

İSTANBUL BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2014 YILI

**KURUMSAL
MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU**



SUNUŐ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 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 “İstanbul Büyükşehir Belediyesi 2014 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda belediyemiz 2014 yılının ilk 6 aylık mali bilgilerini ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmayı amaçlamıştır. Sunmuř olduğumuz raporun tüm kamuoyuna, Belediyemizin mevcut mali durumu ile önümüzdeki döneme ait hedef ve beklentileriyle ilgili aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşünceyle sevgi ve saygılarımı sunarım.

Kadir TOPBAŐ

İstanbul Büyükşehir Belediyesi Başkanı

I. OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

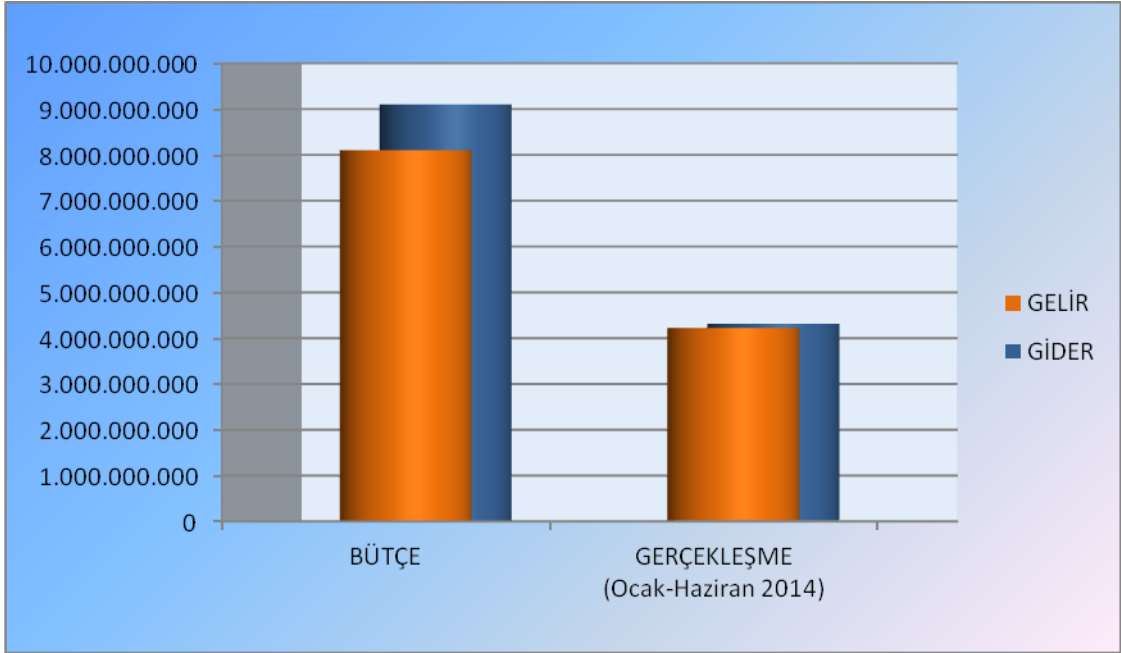
GİRİŞ

Belediyemizin, Büyükşehir Belediye Meclis'i kararıyla kabul edilen 2014 mali yılı bütçesine bakacak olursak; 2014 yılı gelir bütçemiz 2013 yılına göre %12,5 oranında arttırılarak 8 milyar 100 milyon TL olarak tahmin edilmiş, "Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli" nde yer aldığı üzere 1 milyar TL borçlanma öngörülmüştür. Buna karşılık yine büyük bölümü yatırım harcamalarından oluşan gider bütçemiz için de geçen yıla göre %13,8 oranında bir artış öngörülmüş ve böylece 2014 Yılı Gider Bütçemiz 9 milyar 100 milyon TL olarak hedeflenmiştir. 2014 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir gerçekleştirmemiz 2013 yılının aynı dönemine göre %2,7'lik bir artışla 4 milyar 224 milyon TL, gider gerçekleştirmemiz 2013 yılının aynı dönemine göre % 33,5'lik bir artışla 4 milyar 311 milyon TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %52 lik kısmını, gider bütçemizin de %47' lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2013 yılının aynı döneminde gelir gerçekleşmesi 4 milyar 111 milyon TL, gider gerçekleşmesi de 3 milyar 230 milyon TL olmuştur.

Tablo 1: 2014 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeler

2014 YILI BÜTÇE PERFORMANSI			
	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (Ocak-Haziran 2014)	ORAN
GELİR	8.100.000.000	4.224.161.695,46	52,2%
GİDER	9.100.000.000	4.310.963.872,95	47,4%



A. BÜTÇE GİDERLERİ

Yılın ilk altı aylık döneminde geçen yıla göre belediyemizin bütçe giderleri % 33,5 oranında artış göstererek 4 milyar 311 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

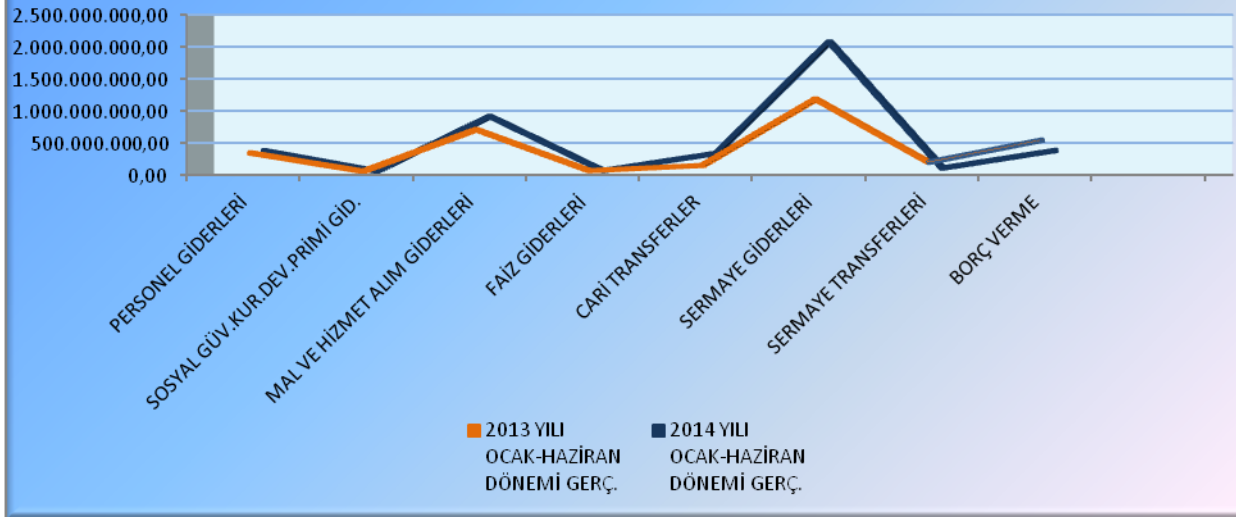
2013 ve 2014 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 2: Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2013-2014 Yılları Ocak Haziran Dönemi Bütçe Giderleri

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2013-2014 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİ							
					OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞME ORANI		TL
AÇIKLAMA	2013 BÜTÇE	2013 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇ.	2014 BÜTÇE	2014 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇ.	2013	2014	ARTIŞ ORANI
PERSONEL GİDERLERİ	667.447.287	342.220.193,19	708.752.502	376.719.508,54	51,3%	53,2%	10,1%
SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ GİD.	113.293.353	53.395.313,42	115.778.992	57.041.980,86	47,1%	49,3%	6,8%
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	1.747.105.146	706.204.219,47	2.220.068.100	912.949.053,91	40,4%	41,1%	29,3%
FAİZ GİDERLERİ	171.430.000	64.140.562,77	132.384.000	65.543.187,75	37,4%	49,5%	2,2%
CARİ TRANSFERLER	290.538.000	145.287.771,68	371.281.686	335.016.164,72	50,0%	90,2%	130,6%
SERMAYE GİDERLERİ	3.426.686.214	1.182.967.968,07	4.251.734.720	2.079.693.977,17	34,5%	48,9%	75,8%
SERMAYE TRANSFERLERİ	208.500.000	195.000.000,00	170.000.000	104.000.000,00	93,5%	61,2%	-46,7%
BORÇ VERME	655.000.000	540.391.464,10	320.000.000	380.000.000,00	82,5%	118,8%	-29,7%
YEDEK ÖDENEKLER	720.000.000		810.000.000			0,0%	
TOPLAM	8.000.000.000	3.229.607.492,70	9.100.000.000	4.310.963.872,95	40,4%	47,4%	33,5%

* 2013 yılının ekim ayında 600 milyon TL' lik ek bütçe yapılmış böylece 2013 yılı gider bütçesi 8 milyar 600 milyon TL'ye ulaşmıştır.

2013-2014 YILLARI GERÇEKLEŞMELERİ

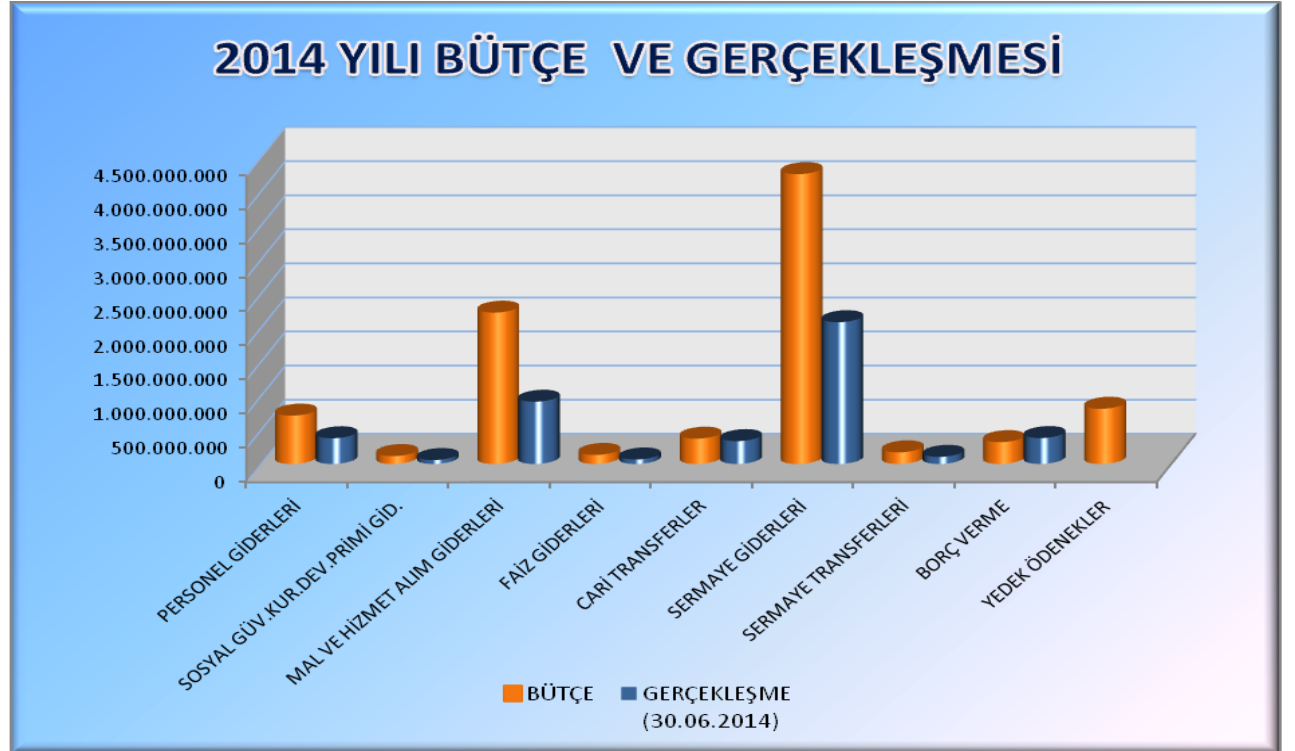


Belediyemiz 2014 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 708 milyon 753 bin TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 115 milyon 779 bin TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 2 milyar 220 milyon 68 bin TL, **Faiz Giderleri** için 132 milyon 384 bin TL, **Cari Transferler** için 371 milyon 282 bin TL, **Sermaye Giderleri** için 4 milyar 251 milyon 735 bin TL, **Sermaye Transferleri** için 170 milyon TL, **Borç verme** için 320 milyon TL, **Yedek Ödenekler** için de 810 milyon TL olmak üzere toplam 9 milyar 100 milyon TL ödenek ayrılmıştır.

2014 Yılı ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe ödenekleri, ödeneklerin ilk altı aydaki gerçekleşme oranları, toplam gerçekleşme içindeki payları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 3: 2014 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri, İlk Altı Aylık Gerçekleşme Tutarları, Gerçekleşme Oranları, Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları

2014 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE VE GERÇEKLEŞMELER						
TL						
KODU	AÇIKLAMA	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (30.06.2014)	TOPLAM BÜTÇEYE ORANI	GERÇ. ORANI	TOPLAM GERÇ. PAYI
1	PERSONEL GİDERLERİ	708.752.502	376.719.508,54	7,8%	53,2%	8,7%
2	SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ GİD.	115.778.992	57.041.980,86	1,3%	49,3%	1,3%
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	2.220.068.100	912.949.053,91	24,4%	41,1%	21,2%
4	FAİZ GİDERLERİ	132.384.000	65.543.187,75	1,5%	49,5%	1,5%
5	CARİ TRANSFERLER	371.281.686	335.016.164,72	4,1%	90,2%	7,8%
6	SERMAYE GİDERLERİ	4.251.734.720	2.079.693.977,17	46,7%	48,9%	48,2%
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	170.000.000	104.000.000,00	1,9%	61,2%	2,4%
8	BORÇ VERME	320.000.000	380.000.000,00	3,5%	118,8%	8,8%
9	YEDEK ÖDENEKLER	810.000.000		8,9%	0,0%	
TOPLAM		9.100.000.000	4.310.963.872,95	100,0%	47,4%	100,0%



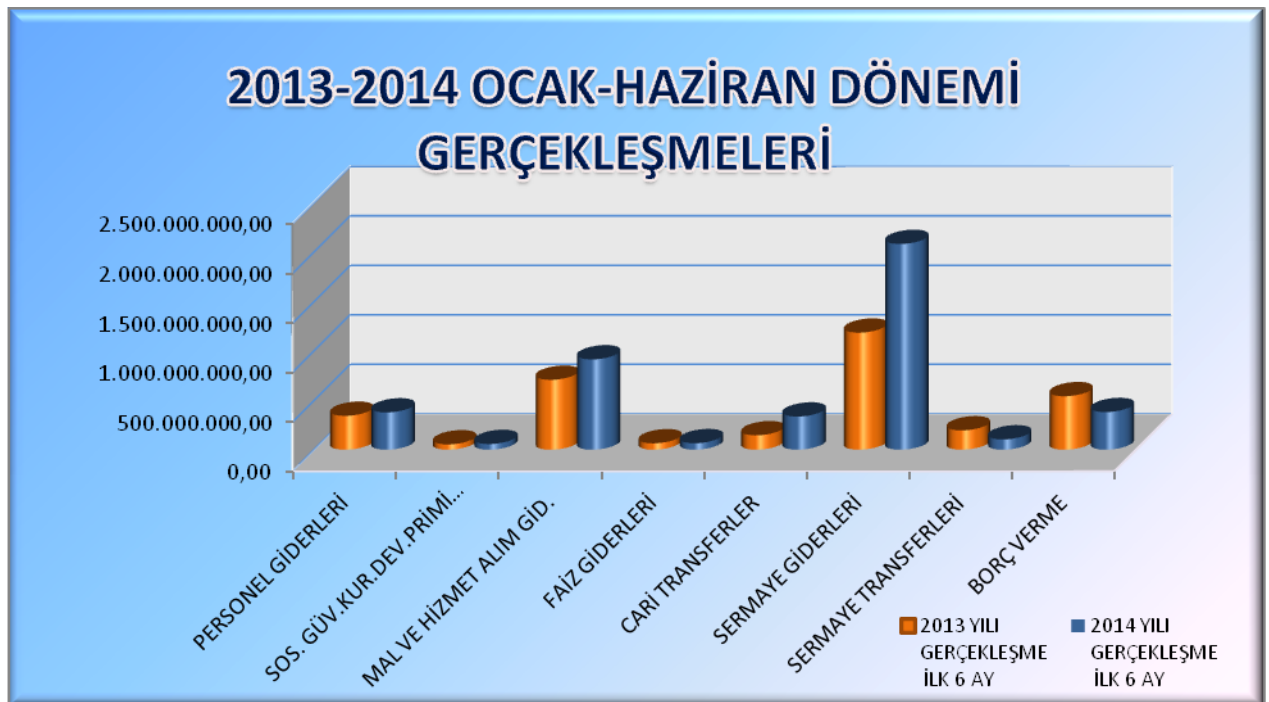
9 milyar 100 milyon TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; **Personel Giderlerimiz** ile **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Piri mi Giderlerine %9** , **Mal ve Hizmet Alım Giderlerine %24,4**, **Faiz Giderlerine %1,5** , hane halklarına yapılan sosyal amaçlı yardımlar, Olimpiyat Oyunları Hazırlama ve Düzenleme Kurumu'na ödediğimiz olimpiyat payı, mahalli idare birliklerine katılma payları, İller Bankası ortaklık payı vb. giderlerimizden oluşan **Cari Transferlere % 4,1** , tamamı yatırımlardan oluşan **Sermaye Giderlerine %46,7** , Bağlı Kuruluşlara yaptığımız yardımlardan oluşan **Sermaye Transferlerine %1,9** , İştirakimiz olan şirketlerin sermaye artırımlarına katılma paylarımız ile İ.E.T.T.' ye verilen borçlardan oluşan **Borç Verme** kalemine **%3,5**, yine önemli bir kısmı yatırımların finansmanı amacıyla kullanılacak olan **Yedek Ödenek** kalemine **%8,9** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2014 yılı Ocak-Haziran dönemde **Personel Giderleri** bütçesine göre %53,2'lik bir oran ile 376 milyon 720 bin TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Piri mi Giderleri** %49,3'lük bir oran ile 57 milyon 42 bin TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** %41,1 'lik bir oran ile 912 milyon 949 bin TL, **Faiz Giderleri** %49,5'lik bir oran ile 65 milyon 543 bin TL, **Cari Transferler** %90,0'lık bir oran ile 335 milyon 16 bin TL, **Sermaye Giderleri** %48,9'luk bir oran ile 2 milyar 79 milyon 694 bin TL, **Sermaye Transferleri** %61,2 'lik bir oran ile 104 milyon TL, **Borç Verme** %118,8'lik bir oran ile 380 milyon TL gerçekleşmiştir.

2013 – 2014 Yılları ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmeleri ve oranı aşağıda tabloda gösterilmiştir.

Tablo 4: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Gider Gerçekleşmeleri, Artış-Azalış Oranları ile Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları

2013-2014 YILI BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE İLK 6 AYLIK GERÇEKLEŞMELER					
TL					
AÇIKLAMA	2013 YILI GERÇEKLEŞME İLK 6 AY	2014 YILI GERÇEKLEŞME İLK 6 AY	GERÇ. ARTIŞ- AZALIŞ ORANI(+,-)	2013 TOPLAM GERÇ. PAYI	2014 TOPLAM GERÇ. PAYI
PERSONEL GİDERLERİ	342.220.193,19	376.719.508,54	10,1%	10,6%	8,7%
SOS. GÜV.KUR.DEV.PRİMİ GİD.	53.395.313,42	57.041.980,86	6,8%	1,7%	1,3%
MAL VE HİZMET ALIM GİD.	706.204.219,47	912.949.053,91	29,3%	21,9%	21,2%
FAİZ GİDERLERİ	64.140.562,77	65.543.187,75	2,2%	2,0%	1,5%
CARİ TRANSFERLER	145.287.771,68	335.016.164,72	130,6%	4,5%	7,8%
SERMAYE GİDERLERİ	1.182.967.968,07	2.079.693.977,17	75,8%	36,6%	48,2%
SERMAYE TRANSFERLERİ	195.000.000,00	104.000.000,00	-46,7%	6,0%	2,4%
BORÇ VERME	540.391.464,10	380.000.000,00	-29,7%	16,7%	8,8%
TOPLAM	3.229.607.492,70	4.310.963.872,95	33,5%	100,0%	100,0%



01. Personel Giderleri

2014 yılının ilk altı ayında, 2013 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 10,1 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2013 yılının ilk 6 ayında bütçesinin %51,3'ü gerçekleşmiş iken 2014 yılında bu oran %53,2 olmuştur. Personel giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2013 yılında %10,6 iken 2014 yılında bu oran %8,7 olmuştur.

Tablo 5: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

2013-2014 YILI (01) PERSONEL GİDERLERİ					
TL					
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI	2013 GERÇ. PAYI	2014 GERÇ. PAYI
OCAK	58.627.929,81	67.891.671,47	15,8%	17,1%	18,0%
SUBAT	54.056.434,29	57.785.791,95	6,9%	15,8%	15,3%
MART	54.697.318,45	51.966.262,20	-5,0%	16,0%	13,8%
NISAN	55.661.941,88	52.675.487,09	-5,4%	16,3%	14,0%
MAYIS	62.334.858,00	77.109.461,23	23,7%	18,2%	20,5%
HAZİRAN	56.841.710,76	69.290.834,60	21,9%	16,6%	18,4%
TOPLAM	342.220.193,19	376.719.508,54	10,1%	100,0%	100,0%



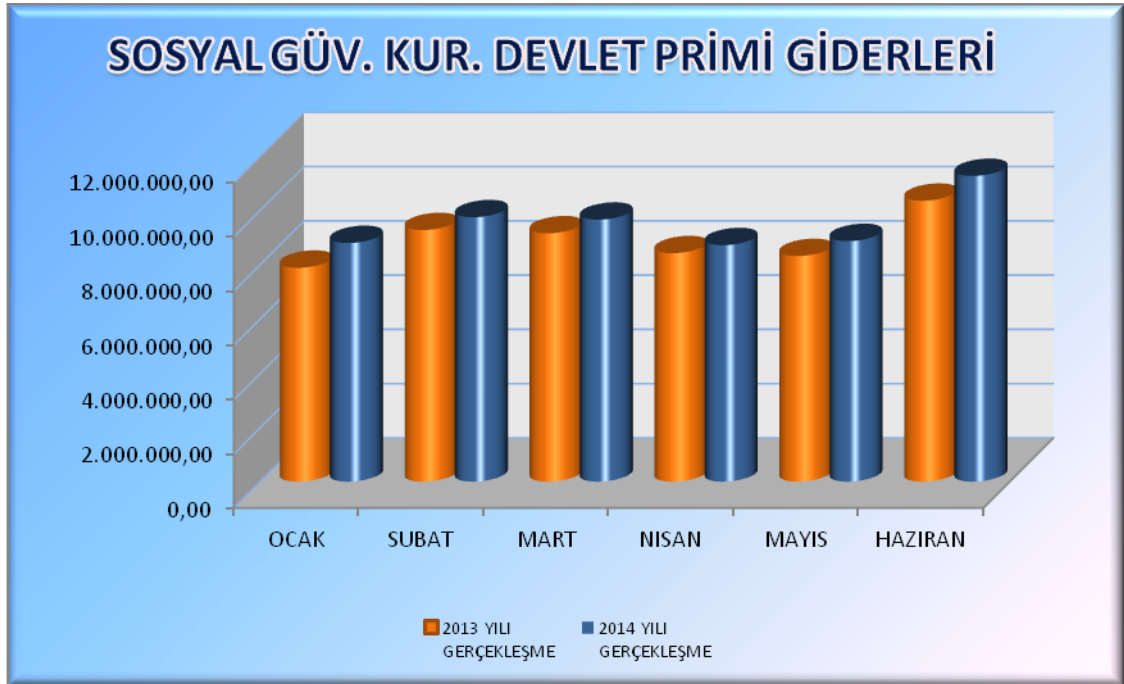
02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

2013 yılının ilk altı ayında bütçesine göre gerçekleşme oranı % 47,1 iken 2014 yılında bu oran %49,3 olmuştur.

2014 yılında Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderlerinde bir önceki yıla göre %6,8'lik bir artış olmuştur. Bu harcama kaleminin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2013 yılı için %1,7 , 2014 yılı için ise %1,3 olmuştur.

Tablo 6: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

2013-2014 YILI (02) SOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ					
TL					
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI	2013 GERÇ. PAYI	2014 GERÇ. PAYI
OCAK	7.883.360,76	8.795.381,51	11,6%	14,8%	15,4%
SUBAT	9.272.201,40	9.743.779,27	5,1%	17,4%	17,1%
MART	9.152.266,81	9.654.220,79	5,5%	17,1%	16,9%
NISAN	8.420.019,77	8.715.388,63	3,5%	15,8%	15,3%
MAYIS	8.314.522,03	8.866.479,15	6,6%	15,6%	15,5%
HAZİRAN	10.352.942,65	11.266.731,51	8,8%	19,4%	19,8%
TOPLAM	53.395.313,42	57.041.980,86	6,8%	100,0%	100,0%



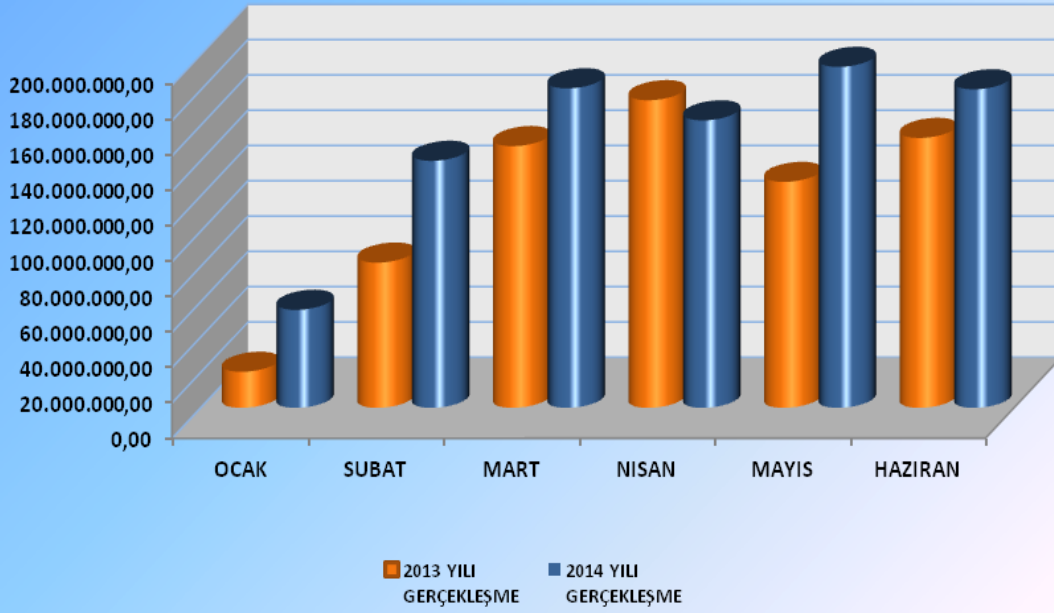
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2014 Yılı Ocak-Haziran Döneminde; park bahçe düzenlemeleri, katı atıkların işlenmesi ve geri kazanımı, yolların meydanların geçitlerin temizliği, kıyı ve sahillerimizin temizlik ve düzenlenmesi, kentsel dönüşüm projeleri, meslek edindirme kursları, kadın sağlığı merkezlerinin işletilmesi, itfaiye ve zabıta personeli hizmet alımları, tüketime yönelik mal ve malzeme alımları, yolluklar vb. giderlerden oluşan mal ve hizmet alım giderleri için toplam 912 milyon 949 bin TL harcama yapılmıştır. 2013 yılının aynı döneminde 706 milyon 204 bin TL harcama yapılmış ve 2014 yılında söz konusu giderlerde 2013 yılına göre %29,3 oranında bir artış meydana gelmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2013 yılında %21,9 iken bu oran 2014 yılında % 21,2 olmuştur. Mal ve hizmet alım giderlerinin 2013 yılında bütçesine göre gerçekleşme oranı % 40,4 iken, 2014 yılı için bu oran %41,1 olmuştur.

Tablo 7: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

2013-2014 YILI (03) MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ					
TL					
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI	2013 GERÇ. PAYI	2014 GERÇ. PAYI
OCAK	20.400.257,53	55.508.140,15	172,1%	2,9%	6,1%
SUBAT	82.270.366,05	139.950.723,47	70,1%	11,6%	15,3%
MART	148.300.256,01	181.020.107,23	22,1%	21,0%	19,8%
NISAN	174.302.636,76	162.846.064,17	-6,6%	24,7%	17,8%
MAYIS	128.007.761,45	193.160.749,99	50,9%	18,1%	21,2%
HAZIRAN	152.922.941,67	180.463.268,90	18,0%	21,7%	19,8%
TOPLAM	706.204.219,47	912.949.053,91	29,3%	100,0%	100,0%

MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

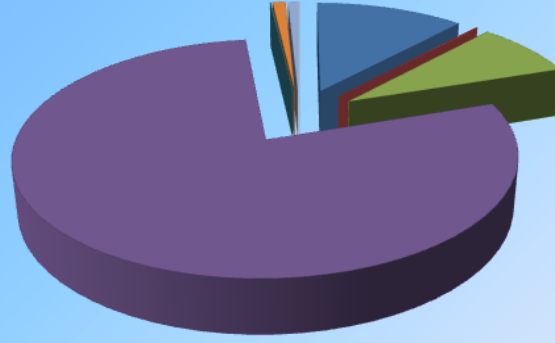


2014 yılında Mal ve Hizmet Alım Giderleri aylar itibariyle incelendiğinde 6 aylık dönem içinde ocak ayında %6,1 ile en düşük, mayıs ayında ise % 21,2 ile en yüksek seviyede gerçekleşmiştir.

Tablo 8: Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2014 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçek.

2014 YILI (03) MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ			
TL			
MAL VE HİZMET ALIM GİDER.	BÜTÇE	30.06.2014 GERÇEKLEŞME	ORAN
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZ.ALIM.	295.651.500	106.600.312,48	36,1%
YOLLUKLAR	2.963.650	798.283,74	26,9%
GÖREV GİDERLERİ	64.174.650	73.016.324,70	113,8%
HİZMET ALIMLARI	1.802.869.800	715.784.058,19	39,7%
TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	14.000.000	568.975,21	4,1%
MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK AL.BAK. VE ON. GİD.	38.906.500	9.186.930,13	23,6%
GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİD.	1.497.000	6.994.086,86	467,2%
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	5.000	82,60	1,7%
TOPLAM	2.220.068.100	912.949.053,91	41,1%

2014 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ GERÇEKLEŞMESİ



■ TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZ. ALIM.	■ YOLLUKLAR
■ GÖREV GİDERLERİ	■ HİZMET ALIMLARI
■ TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	■ MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK AL.BAK. VE ON. GİD.
■ GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİD.	■ TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ

2014 yılının ilk altı ayında 912 milyon 949 bin TL olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en önemli payı 715 milyon 784 bin TL ile yukarıda da sayılan ve **spor etkinlikleri, temizlik, ulaşım, park bahçe düzenlemeleri, katı atıkların işlenmesi ve geri kazanımı, yolların meydanların geçitlerin temizliği, kıyı ve sahillerimizin temizlik ve düzenlenmesi, kentsel dönüşüm projeleri, meslek edindirme kursları, her türlü sağlık hizmetleri, itfaiye ve zabıta personeli hizmet alımları** gibi önemli gider kalemlerinden oluşan **Hizmet Alımları** kalemi almıştır.

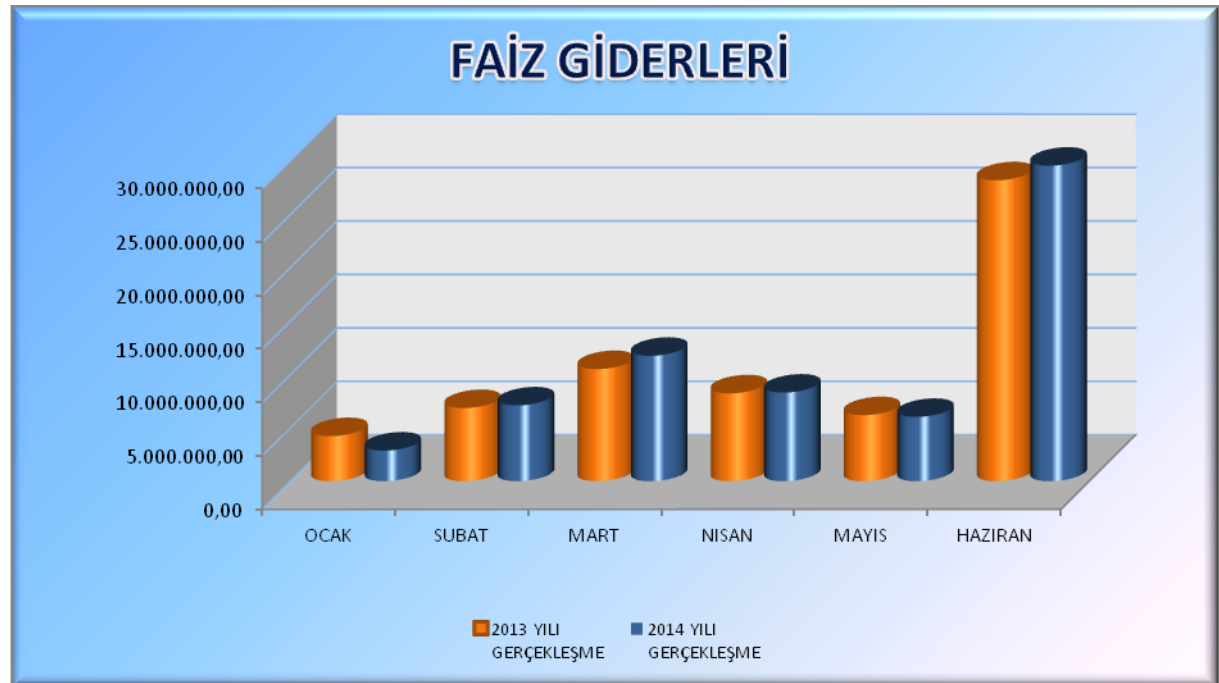
2013 yılının aynı döneminde yine “Hizmet Alımları” kalemi 569 milyon 120 bin TL ile mal ve hizmet alımları gerçekleşmesi içinde yine en büyük payı almıştır.

04. Faiz Giderleri

2014 Yılı Ocak-Haziran döneminde 14 milyon 11 bin TL iç borç, 51 milyon 532 bin TL dış borç olmak üzere toplam 65 milyon 543 bin TL faiz ödemesi yapılmıştır. 2013 yılının ilk altı ayında bütçesinin %37,4 ’ü gerçekleşmiş iken 2014 yılının aynı döneminde bütçesinde öngörülen 132 milyon 384 bin TL ödeneğin % 49,5’i kullanılmıştır. Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2013 yılının ilk 6 aylık döneminde % 2 iken, 2014 yılında bu oran %1,5’e inmiştir.

Tablo 9: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

2013-2014 YILI (04) FAİZ GİDERLERİ					
TL					
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	ARTIŞ- AZALIŞ ORANI	2013 GERÇ. PAYI	2014 GERÇ. PAYI
OCAK	4.223.453,95	2.869.443,04	-32,1%	6,6%	4,4%
SUBAT	6.851.123,31	7.097.984,09	3,6%	10,7%	10,8%
MART	10.495.535,66	11.736.917,68	11,8%	16,4%	17,9%
NISAN	8.227.478,77	8.294.855,72	0,8%	12,8%	12,7%
MAYIS	6.179.056,82	6.018.801,33	-2,6%	9,6%	9,2%
HAZIRAN	28.163.914,26	29.525.185,89	4,8%	43,9%	45,0%
TOPLAM	64.140.562,77	65.543.187,75	2,2%	100,0%	100,0%

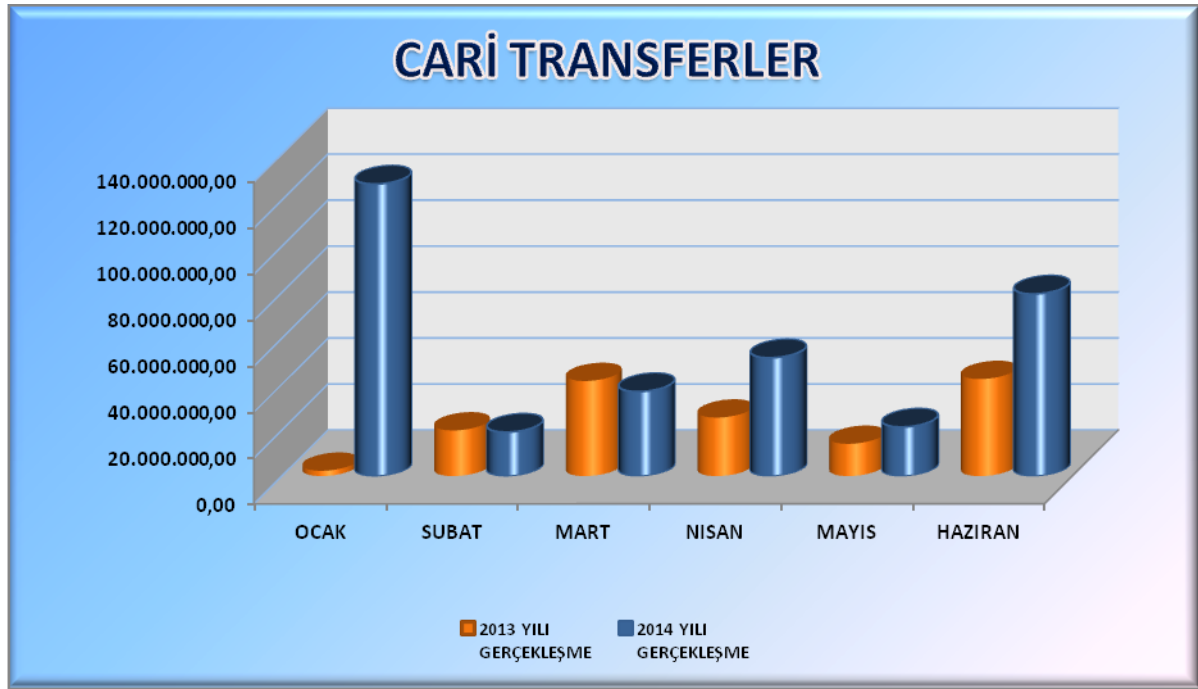


05. Cari Transferler

Olimpiyat Oyunları Hazırlama ve Düzenleme Kurumu'na ödediğimiz olimpiyat payı, mahalli idare birliklerine katılma payları, İller Bankası ortaklık payı, fakir ve muhtaç kimselere yardımlar vb. giderlerimizden oluşan **Cari Transferler** 2013 yılının ilk altı ayında 145 milyon 288 bin TL ile bütçesinin %50'si oranında gerçekleşirken, 2014 yılının aynı döneminde 335 milyon 16 bin TL ile bu oran %90,2 olmuştur. Cari transfer gerçekleşmesinin 2013 yılında toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı %4,5 iken 2014 yılında bu oran % 7,8 olmuştur.

Tablo 10: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Cari Transfer Gerçekleşmeleri

2013-2014 YILI (05) CARİ TRANSFERLER					
TL					
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI	2013 GERÇ. PAYI	2014 GERÇ. PAYI
OCAK	2.314.319,64	127.044.116,62	5389,5%	1,6%	37,9%
SUBAT	19.876.697,50	19.140.795,92	-3,7%	13,7%	5,7%
MART	41.367.302,78	36.754.974,17	-11,1%	28,5%	11,0%
NISAN	25.458.763,31	51.471.726,05	102,2%	17,5%	15,4%
MAYIS	14.040.798,76	21.360.427,36	52,1%	9,7%	6,4%
HAZİRAN	42.229.889,69	79.244.124,60	87,6%	29,1%	23,7%
TOPLAM	145.287.771,68	335.016.164,72	130,6%	100,0%	100,0%



06. Sermaye Giderleri

2014 Yılı Ocak-Haziran döneminde; kamulaştırma, metro yatırımları, dere ıslahları, alt-üst geçitler, köprülü kavşak ve viyadük yapımları, trafik ve yol düzenleme işleri, asfaltlama gibi yatırım giderlerimizin yer aldığı sermaye giderleri için toplam 2 milyar 79 milyon 694 bin TL harcama yapılmıştır. 2013 yılının aynı döneminde 1 milyar 182 milyon 968 bin TL harcama yapılmış ve 2014 yılında söz konusu giderlerde 2013 yılına göre % 75,8'lik bir artış olmuştur. Sermaye giderlerinin Ocak-Haziran döneminde toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2013 yılında %36,6, 2014 yılında ise %48,2 olmuştur. Yine sermaye giderlerinin 2013 yılının ilk altı aylık bütçe gerçekleşme oranı % 34,5 olurken, 2014 yılında bu oran % 48,9 olmuştur.

2014 yılının ilk altı ayında sermaye giderleri içerisinde mamul mal alımlarına 53 milyon 122 bin TL, menkul sermaye üretim giderlerine 806 bin TL, gayri maddi hak alımlarına 6 milyon 131 bin TL, gayrimenkul alımları ve kamulaştırmasına 375 milyon 242 bin TL, gayrimenkul sermaye üretim giderlerine 1 milyar 24 milyon 371 bin TL, menkul malların büyük onarım giderlerine 21 milyon 870 bin TL, gayrimenkul büyük onarım giderlerine 598 milyon 152 bin TL harcama yapılmıştır.

Tablo 11: Sermaye Giderleri 2014 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

2014 YILI (06) SERMAYE GİDERLERİ			
TL			
SERMAYE GİDERLERİ	BÜTÇE	30.06.2014 GERÇEKLEŞEME	ORAN
MAMUL MAL ALIMLARI	262.825.720	53.122.018,97	20,2%
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	1.585.000	805.597,80	50,8%
GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	11.850.000	6.130.540,85	51,7%
GAYRİMENKUL ALIM VE KAMULAŞTIRMASI	435.815.000	375.241.955,18	86,1%
GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	2.478.644.000	1.024.371.403,08	41,3%
MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	21.100.000	21.870.372,65	103,7%
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.039.915.000	598.152.088,64	57,5%
TOPLAM	4.251.734.720	2.079.693.977,17	48,9%



2014 yılında sermaye giderlerinde, 6 aylık harcamanın %52,1'i ilk üç ayda %47,9'u ise ikinci 3 ayda gerçekleşmiştir.

Tablo 12: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

2013-2014 YILI (06) SERMAYE GİDERLERİ					
TL					
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI	2013 GERÇ. PAYI	2014 GERÇ. PAYI
OCAK	62.230.717,49	365.281.614,86	487,0%	5,3%	17,6%
SUBAT	138.212.691,06	256.384.413,81	85,5%	11,7%	12,3%
MART	219.031.829,72	462.699.626,62	111,2%	18,5%	22,2%
NISAN	227.955.599,12	359.073.691,23	57,5%	19,3%	17,3%
MAYIS	238.041.501,38	315.920.599,59	32,7%	20,1%	15,2%
HAZIRAN	297.495.629,30	320.334.031,06	7,7%	25,1%	15,4%
TOPLAM	1.182.967.968,07	2.079.693.977,17	75,8%	100,0%	100,0%



2014 yılının ilk altı ayında 2 milyar 79 milyon 694 bin TL gerçekleşmiş olan sermaye giderleri içinde en yüksek harcama 1 milyar 24 milyon 371 bin TL ile gayrimenkul sermaye üretim giderleri için yapılmıştır.

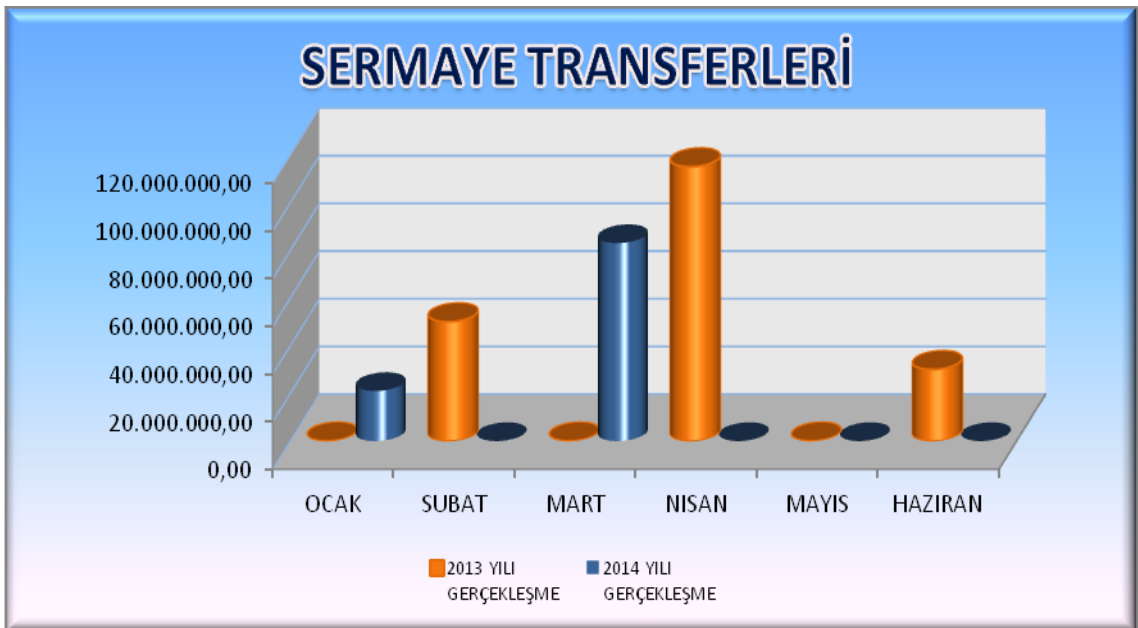
2013 yılının aynı döneminde de yüksek gerçekleşme 600 milyon 907 bin TL ile yine gayrimenkul sermaye üretim giderleri için yapılmıştır.

07. Sermaye Transferleri

Bağlı kuruluşlara yapılan yardımlardan oluşan **Sermaye Transferleri** 2013 yılının ilk altı ayında 195 milyon TL ile bütçesinin %93,5' i oranında gerçekleşmiştir. 2014 yılı bütçesi 170 milyon TL olan Sermaye Transferlerinin ilk altı aylık gerçekleşmesi 104 milyon TL' dir.

Tablo 13: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Transfer Gerçekleşmeleri

2013- 2014 YILI (07) SERMAYE TRANSFERLERİ				
TL				
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	2013 GERÇ. PAYI	2014 GERÇ. PAYI
OCAK	0,00	21.000.000,00	0,0%	20,2%
SUBAT	50.000.000,00	0,00	25,6%	0,0%
MART	0,00	83.000.000,00	0,0%	79,8%
NISAN	115.000.000,00	0,00	59,0%	0,0%
MAYIS	0,00	0,00	0,0%	0,0%
HAZIRAN	30.000.000,00	0,00	15,4%	0,0%
TOPLAM	195.000.000,00	104.000.000,00	100,0%	100,0%

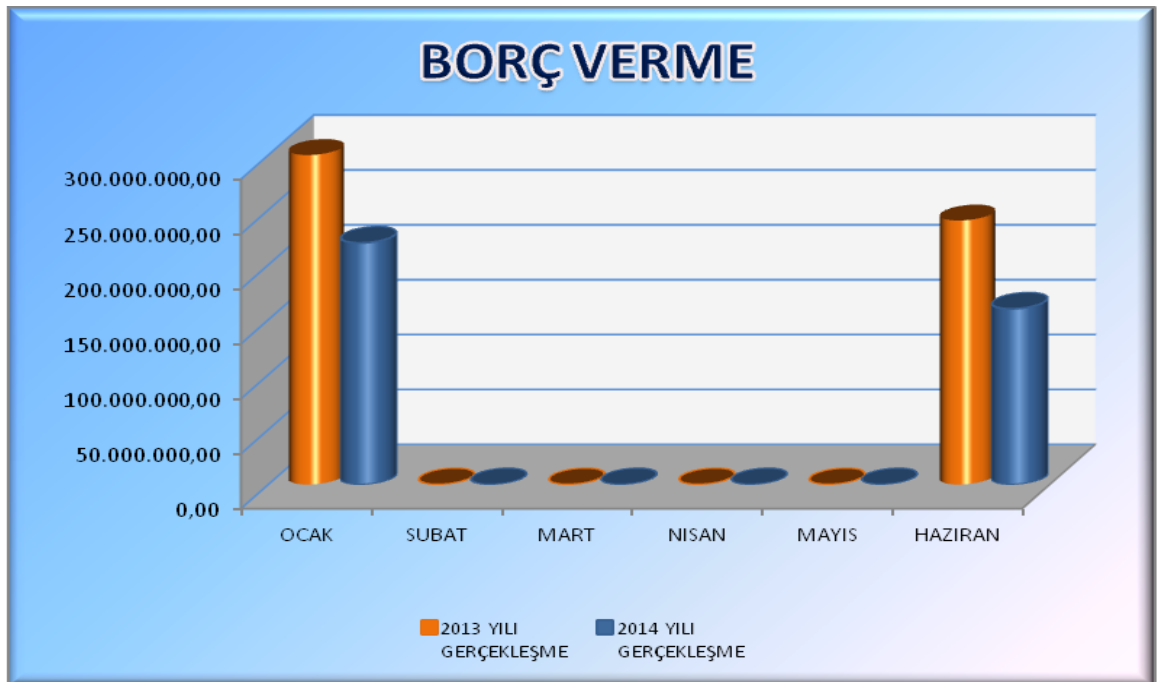


08.Borç Verme

2013 yılının ilk altı ayında borç verme kaleminde 540 milyon 391 bin TL gerçekleşme olurken , 2014 yılının aynı döneminde bu rakam 380 milyon TL olmuştur.

Tablo 14: 2013-2014 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Borç Verme Gerçekleşmeleri

2013-2014 YILI (08) BORÇ VERME				
TL				
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	2013 GERÇ. PAYI	2014 GERÇ. PAYI
OCAK	300.000.000,00	220.000.000,00	55,5%	57,9%
SUBAT	0,00	0,00	0,0%	0,0%
MART	0,00	0,00	0,0%	0,0%
NISAN	0,00	0,00	0,0%	0,0%
MAYIS	0,00	0,00	0,0%	0,0%
HAZIRAN	240.391.464,10	160.000.000,00	44,5%	42,1%
TOPLAM	540.391.464,10	380.000.000,00	100,0%	100,0%



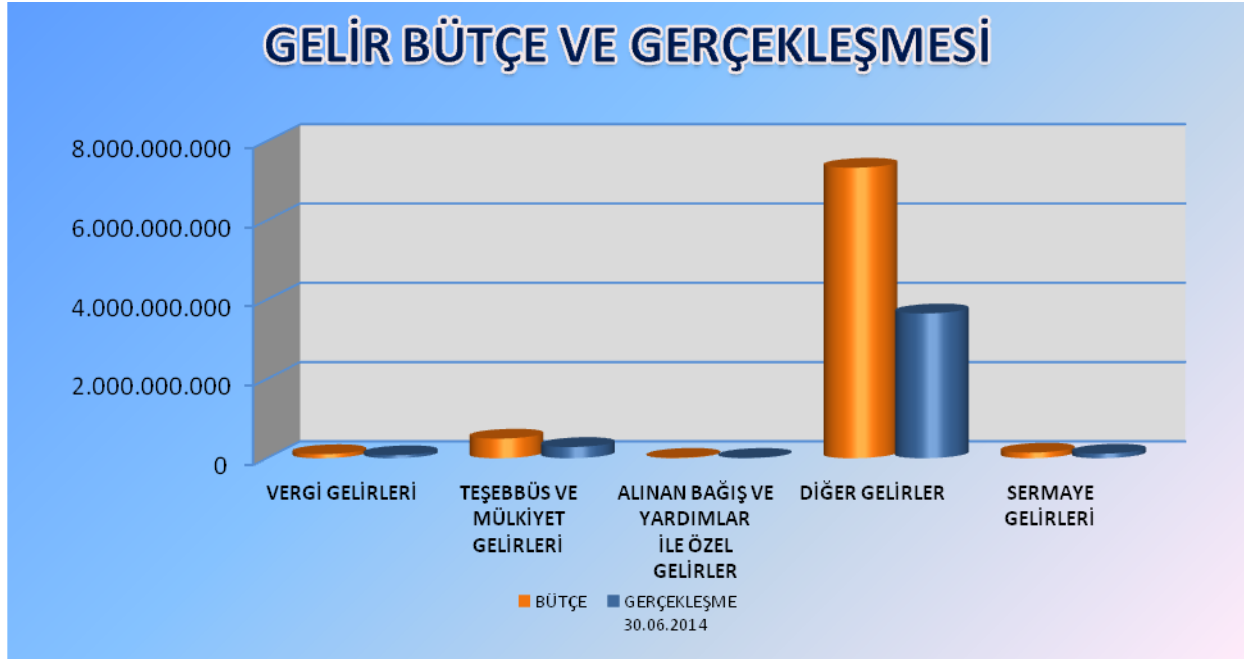
B. BÜTÇE GELİRLERİ

2014 yılı bütçemizin **gelir kısmı**; % 1,2 vergi gelirleri, % 6,1 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, % 0,1 alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, % 90,5 diğer gelirler, % 1,7 sermaye gelirleri ve %0,4 alacaklardan tahsilat olmak üzere toplam 8 milyar 100 milyon TL olarak tahmin edilmiştir.

Tablo 15: 2014 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi

2014 YILI GELİR BÜTÇESİ VE ALTI AYLIK GERÇEKLEŞME				
TL				
GELİRLER	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME 30.06.2014	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. PAYI
VERGİ GELİRLERİ	101.000.000	74.324.335,88	73,6%	1,8%
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	493.950.000	281.951.175,43	57,1%	6,7%
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	9.450.000	6.872.538,63	72,7%	0,2%
DİĞER GELİRLER	7.328.400.000	3.651.372.130,73	49,8%	86,4%
SERMAYE GELİRLERİ	140.100.000	114.103.564,67	81,4%	2,7%
ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR	30.000.000	98.658.487,87	328,9%	2,3%
RED VE İADELER	-2.900.000	-3.120.537,75	107,6%	-0,1%
TOPLAM	8.100.000.000	4.224.161.695,46	52,2%	100,0%

GELİR BÜTÇE VE GERÇEKLEŞMESİ

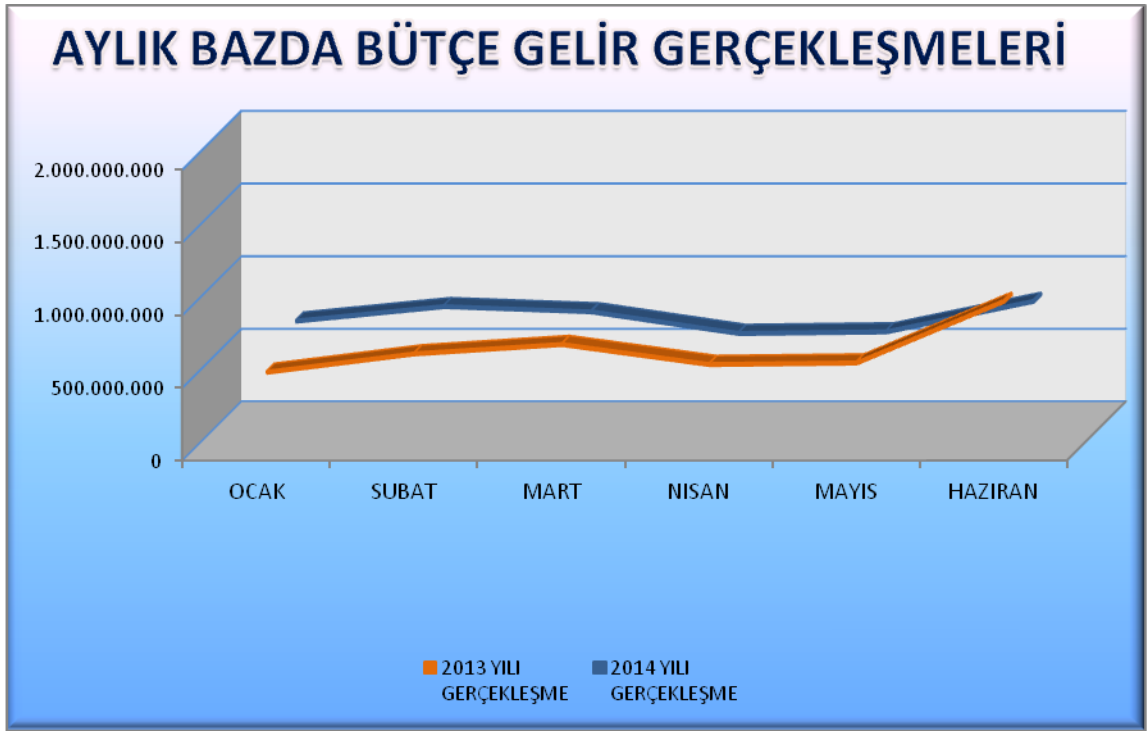


Ocak-Haziran 2014 döneminde, İstanbul Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri, geçen yılın aynı dönemine göre % 2,7 oranında artarak 4 milyar 224 milyon 162 bin TL olarak gerçekleşmiş olup, bütçe hedefinin % 52'sine ulaşılmış durumdadır.

Tablo 16'da 2014 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri, 2013 yılı gerçekleşme oranları ile karşılaştırmalı olarak gösterilmiştir.

Tablo 16: 2013 ve 2014 Yılları Ocak-Haziran Arası Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış- Azalış Oranları

2013-2014 YILI BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ (AYLIK)			
TL			
AYLAR	2013 YILI GERÇEKLEŞME	2014 YILI GERÇEKLEŞME	ARTIŞ-AZALIŞ ORANI(%)
OCAK	531.559.972,36	680.872.575,05	28,1%
SUBAT	657.924.262,48	780.399.701,62	18,6%
MART	722.348.481,71	744.538.723,99	3,1%
NISAN	584.660.311,15	595.356.294,35	1,8%
MAYIS	595.074.907,29	606.176.041,87	1,9%
HAZİRAN	1.019.923.091,05	816.818.358,58	-19,9%
TOPLAM	4.111.491.026,04	4.224.161.695,46	2,7%



Tablo 17’de ise 2014 yılının ilk 6 aylık gerçekleştirmeleri gelir türü bazında, 2013 yılının aynı dönemi ile karşılaştırmalı olarak verilmiştir.

Haziran sonu itibariyle, gelir bütçe gerçekleştirmeleri içinde, Vergi Gelirlerinin payı 2013 ve 2014 yıllarında % 1,8 düzeyinde; Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin payı 2013 yılında % 12,9 iken, 2014 yılında % 6,7; Alınan Bağış ve Yardımların payı 2013 yılında % 0,4 iken, 2014 yılında % 0,2; Faizler, Paylar ve Cezalardan oluşan Diğer Gelirlerin payı 2013 yılında % 82,6 iken, 2014 yılında % 86,4; Sermaye Gelirlerinin payı 2013 yılında % 1,7 iken, 2014 yılında % 2,7 ; Alacaklardan Tahsilatlardan 2013 yılında %0,6 iken, 2014 yılında % 2,3 düzeyinde olmuştur.

Tablo 17: 2013 ve 2014 Yılları İlk Altı Aylık Gelir Gerçekleşmeleri ve Artış- Azalış Oranları, Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları

2013-2014 YILI İLK 6 AYLIK GERÇEKLEŞMELER					
AÇIKLAMA	GERÇEKLEŞME İLK 6 AY		GERÇ.ARTIŞ/ AZALIŞ ORANI(+,-)	TOPLAM GERÇ. %	
	2013 YILI	2014 YILI		2013	2014
	TL				
VERGİ GELİRLERİ	73.428.844,07	74.324.335,88	1,2%	1,8%	1,8%
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	532.181.747,45	281.951.175,43	-47,0%	12,9%	6,7%
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	17.006.407,53	6.872.538,63	-59,6%	0,4%	0,2%
DİĞER GELİRLER	3.396.264.402,42	3.651.372.130,73	7,5%	82,6%	86,4%
SERMAYE GELİRLERİ	70.162.129,17	114.103.564,67	62,6%	1,7%	2,7%
ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR	24.386.840,16	98.658.487,87	304,6%	0,6%	2,3%
RED VE İADELER	-1.939.344,76	-3.120.537,75	60,9%	0,0%	-0,1%
TOPLAM	4.111.491.026,04	4.224.161.695,46	2,7%	100,0%	100,0%



01. Vergi Gelirleri

İlan ve Reklam Vergisi, Eğlence Vergisi, Yangın Sigorta Vergisi ve harçlardan oluşan vergi gelirleri 2014 yılı Ocak-Haziran döneminde 74 milyon 324 bin TL olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılı Ocak-Haziran döneminde bizzat İstanbul Büyükşehir Belediyesi tarafından tahsil edilen vergi gelirlerinin 73 milyon 429 bin TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % 1,2'lik bir artış meydana geldiği görülmektedir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2014 yılı Ocak-Haziran döneminde 281 milyon 951 bin TL olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri'nin 532 milyon 182 bin TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki azalış oranı % 47 düzeyindedir. Bu gelir türünde yaşanan azalışın sebebi ise 2013 yılında 237 milyon TL Kiptaş'ın sermaye arttırımı ve 65 milyon TL İGDAŞ'ın 1. Taksit kar payı ödemesinin ilk altı ay içerisinde yer almasıdır.

04. Alınan Bağış ve Yardımlar

Alınan Bağış ve Yardımlar 2014 yılı Ocak-Haziran döneminde 6 milyon 873 bin TL olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımların 17 milyon 6 bin TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki azalış oranı % 59,6'dır. Bu gelir türünde yaşanan azalışın sebebi Köy Hizmetleri Genel Müdürlüğü'nün devir işlemleri sonrası gelen tutarların 2013 yıl sonu itibariyle sona ermiş olmasıdır.

05. Diğer Gelirler (Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar, Faizler ve Ceza Gelirleri)

Toplam gelirler içinde en önemli kısmı paylar, faizler ve ceza gelirlerinden oluşan Diğer Gelirler kalemi oluşturmaktadır. 2014 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirler 3 milyar 651 milyon 372 bin TL olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılı Ocak-Haziran döneminde Diğer Gelirler kaleminin 3 milyar 396 milyon 264 bin TL olduğu dikkate alındığında, Diğer Gelirlerin artış oranı % 7,5'tir. Diğer Gelirler başlığının toplam bütçe gelirleri içinde en önemli yere sahip olmasının sebebi, genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan payların, Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar başlığı altında bu bölümde yer almasıdır. Ocak-Haziran 2014 döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan paylar 3 milyar 466 milyon TL olarak gerçekleşerek, toplam gelirlerin % 82'ini oluşturmuştur. 2013 yılı Ocak Haziran döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden

alınan payın 3 milyar 199 milyon 423 bin TL olduğu dikkate alındığında, bu gelirin artış oranı % 8 düzeyindedir.

06. Sermaye Gelirleri

Taşınır ve Taşınmaz Satışlarından oluşan Sermaye Gelirleri 2014 yılı Ocak-Haziran döneminde 114 milyon 103 bin TL olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılı Ocak-Haziran döneminde Sermaye Gelirlerinin 70 milyon 162 bin TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki artış oranı % 62,6'dır.

C. FİNANSMAN

Bilindiği üzere Büyükşehir Belediyemizin ulaşım, alt yapı, çevre, itfaiye, vb. alanlarda yapılan büyük ölçekli yatırımlarının hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyulabilmektedir. İhtiyaç duyulan bu ilave kaynakların temini için Büyükşehir Belediye Meclisimizin kararları doğrultusunda iç ve dış borçlanma yapılmıştır.

2014 yılının Ocak-Haziran döneminde 350 milyon TL iç borçlanma , 59 milyon 941 bin TL iç borç geri ödemesi gerçekleştirilmiştir. Yine aynı dönemde 170 milyon 37 bin TL dış borçlanma , 354 milyon 209 bin TL dış borç geri ödemesi gerçekleştirilmiştir.

2013 yılının ilk altı aylık döneminde ise iç borçlanma yapılmamış, 83 milyon 633 bin TL iç borç geri ödemesi gerçekleştirilmiştir. Bu dönemde yapılan dış borçlanma 132 milyon 852 bin TL, dış borç geri ödemesi ise 250 milyon 856 bin TL'dir.

Tablo 18: 2013 ve 2014 Yılları Bütçe ve İlk Altı Aylık Bütçe Gerçekleşmeleri, Artış- Azalış Oranları, Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları

2013-2014 YILI FİNANSMAN TABLOSU				
TL				
AÇIKLAMA	2013 BÜTÇE	2014 BÜTÇE	2013 OCAK-HAZİRAN	2014 OCAK-HAZİRAN
İÇ BORÇLANMA	345.127.749	277.908.000	-83.633.200,92	290.059.383,50
Kullanım	545.000.000	732.000.000	0,00	350.000.000,00
Ödeme	-199.872.251	-454.092.000	-83.633.200,92	-59.940.616,50
DIŞ BORÇLANMA	454.872.251	722.092.000	-118.004.423,72	-184.171.439,38
Kullanım	1.016.399.349	1.295.342.000	132.851.990,89	170.037.205,44
Ödeme	-561.527.098	-573.250.000	-250.856.414,61	-354.208.644,82
TOPLAM	800.000.000	1.000.000.000	-201.637.624,64	105.887.944,12

II. OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

9 milyar 100 TL olan 2014 yılı bütçemizden en büyük payı 4 milyar 252 milyon TL ile “Sermaye Giderleri” almış ve bu dönemde de en yüksek harcama 2 milyar 79 milyon 694 bin TL ile tamamı yatırım olan bu gider grubu için yapılmıştır. Bunun yanında düzenli olarak yapılan eğitim hizmetleri, sağlık hizmetleri, sosyal ve kültürel hizmetler, çevre ve temizlik hizmetleri, ulaşımın düzenlenmesi ve iyileştirilmesine yönelik hizmetler, güvenlik hizmetleri, itfaiye, cankurtaran ve zabıta hizmetleri, cenaze hizmetleri ile çok sayıda araştırma geliştirme ve proje çalışmalarının yer aldığı “Mal ve Hizmet Alım Giderleri” kalemi 2 milyar 220 milyon TL lik bütçesi ve 912 milyon 949 bin TL lik gerçekleşmesi ile yatırımlardan sonraki en önemli gider kalekimizdir.

Yatırımlarımız içinde ulaşım ve çevre yatırımları bu yıl da en önemli payı almıştır. Ulaşım konusunda raylı sistemlere verdiğimiz önemi artık İstanbul halkı çok iyi bilmektedir. İstanbul Metrosu ile Marmaray’ı

birbirine bağlayan Şişhane-Haliç Metro Geçiş Köprüsü-Yenikapı Metro Hattı hizmete açılmıştır. Bunun yanısıra Mecidiyeköy-Kağıthane-Alibeyköy-Mahmut Bey Metro Hattının da temel atma töreni gerçekleştirilerek yapımına başlanmıştır.Ulaşım konusundaki yatırımlarımız elbette raylı sistemlerle sınılı değildir.İstanbul gibi hergün büyük bir hızla artan araç yoğunluğu nedeniyle karayollarımızın da geliştirilmesine büyük önem verilmektedir.

Çevre konusunda ise özellikle yeşil alan yapımı, bakımı ve onarımı ile ilgili yatırımlarımız için bütçemizden ciddi bir pay ayrılmıştır. Daha yeşil bir İstanbul için yapılan bu çalışmaların yanında daha temiz bir İstanbul için atık yönetimi ve geri kazanım faaliyetleri, anaarter, meydan, yol ve geçitlerin temizliği, kıyı ve denizlerin özel tekne ve teçhizatlarla temizlenmesi gibi önemli faaliyetlerimiz bulunmaktadır. 2014 yılında hizmete alınan Ambarlı İleri Biyolojik Atıksu Arıtma Tesisi günlük 400 bin metreküplük atıksuyu arıtma kapasitesine sahip olup, gelecekte 1 milyon metreküpe kadar kapasitesini arttırabilecektir.

İstanbul'un birçok ilçesinde, itfaiye binası, kültür merkezi, spor kompleksi, yüzme havuzu gibi hizmet tesislerin yapımı gerçekleştirilmiştir.

Bunların yanı sıra İstanbul halkının refahı için gerek Sağlık, gerekse Eğitim ve Kültür alanında birçok yatırım ve hizmeti halkımızın ihtiyaç ve beklentileri doğrultusunda sunmaktayız.

Yatırım ve hizmetlerimizin çeşitliliği nedeniyle yukarıda faaliyetlerimize genel bir bakış açısıyla yer verilebilmiştir. Bunların yanında İstanbul halkının huzur ve refahını arttırmaya yönelik bir çok faaliyetimiz, etkin kaynak kullanımı göz önünde bulundurularak sürdürülmektedir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A.Bütçe Giderleri

Geçmiş yıllar gider bütçe gerçekleştirmelerine baktığımızda ilk altı aylık dönemde bütçenin yaklaşık % 40 'ının, ikinci altı aylık dönemde de kalan % 60 'ının kullanıldığı görülmektedir. 2013 yılının ilk altı aylık döneminde bütçenin %40'ı gerçekleşirken 2014 yılının aynı döneminde bu oran %47 olmuştur. Önceki yıllara göre gerçekleşme oranının yüksek olmasının başlıca sebebinin, özellikle tamamı yatırımlarımızdan oluşan "Sermaye Giderleri" harcama kalemindeki artış olduğu yukarıdaki tablolarda da açıkça görülmektedir.

2014 yılı sonu gider tahminlerimiz yapılırken; geçmiş yıllardaki gider gerçekleşme eğilimleri, ilk altı aydaki gider gerçekleşme ve gelir gerçekleşme 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. Bu kriterler göz önüne alındığında 2014 yılı sonu itibariyle gider bütçe-gerçekleşme oranının %99 civarında olması beklenmektedir.

B.Bütçe Gelirleri

2014 yılı bütçesinde 8 milyar 100 milyon TL olarak hedeflenen İstanbul Büyükşehir Belediyesi gelirlerinin yaklaşık olarak bu düzeyde gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Toplam gelirlerimiz içinde en önemli payı oluşturan 5779 sayılı Kanun uyarınca genel bütçe vergi gelirlerinden sağladığımız gelirlere ilişkin bütçe hedefi 7 milyar TL iken yıl sonu gerçekleşmesinin toplam 6 milyar 700 milyon TL, diğer gelir kalemlerimizin ise bütçe hedefi 1 milyar 100 milyon TL iken, yıl sonu gerçekleşmesinin 1 milyar 400 milyon TL olacağı tahmin edilmektedir.

Genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan payın gelişimi merkezi yönetimin vergi gelirleri tahsilâtı ile doğru orantılı bir seyir izlemektedir. Dolayısıyla, bu gelir türü ile ilgili olarak yıl sonu tahmini yapılırken aşağıdaki hususlar dikkate alınmıştır:

- Yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan gelirlerin aylık gelişimi,

- Merkezi yönetimin 2013 yılı bütçesinde yer alan vergi geliri hedefinin gerçekleşme düzeyi,
- Yılın ilk altı aylık döneminde hem merkezi yönetim vergi gelirlerinin, hem de İstanbul Büyükşehir Belediyesi'nin genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payların geçen yılın aynı dönemine göre artış ya da azalış oranları.

Merkezi yönetim yılın ilk altı ayında vergi gelirleri tahmininin % 48'sini gerçekleştirmiştir. İstanbul Büyükşehir Belediyesi'nin yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payın, bu paya ilişkin 2014 yılı bütçe tahminine oranı ise % 50 düzeyindedir.

2014 yılında merkezi yönetimin tahsil ettiği vergi gelirlerinin yılın ilk altı ayında geçen yılın aynı dönemine göre Türkiye genelinde %9 arttığı görülse de aylık olarak bakıldığında azalan bir grafik çizmektedir. İstanbul ilinde toplanan vergi gelirlerinin ise % 15 düzeyinde arttığı görülse dahi, İBB'nin genel bütçe vergi gelirlerinden aldığı pay da 2014 yılında geçen yılın aynı dönemine göre yaklaşık % 8,3 artış düzeyinde kalmıştır.

Bu nedenle, yılın ikinci döneminde de genel bütçe vergi gelirlerinden alacağımız payın merkezi yönetim vergi gelirleri ile benzer bir eğilim taşıyacağı görülmektedir.

Diğer gelir kalemlerimizle ilgili 2014 yılı sonu tahminlerimiz, bu gelirlerin geçmiş yıllarda yılın ilk yarısı ile ikinci yarısındaki gerçekleşme yüzdeleri, tahakkuklu gelirlerde yıl içinde tahsil edilmesi muhtemel tahakkuk miktarları, tahsilâtı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerin tahsilât dönemleri ve yılın ikinci yarısına ilişkin beklentiler dikkate alınarak yapılmıştır.

Buna göre yıl içinde tahsilâtı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerden İlan ve Reklam Vergisi ile İlan Asma Tahsis ve Bakım Ücreti'nin % 20'sinin, Eğlence Vergisi'nin % 55'inin yılın ikinci yarısında tahsil edileceği tahmin edilmektedir.

Diğer gelir kalemlerimizin ise genel olarak geçmiş yıllardaki eğilimleri de dikkate alınarak, 2014 yılının birinci altı ayı ile yaklaşık olarak eşit düzeyde seyredeceği öngörülmektedir. Bu gelir kalemleri ile ilgili yasal değişiklikler, bazı gelir kalemlerinde mükellefler tarafından yapılan beyanların sayısı tahminlerimizi olumlu ya da olumsuz etkileyebilecektir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Bu nedenle 2014 yılının ikinci altı aylık döneminde de yukarıda bir kısmına değindiğimiz; 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 kullanımını hedeflenerek sürdürülecektir.

Yukarıda sunduğumuz 2014 Yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları incelendiğinde, gider gerçekleşmemizin önceki yıllara göre biraz yüksek seyrettiği görülmekle birlikte bu konuda gerekli değerlendirmeler yapılmaktadır.

Saydam yönetim anlayışının gereği ve yasanın emredici hükmü olarak açıklamamız gereken 2014 yılının ilk 6 aylık bütçe gerçekleştirmeleri kamuoyuna sunulmuştur.

EK: BÜTÇE GELİRLERİ ve GİDERLERİ GELİŞİMİ