.921,28	35,76%
TOPLAM	6.050.000.000,00	1.842.146.778,30	30,45%

Tablo 13: 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Arası Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış-Azalış Oranları

2022-2023 (OCAK-HAZİRAN) KARŞILAŞTIRMALI GELİR GERÇEKLEŞMELERİ (TL)					
AÇIKLAMA	2022 YILI GERÇEKLEŞME	2023 YILI GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI	2022 GERÇ.%	2023 GERÇ.%
VERGİ GELİRLERİ	11.881.921,37	9.291.285,10	-22%	0,64%	0,31%
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	112.594.299,08	160.523.755,55	43%	6,11%	5,43%
ALINAN BAĞ. VE YAR. ÖZEL GELİRLER	12.990.825,23	300.745.727,46	2215%	0,71%	10,17%
DİĞER GELİRLER	1.252.572.499,80	1.884.822.767,34	50%	68,00%	63,75%
SERMAYE GELİRLERİ	416.343.311,54	596.150.522,20	43%	22,60%	20,16%
ALACAKLARDAN TAHSİLAT	35.763.921,28	5.236.471,37	-85%	1,94%	0,18%
TOPLAM	1.842.146.778,30	2.956.770.529,02	61%	100%	100%

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleşmeleri içinde, **Vergi Gelirlerinin** payı 2022 yılında %0,65 iken, 2023 yılında %0,31; **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin** payı 2022 yılında %6,11 iken, 2023 yılında %5,43; **Alınan Bağış ve Yardımların** payı 2022 yılında %0,71 iken, 2023 yılında da %10,17; **Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirlerin** payı 2022 yılında %68 iken, 2023 yılında %63,75; **Sermaye Gelirlerinin** payı 2022 yılında %22,60 iken 2023 yılında %20,16; **Alacaklardan Tahsilat** payı 2022 yılında %1,94 iken, 2023 yılında %0,18 düzeyinde gerçekleşmiştir.

C. FİNANSMAN

Bilindiği üzere Büyükşehir Belediyemizin özellikle ulaşım, altyapı, çevre alanlarında yapılan büyük ölçekli yatırımların hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyulabilmektedir. Ayrıca, merkez üssü Kahramanmaraş olan ve ilimizi de büyük ölçüde etkileyen ve gerek alt yapı gerek ise de üst yapıda meydana gelen olumsuzluklarla birlikte depremde etkilenen vatandaşlarımızın yaşamsal faaliyetlerini devam ettirebilmeleri için yapılan yardımlardan kaynaklı beklenmeyen giderler oluşmuştur.

2022 Yılı'nın ilk 6 aylık döneminde **18.505.210,38 TL** iç borçlanma yapılmış, **328.090.225,42 TL** ise iç borç geri ödemesi yapılmıştır. Yine aynı dönemde dış borçlanma yapılmamış olup, **8.536.532,54 TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır.

2023 Yılı'nın ilk 6 aylık döneminde **2.100.000.000,00 TL** iç borçlanma yapılırken iken, **600.712.298,49 TL** iç borç geri ödemesi yapılmıştır. Yine aynı dönemde **11.424.976,46 TL** dış borç geri ödemesi yapılmıştır.

Tablo 14:2022-2023 Yılı Finansman Tablosu

2022-2023 YILI FİNANSMAN TABLOSU (TL)		
AÇIKLAMA	2022 YILI (OCAK-HAZİRAN) GERÇEKLEŞMESİ	2023 YILI (OCAK-HAZİRAN) GERÇEKLEŞMESİ
İÇ BORÇLANMA		
KULLANIM	18.505.210,38	2.100.000.000,00
ÖDEME (-)	328.090.225,42	600.712.298,49
DIŞ BORÇLANMA		
KULLANIM	0,00 TL	0,00 TL
ÖDEME (-)	8.536.532,54	11.424.976,46

2022 yılının ilk altı aylık döneminde **328 milyon 90 bin 225 TL 42 Kr** iç borçlanma geri ödemesi gerçekleştirilmiştir. Bu dönemde yapılan iç borçlanma faiz ödemesi ise **117 milyon 911 bin 74 TL 03 Kr** olarak gerçekleşmiştir.

2023 yılının ilk altı aylık döneminde **2.100.000.000,00 TL** iç borçlanma yapılmış olup, bu dönemde iç borçlanma faiz ödemesi ise, **234.167.792,80 TL** olarak gerçekleşmiştir.

II. OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2023 yılında ilimiz genelinde planlanan çalışmalarımız devam etmiş olup, Yeşilkent Ve Asri Mezarlık Şehitlik Tasarımı Ve Çevre Düzenleme Yapım İşİ, Hayri Tütüncüler Parkına Çocuk Görüşme Merkezi Yapılması, Üniversite Bulvarı, Abdulkadir Aksu Bulvarı Ve Muhsin Yaziciođlu Caddesi Çevre Düzenlemesi Yapım İşİ, Hayvanat Bahçesine Yeni Giriş Kapısı Yapılması Ve Çevre Düzenlemesi Yapım İşİ; Belediyemiz Araçlarında Kullanılmak Üzere Madeni Yağ Ve Gres Alımı İşİ, Dampirli Kamyon Alımı İşİ, Fen İşleri Saha Koordinasyon Yazılımı Hizmet Alım İşİ, Karla Mücadelede Kullanılmak Üzere Buz Çözücü Ve Önleyici Sivi Çözelti (Solüyon) Alım İşİ, Konkasörle Kirilmiş Ve Elenmiş Asfalt Agregası Alımı İşİ, 24 T/H Üretim Kapasiteli Batch Tipi Asfalt Plenti Alım Ve Montajı İşİ tamamlanmıştır.

Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Düztepe Gençlik Merkezi Yapım İşİ, Batur Halı Saha Tribün Binası Yapımı Ve Saha Çevresi Bakım Onarım Yapım İşİ, Vadi Alleben Park Ve Rekreasyon Projesi Yapım İşİ, Aktoprak Mahallesi Sosyal Tesis Tadilatı, Bakım Ve Onarım Yapım İşİ, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Aile Akademisi Binası Ve Çevre Düzenleme Yapım İşİ, Kuzeyşehir Gençlik Merkezi Binası Ve Çevre Düzenleme Yapım İşİ, Gaziantep Büyükşehir Belediyesi Yeşilkent Mahallesi 2 Adet Futbol Sahası Ve Tribün Yapım İşİ, 5. Zırlı Tugay Komutanlığı Duvar Üzerinde Bulunan Kamera Ve Aydınlatmaların Demontaj Ve Montaj Yapım İşİ, Abdulhamithan Mahallesi-Çevre Yolu Bağlantısı Köprüsü, İbrahimli-2, Yamaçtepe, Sancaktepe Köprüleri, Gaziantep İli Araban İlçesi Eskialtıntaş Mahallesi Köprüsü Köprülü Kavşakları Projesi Hazırlanması Hizmet Alım İşİ gibi pek çok işi ilk altı aylık süreçte yapımlarına başlanmış ve çalışmaları devam etmektedir.

Belediyemiz tarafından Kültürel Değerler ve Tarihi Eserlere sahip çıkıp korunması amacıyla, Zeugma Antik Kenti Mousalar Evi Kazı, Restorasyon ve Konservasyon Yapılması Amacıyla Maddi Destek Sağlanması, Depremde Tehlike Arz Eden Alanların Çevrilmesi İçin Güvenlik Perdesi Yapım İşİ, Sabunhan Bitişiği 686 Ada 7 Parselde Bulunan Yapının Restorasyon Yapım İşİ, Deprem Müzesi Kutu Profil ve Galvanizli Saç İle Şantiye Çevresinin Çevrilmesi Yapım İşleri tamamlanmış olup, Millet Hanı Ahşap Saçak Yapılması Yapım İşİ, Gaziantep İli, Şahinbey İlçesi, Seferpaşa Mahallesi, 616 Ada, 2 Parsele Yönelik (Eski Ticaret Lisesi) Rölöve Proje Hizmet Alım İşİ, Gaziantep Kentsel Sit İçerisinde Afetten Zarar Gören Çatı, Saçak, Oluk ve Yolların Bakım Onarım İşİ başlanmış ve yapım çalışmaları devam etmektedir. Yine Kültürel Varlıkların korunması amacıyla çeşitli projeler hazırlanmıştır.

İl genelinde KGK Kesintisiz Güç Kaynağı Mal Alımı ve Montajı İşİ, Gaziantep İli Sınırları İçerisinde Sinyalizasyon Alt Yapısı Yapılması Yapım İşİ, 2023 Yılı Akrilik Esaslı Soğuk Yol Çizgi Boyası, Çift Kompenant Yol Çizgi Boyası, İdare Malı Muhtelif Ebatlardaki Yönlendirme Alüminyum Sac ve Galveniz Kaplı Sac Levhalara Malzeme Yapıştırılması ve Reflektif, Muhtelif Kavşaklarda Fiber Alt

Yapı ve Kamera ile Kavşak Bağlantılarının Yapılması Yapım İşi, Gaziantep İli Muhtelif Mahalle Yollarında Bulunan Standart Trafik İşaret ve Bilgi Levhalarının Envanter Yönetim Sistemine İşlenmesi Bakım ve Onarımının Yapılması Mal Alımı ve Montajı İşi 2023 yılının ilk altı ayında tamamlanmıştır.

2 Adet Şoförlü Tanker Kiralama İşi-Revize, Gaziantep Bölgesel Tehlikeli Atık Yakma Tesisi Fizibilite Raporu Hazırlanması İşi tamamlanmış olup, Design & Build of Solar PV Plants of Gaziantep Solar Project / Gaziantep Solarpark 27 MW Güneş Enerji Santrali Dizayn ve Yapım İşi, Atıkmatik Cihazları İşletimi Hizmet Alım İşi, Nurdağı Belpınarı Köyü Köy Konağı Çatısı 5 KW Güneş Enerji Santrali Montajı Mal Alım İşi gibi projelerin yapımına başlanmış olup, çalışmalar devam etmektedir.

Kültür ve sanat ile ilgili olarak 2023 yılının 6 aylık ilk döneminde, Ankara TBMM Tanıtım Organizasyonu, 2023 Ramazan Etkinlikleri, Ramazan Bayramı ve 23 Nisan kutlamaları Etkinlikleri, Türk Musiki Korosu İkinci Sazı Konseri, Ferhat GÖÇER Konseri tamamlanmış olup, Mahallede Konser Var Etkinlikleri vb etkinlikleri devam etmektedir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Gaziantep Büyükşehir Belediyesi 2023 yılı gider bütçesinde 8 milyar TL olarak öngörülmüş olup, yıl içerisinde oluşan beklenmeyen giderler ve 6 şubatta meydana gelen deprem nedeniyle belediyemiz giderlerinde artış yaşanmış ve mevcut bütçenin yetmeyeceği anlaşıldığından 3.500.000.000,00 TL ek bütçe yapılarak 2023 yılı gider bütçemiz 11.500.000.000,00 TL olarak yeniden belirenmiş olup, ödeneklerin %95 oranında kullanılacağı tahmin edilmektedir.

Geçmiş yıllar gider bütçe gerçekleştirmeleri incelendiğinde ilk altı aylık dönemde ödeneklerin %40 ile 50 arasında değişen oranlarda kullanıldığı ikinci altı aylık dönemde de kalan %80 ile %90 arasında değişen oranlarda kullanıldığı görülmektedir.

2023 yılı sonu gider tahminlerimiz yapılırken; geçmiş yıllardaki gider gerçekleştirme eğilimleri, ilk altı aydaki gider gerçekleştirme ve gelir gerçekleştirme oranlarımız, yatırım ve hizmetlerimizin ilk altı aylık dönemdeki performansı ve sonraki altı ayda bitirilmesi veya hızlandırılması düşünülen yatırımlarımızın giderlerimiz üzerindeki olası etkisi gibi kriterler dikkate alınmıştır.

B. Bütçe Gelirleri

2023 yılı bütçesinde 7.300.000.000,00 TL olarak hedeflenen Gaziantep Büyükşehir Belediyesi gelirlerinin yaklaşık %95'in üzerinde gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Toplam gelirlerimiz içinde en önemli payı oluşturan 5779 sayılı Kanun uyarınca genel bütçe vergi gelirlerinden sağladığımız gelirlere ilişkin bütçe hedefi;

- Vergi gelirleri: 26.652.000,00-TL
- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri: 348.235.000,00-TL
- Alınan Bağış ve Yardımlar: 798.328.500,00-TL
- Diğer Gelirler: 3.574.724.500,00-TL
- Sermaye Gelirleri: 2.115.200.000,00-TL
 - Alacaklardan Tahsilat: 436.560.000,00-TL olarak tahmin edilmektedir.

Merkezi paylarımız haricinde diğer gelirlerimiz ile ilgili olarak 2023 yıl sonu tahminlerimiz bu gelirlerin geçmiş yıllarda yılın ilk yarısı ile ikinci yarısındaki gerçekleştirme yüzdeleri, tahakkuklu gelirlerde yıl içinde tahsil edilmesi muhtemel tahakkuk miktarları, tahsilatı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerin tahsilat dönemleri ve yılın ikinci yarısına ilişkin beklentiler dikkate alınarak yapılmıştır.

Yukarıda sunduğumuz 2023 Yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları genel ekonomik koşullara bağlı olarak beklentilerimize oldukça yakın olarak gerçekleşmiştir.

Yılın ikinci yarısında beklentilerimiz; Performans Programında öngörülen hedeflere ulaşmak, bütçe gelir ve giderlerine ilişkin tahmini öngörümüzü tutturmak olacaktır.

2023 TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

2023 Yılı'nın İlk Altıncı Ayında İhalesi Yapılan Müzeyyen Erkul Bilim Merkezi Çevre Düzenleme İş, Su Soğutmalı Dış Mekan Kliması Alımı, Nurdağı Afet Bölgesinde Kullanılmak Üzere Vinç Kiralama İş, Otobüs Durak Alımı ve Montajı Hizmet Alım İş vb işler ikinci altı ayda tamamlanması planlanan işler arasındadır.

Yavuzeli İlçesi Kırsal Mahalle Hasarlı Binaların Yıkım ve Enkaz Kaldırması Yapım, Oğuzeli İlçesi Kırsal Mahalle Hasarlı Binaların Yıkım ve Enkaz Kaldırması Yapım İş, 2023 Yılı Karla Mücadele Kullanılmak Üzere Buz Çözücü ve Önleyici Sıvı Çözelti (Solüsyon) Alım İş, GBB kreş bakım Onarım İş, Uygulama Okulu Tadilat Yapım İş, Sabunhan Bitişiği 686 Ada 7 Parselde Bulunan Yapının Restorasyon Yapım İş, 5791 Ada 12 Parsel Üzerinde Yer Alan Tescilli 12 Adet TCDD Lojmanları Rölöve, Restorasyon, Restitüsyon, Elektrik, Mekanik ve 25.000m2 Alanın Çevre Düzenleme Projesi, Jeolojik-Jeoteknik Etüt Raporu ve harita Yapım İş (Kızılhisar, Serince, Cebeler, Küllü, Bayramlı ve Talşca Bölgesi), Jeolojik-Jeoteknik Etüt Raporu ve harita Yapım İş (Bedirkent, Suboğazı, Beylerbeyi ve Zeytinli Bölgesi) gibi bir çok işin yılın ikinci altı aylık sürecinde tamamlanması beklenmektedir.

Kültürel etkinlikler kapsamında Belediyemiz tarafından 2023 yılı temmuz/aralık arasında, 7. Hemşehri Dernekleri Festivali, 5. Uluslararası Gaziantep Gastronomi Festivali, Teknofest Ankara, Uluslararası Bereketli Hilal Bölgesi Arkeoloji Sempozyumu, Ustalara Saygı Konseri, Cumhuriyet ve Gaziantep Sergisi, 25 Aralık Sergisi gibi kültür ve sanat etkinliklerinin düzenlenmesi planlanmaktadır.

2023 yılının ikinci altı aylık döneminde de ulaşım, altyapı, kentsel dönüşüm, imar ve yapılanma, sosyal ve kültürel hizmetler, bilgi teknolojileri, çevre düzenlemesi ve temizliği, eğitim, sanat, sağlık, spor vb. alanlardaki yatırım ve hizmetlerimiz etkin kaynak kullanımı hedeflenerek sürdürülecektir.

Hesap verme sorumluluğu ve şeffaf yönetim anlayışının bir gereği olarak 5018 sayılı yasanın emredici hükmü uyarınca açıklamamız gereken 2023 yılının ilk 6 aylık bütçe gerçekleştirmeleri ile ikinci 6 aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve faaliyetler kamuoyunun bilgisine ve dikkatine arz olunur.