

**KOCAELİ
BÜYÜKŞEHİR
BELEDİYESİ**

ÇALIŞINCA OLUYOR



2026 YILI KURUMSAL MALİ DURUM ve BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ - 2026

İçindekiler

I. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	2
A. Bütçe Giderleri.....	2
01. Personel Giderleri.....	4
02. SGK Devlet Primi Giderleri	4
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	4
04. Faiz Giderleri.....	5
05. Cari Transferler	5
06. Sermaye Giderleri.....	5
07. Sermaye Transferleri	5
08. Borç Verme	5
09. Yedek Ödenek	5
B. Bütçe Gelirleri.....	6
C. Finansman	8
II- OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	8
III- TEMMUZ - ARALIK 2026 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	9
A. Bütçe Giderleri.....	9
1. Personel Giderleri.....	10
2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	10
3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10
4. Faiz Gideri.....	11
5. Cari Transferler	11
6. Sermaye Giderleri.....	11
7. Sermaye Transferleri	11
8. Borç Verme	11
B. Bütçe Gelirleri.....	12
01.Vergi Gelirleri	13
03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	13
04.Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	13
05.Diğer Gelirler	14
06.Sermaye Gelirleri	14
08.Alacaktan Tahsilatlar	Hata! Yer işareti tanımlanmamış.
C. Finansman.....	14
IV- TEMMUZ–ARALIK 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	15
Ek-1 Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu	16
Ek-2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu	17

I. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

2026 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize 83.250.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı içerisinde 40.306.677.220,36 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

2026 yılı için öngörülen ödeneklerde, 2025 yılında gerçekleşen giderlere göre 106,54 % artış olmuştur.

2025 Gerçekleşmeleri ile 2026 Bütçe Ödeneği Gelişimi			
Bütçe Tertibi	2025 Yılı Gider Gerçekleşmeleri	2026 Yılı Ödeneği	Artış Oranı
01-Personel Giderleri	3.296.435.052,23	4.762.905.000,00	44,49%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	291.286.940,77	471.381.000,00	61,83%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	18.645.111.844,62	31.832.259.000,00	70,73%
04-Faiz Gideri	169.331.973,69	256.000.000,00	51,18%
05-Cari Transfer	3.246.349.615,88	4.994.801.000,00	53,86%
06-Sermaye Giderleri	11.194.406.565,17	29.825.841.000,00	166,44%
07-Sermaye Transferi	3.463.755.228,00	7.166.012.000,00	106,89%
08-Borç Verme	0,00	7.000,00	100,00%
09-Yedek Ödenekler	0,00	3.940.794.000,00	100,00%
TOPLAM	40.306.677.220,36	83.250.000.000,00	106,54%

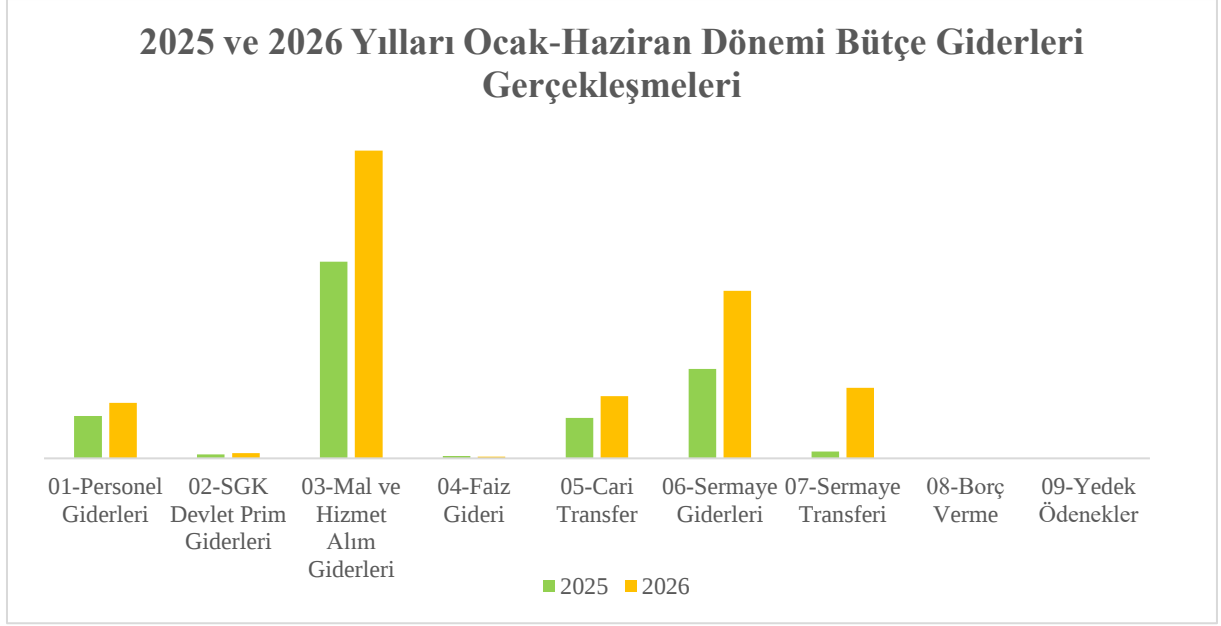
2025 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, *Bütçe Giderlerinin Gerçekleşmeleri Tablosunda* da görüldüğü gibi toplam 15.173.239.223,75 TL olarak gerçekleşmiştir. 2025 yıl sonu gerçekleşmelerinin % 37,64’ü Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2026 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 26.637.712.182,96 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı %32,00 olmuştur.

2025 ve 2026 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde % 75,56 oranında bir artış olduğı görülmektedir.

2025 ve 2026 yılları ödeneklerinin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleşmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2025 ve 2026 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri							
Bütçe Tertibi	2025 Gider Gerçekleşmesi	2026 Yılı Ödenęi	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak - Haziran Dönemi		Gerçekleşme Oran		Artış Oranı
			2025	2026	2025	2026	
01-Personel Giderleri	3.296.435.052,23	4.762.905.000,00	1.685.528.599,66	2.204.945.701,23	51,13%	46,29%	30,82%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	291.286.940,77	471.381.000,00	151.050.190,12	204.999.880,51	51,86%	43,49%	35,72%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	18.645.111.844,62	31.832.259.000,00	7.814.978.653,09	12.231.361.695,93	41,91%	38,42%	56,51%
04-Faiz Gideri	169.331.973,69	256.000.000,00	91.805.550,69	72.713.828,73	54,22%	28,40%	-20,80%
05-Cari Transfer	3.246.349.615,88	4.994.801.000,00	1.607.374.403,01	2.467.562.494,26	49,51%	49,40%	53,52%
06-Sermaye Giderleri	11.194.406.565,17	29.825.841.000,00	3.554.341.827,18	6.656.128.582,30	31,75%	22,32%	87,27%
07-Sermaye Transferi	3.463.755.228,00	7.166.012.000,00	268.160.000,00	2.800.000.000,00	7,74%	39,07%	944,15%
08-Borç Verme	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-	0,00	-
09-Yedek Ödenekler	0,00	3.940.794.000,00	0,00	0,00	-	0,00	-
TOPLAM	40.306.677.220,36	83.250.000.000,00	15.173.239.223,75	26.637.712.182,96	37,64%	32,00%	75,56%



01. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2026 yılında 4.762.905.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.685.528.599,66 TL olan personel giderleri 2026 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.204.945.701,23 TL olmuştur.

Personel giderlerindeki artış % 30,82 olarak gerçekleşmiştir.

02. SGK Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2026 yılında 471.381.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı Ocak–Haziran döneminde 151.050.190,12 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2026 yılı Ocak-Haziran döneminde 204.999.880,51 TL olmuştur.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde % 35,72 artış gerçekleşmiştir.

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2026 yılı başında 31.832.259.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı Ocak–Haziran döneminde 7.814.978.653,09 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2026 yılı Ocak-Haziran döneminde 12.231.361.695,93 TL olmuştur.

Mal ve hizmet alımı giderlerinde artış % 56,51 olarak gerçekleşmiştir.

04. Faiz Giderleri

Faiz giderleri için 2026 yılında 256.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı Ocak–Haziran döneminde 91.805.550,69 TL olan faiz giderleri, 2026 yılı Ocak–Haziran döneminde 72.713.828,73 TL olmuştur.

Faiz giderlerindeki azalış % 20,80 olarak gerçekleşmiştir.

05. Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2026 yılında 4.994.801.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.607.374.403,01 TL olan cari transfer harcaması, 2026 yılı Ocak–Haziran döneminde 2.467.562.494,26 TL olmuştur.

Cari transferlerdeki artış % 53,52 olarak gerçekleşmiştir.

06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2026 yılında 29.825.841.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.554.341.827,18 TL olan sermaye giderleri, 2026 yılı Ocak–Haziran döneminde 6.656.128.582,30 TL olmuştur.

Sermaye giderlerindeki artış % 87,27 olarak gerçekleşmiştir.

07. Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri için 2026 yılında 7.166.012.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı Ocak–Haziran döneminde Sermaye Transferi 268.160.000,00 TL yapılmış olup, 2026 yılı Ocak–Haziran döneminde 2.800.000.000,00 TL olmuştur.

Sermaye transferlerindeki artış % 944,15 olarak gerçekleşmiştir.

08. Borç Verme

Borç Verme için 2026 yılı başında 7.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2025 ve 2026 yılı Ocak–Haziran döneminde Borç Verme gerçekleşmemiştir.

09. Yedek Ödenek

2026 yılı için 3.940.794.000,00 TL yedek ödenek ayrılmıştır.

2025 yılı Ocak–Haziran döneminde Yedek Ödenekten 1.904.150.000,00 TL aktarma yapılmış olup, 2026 yılı Ocak-Haziran döneminde ise 3.050.861.000,00 TL olmuştur.

Yedek Ödenek aktarmalarındaki artış % 60,22 olarak gerçekleşmiştir.

B. Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2025 – 2026 yılları Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2025 ve 2026 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi							
Gelir Ekonomik Kod	2025 Gerçekleşen Gelir	2026 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak - Haziran Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı
			2025	2026	2025	2026	
01-Vergi Gelirleri	91.532.348,22	170.000.000,00	46.290.610,52	69.204.042,19	50,57%	40,71%	49,50%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.306.186.587,06	2.307.000.000,00	587.873.798,89	850.051.370,44	45,01%	36,85%	44,60%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.119.870.783,73	1.500.000.000,00	475.642.505,86	622.175.139,40	42,47%	41,48%	30,81%
05-Diğer Gelirler	37.360.369.902,12	67.273.000.000,00	16.553.190.364,92	22.556.640.628,23	44,31%	33,53%	36,27%
06-Sermaye Gelirleri	2.013.403.140,18	10.000.000.000,00	1.606.502.718,48	2.054.046.219,12	79,79%	20,54%	27,86%
08- Alacaktan Tahsilatlar	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
TOPLAM	41.891.362.761,31	81.250.000.000,00	19.269.499.998,67	26.152.117.399,38	46,00%	32,19%	35,72%

2026 mali yılında toplam 81.250.000.000,00 TL bütçe geliri öngörülmüştür. Bütçe gelir kalemlerine bakıldığında;

Vergi Gelirleri 170.000.000,00 TL

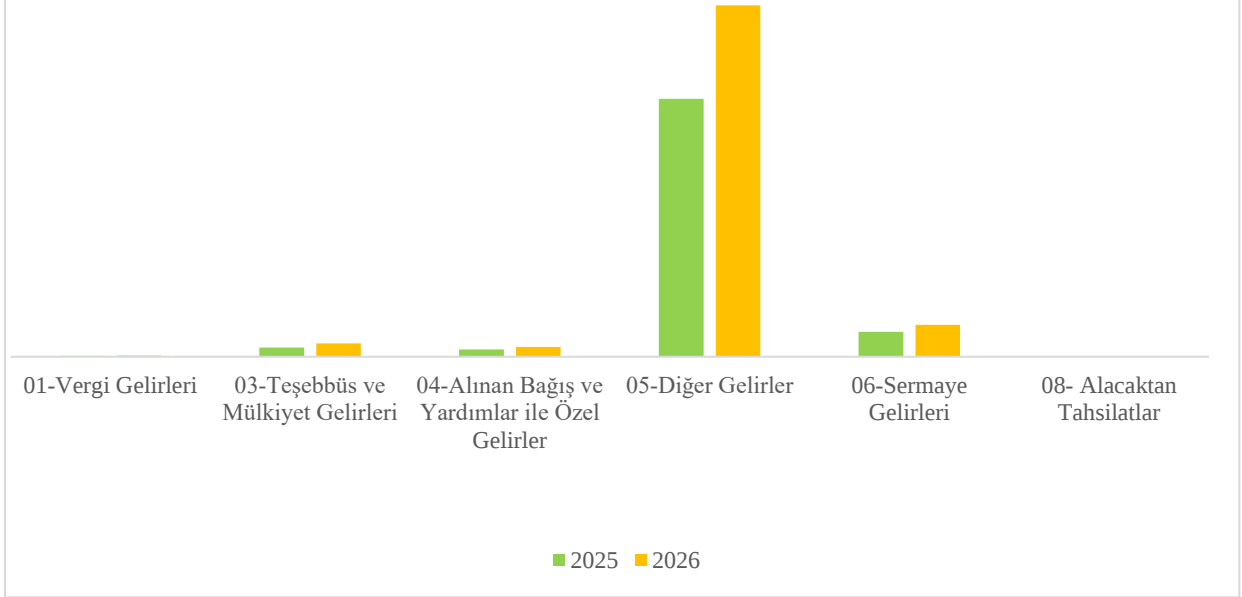
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2.307.000.000,00 TL

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 1.500.000.000,00 TL

Diğer Gelirler 67.273.000.000,00 TL

Sermaye Gelirleri 10.000.000.000,00 TL

2025 ve 2026 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri



2025 mali yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam 19.269.499.998,67 TL gelir gerçekleşmiştir. Vergi Gelirleri 46.290.610,52 TL. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 587.873.798,89 TL. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri 475.642.505,86 TL. Diğer Gelirler 16.553.190.364,92 TL. Sermaye Gelirleri 1.606.502.718,48 TL. Alacaktan Tahsilatlar 0,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

2026 mali yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam 26.152.117.399,38 TL gelir gerçekleşmiştir. Vergi Gelirleri 69.204.042,19 TL. Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 850.051.370,44 TL. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri 622.175.139,40 TL. Diğer Gelirler 22.556.640.628,23 TL. Sermaye Gelirleri 2.054.046.219,12 TL. Alacaktan Tahsilatlar 0,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

C. Finansman

Gelir

2026 Yılı Gelir Bütçesi	:	81.250.000.000 TL
Ocak-Haziran Gerçekleşme	:	26.152.117.399,38 TL (%32,19 gerçekleşme)

Gider

2025 Yılı Bütçe Ödeneği	:	83.250.000.000,00 TL
Ocak-Haziran Gerçekleşme	:	26.637.712.182,96 TL (%31,99 gerçekleşme)

Bütçenin ilk altı aylık döneminde 485.594.783,58 TL gider fazlası oluşmuştur.

II- OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Belediyemizce kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, Belediyemizi ilgilendiren reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla gerekli faaliyetlere devam edilmektedir. Ayrıca, 2026 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeleri ve planlaması doğrultusunda faaliyet ve projelerini yürütmüştür.

III- TEMMUZ - ARALIK 2025 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

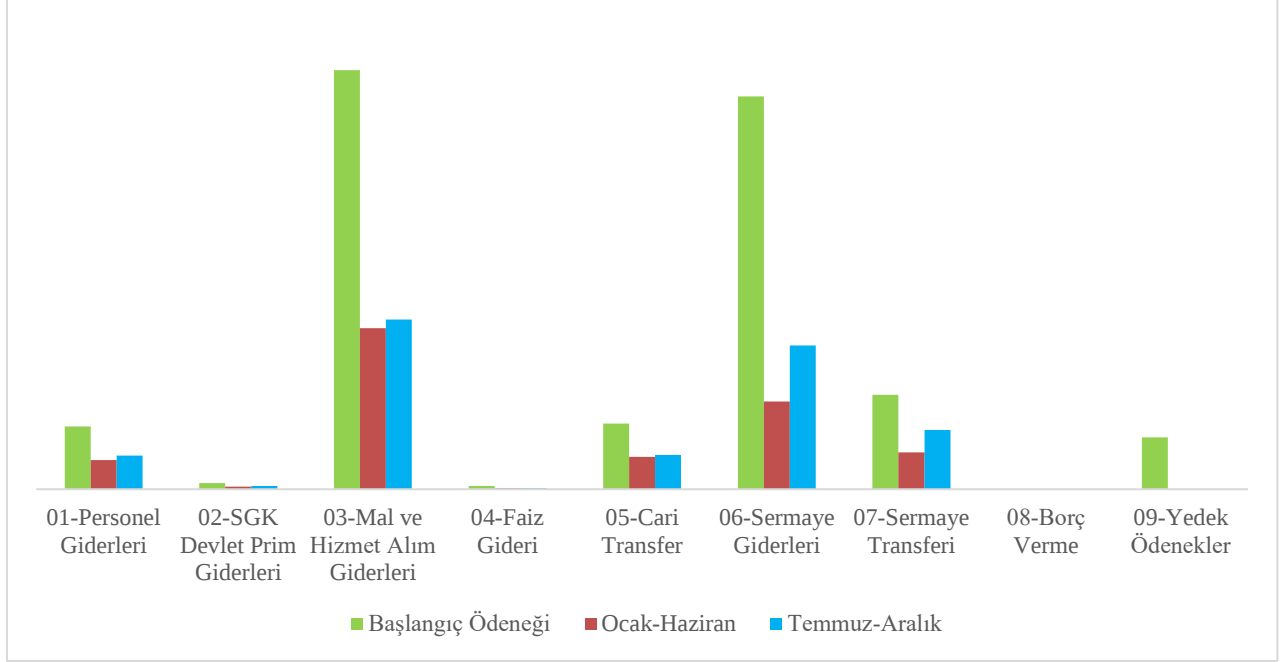
A. Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yıl sonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

2026 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri					
Bütçe Tertibi	2026 Yılı Ödeneği	Ocak - Haziran Harcamaları	Temmuz - Aralık Dönemi (Tahmini)	Toplam Tahmini Bütçe Gideri	Tahmini Gerçekleşme Oranı
01-Personel Giderleri	4.762.905.000,00	2.204.945.701,23	2.551.000.000,00	4.755.945.701,23	99,85%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	471.381.000,00	204.999.880,51	237.680.000,00	442.679.880,51	93,91%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	31.832.259.000,00	12.231.361.695,93	12.877.000.000,00	25.108.361.695,93	78,88%
04-Faiz Gideri	256.000.000,00	72.713.828,73	73.000.000,00	145.713.828,73	56,92%
05-Cari Transfer	4.994.801.000,00	2.467.562.494,26	2.611.200.000,00	5.078.762.494,26	101,68%
06-Sermaye Giderleri	29.825.841.000,00	6.656.128.582,30	10.925.500.000,00	17.581.628.582,30	58,95%
07-Sermaye Transferi	7.166.012.000,00	2.800.000.000,00	4.500.000.000,00	7.300.000.000,00	101,87%
08-Borç Verme	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-Yedek Ödenekler	3.940.794.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	83.250.000.000,00	26.637.712.182,96	33.775.380.000,00	60.413.092.182,96	72,57%

2026 yıl sonu itibariyle 60.413.092.182,96 TL gider bütçe gerçekleşmesi beklenmektedir.

2026 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleştirme Tahminleri



1. Personel Giderleri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 2.204.945.701,23 TL olan personel giderlerinin, Temmuz–Aralık 2026 döneminde yaklaşık 2.551.000.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir.

Personel giderlerinin, yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %99,85'i olacağı tahmin edilmektedir.

2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 204.999.880,51 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin, Temmuz–Aralık 2026 döneminde 237.680.000,00 TL olması beklenmektedir.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin, yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %93,91'i olacağı tahmin edilmektedir.

3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 12.231.361.695,93 TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz–Aralık 2026 döneminde 12.877.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

Mal ve hizmet alım giderlerinin, yıl sonu gerçekleşmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneginin %78,88'i olacağı tahmin edilmektedir.

4. Faiz Gideri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 72.713.828,73 TL olan faiz giderlerinin Temmuz–Aralık 2026 döneminde 73.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

Faiz giderlerinin, yıl sonu gerçekleşmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneginin %56,92'si olacağı tahmin edilmektedir.

5. Cari Transferler

Ocak–Haziran 2026 döneminde 2.467.562.494,26 TL olan cari transferlerin Temmuz–Aralık 2026 döneminde 2.611.200.000,00 TL olması beklenmektedir.

Cari transferlerin, yıl sonu gerçekleşmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneginin %101,68'i olacağı tahmin edilmektedir.

6. Sermaye Giderleri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 6.656.128.582,30 TL olan sermaye giderlerinin Temmuz–Aralık 2026 döneminde 10.925.500.000,00 TL olması beklenmektedir.

Sermaye giderlerinin, yıl sonu gerçekleşmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneginin %58,95'i olacağı tahmin edilmektedir.

7. Sermaye Transferleri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 2.800.000.000,00 TL olan sermaye transferlerinin Temmuz–Aralık 2026 döneminde 4.500.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

Sermaye transferlerinin, yıl sonu gerçekleşmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneginin %101,87'si olacağı tahmin edilmektedir.

8. Borç Verme

Ocak–Haziran 2026 döneminde borç verme işlemi yapılmamıştır. Temmuz-Aralık 2026 döneminde ise borç verme işlemi beklenmemektedir.

B. Bütçe Gelirleri

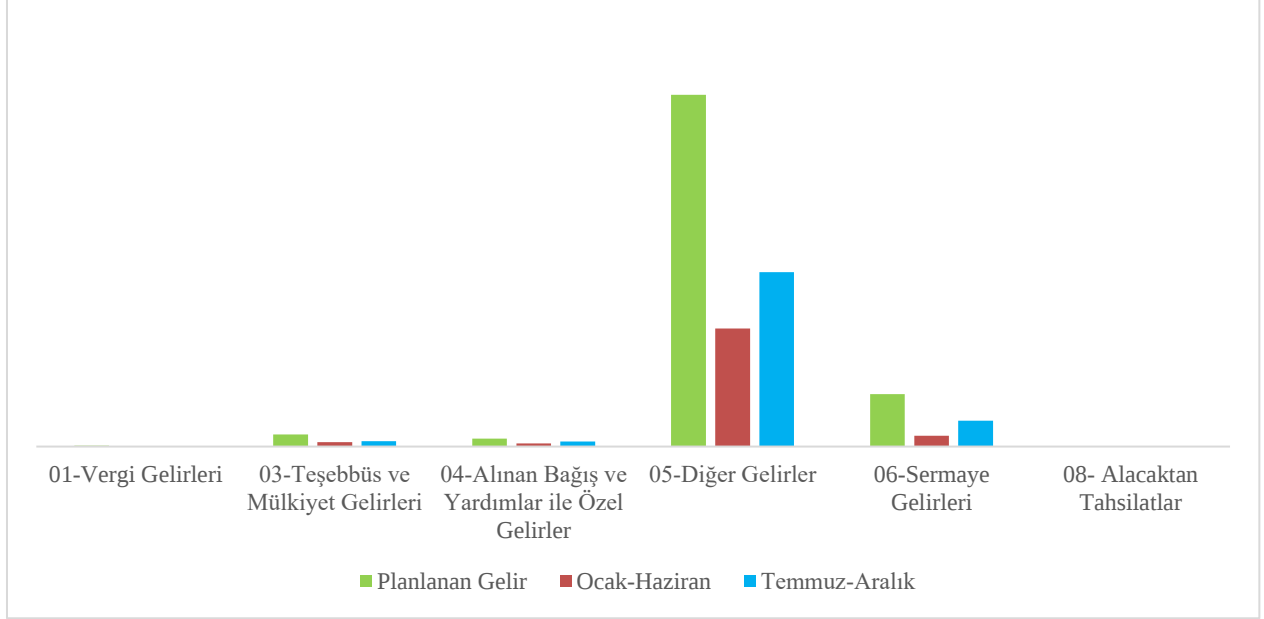
Gelirlerin türleri itibariyle dağılımı ve yıl sonu tahmini gerçekleşmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

2026 Yılı Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri					
Gelir Ekonomik Kod	2026 Planlanan Gelir	Ocak-Haziran Gelirleri	Temmuz - Aralık Dönemi (Tahmini)	Toplam Tahmini Bütçe Geliri	Tahmini Gerçekleşme Oranı
01-Vergi Gelirleri	170.000.000,00	69.204.042,19	75.795.957,81	145.000.000,00	85,29%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.307.000.000,00	850.051.370,44	1.035.048.629,56	1.885.100.000,00	81,71%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.500.000.000,00	622.175.139,40	947.824.860,60	1.570.000.000,00	104,67%
05-Diğer Gelirler	67.273.000.000,00	22.556.640.628,23	33.343.359.371,77	55.900.000.000,00	83,09%
06-Sermaye Gelirleri	10.000.000.000,00	2.054.046.219,12	4.945.953.780,88	7.000.000.000,00	70,00%
08- Alacaktan Tahsilatlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOPLAM	81.250.000.000,00	26.152.117.399,38	40.347.982.600,62	66.500.100.000,00	81,85%

2026 yıl sonu itibariyle 66.500.100.000,00 TL gelir bütçe gerçekleşmesi beklenmektedir.

2026 yılı başlangıcında öngörülen bütçe gelirlerinin yaklaşık %81,85'inin gerçekleşmesi beklenmektedir.

2026 Yılı Bütçe Gelirleri Gerçekleşme Tahminleri Grafiği



01.Vergi Gelirleri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 69.204.042,19 TL olan vergi gelirlerinin, Temmuz–Aralık 2026 döneminde yaklaşık 75.795.957,81 TL olması beklenmektedir.

Vergi gelirlerinin yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 85,29’u olacağı tahmin edilmektedir.

03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 850.051.370,44 TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin, Temmuz–Aralık 2026 döneminde yaklaşık 1.035.048.629,56 TL olması beklenmektedir.

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %81,71’i olacağı tahmin edilmektedir.

04.Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Ocak–Haziran 2026 döneminde 622.175.139,40 TL olan alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerinin, Temmuz–Aralık 2026 döneminde yaklaşık 947.824.860,60 TL olması beklenmektedir.

Alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerinde yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %104,67’si olacağı tahmin edilmektedir.

05.Diğer Gelirler

Ocak–Haziran 2026 döneminde 22.556.640.628,23 TL olan diğer gelirlerin, Temmuz–Aralık 2026 döneminde yaklaşık 33.343.359.371,77 TL olması beklenmektedir.

Diğer Gelirlerin yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %83,09'u olacağı tahmin edilmektedir.

06.Sermaye Gelirleri

Ocak–Haziran 2026 döneminde 2.054.046.219,12 TL olan sermaye gelirlerinin, Temmuz–Aralık 2026 döneminde yaklaşık 4.945.953.780,88 TL olması beklenmektedir.

Sermaye Gelirlerinin yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2026 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %70,00'i olacağı tahmin edilmektedir.

C. Finansman

Gider

2026 Yılı Bütçe Ödeneği	:	83.250.000.000,00 TL
Yıl sonu beklenen gerçekleşme	:	60.413.092.182,96 TL (% 72,57 gerçekleşme)

Gelir

2026 Yılı Gelir Bütçesi	:	81.250.000.000 TL
Yıl sonu beklenen gerçekleşme	:	66.500.100.000,00 TL (%81,85 gerçekleşme)

2026 yılı sonu itibari ile 6.087.007.817,04 TL gelir fazlası olması beklenmektedir.

IV- TEMMUZ–ARALIK 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Belediyemiz, Temmuz-Aralık 2026 döneminde Belediyemizce kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, Belediyemizi ilgilendiren reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla faaliyetlerini yürütmektedir.

Yılın ilk yarısında olduğu gibi, Temmuz-Aralık döneminde de mali disiplin çerçevesinde Kocaelimize en kaliteli hizmet verme anlayışımızdan taviz vermeden faaliyetlerimize devam edilecektir.

Belediyemiz yılın ikinci yarısında da 2026 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeleri doğrultusunda faaliyet ve projelerini yürütecektir.

EK- 1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																					
	BÜTÇE GİDERLERİ	2025 YILI GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2026 YILI ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI		2026 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
				2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026		2024	2025	
01	PERSONEL GİDERLERİ	3.296.435.052	4.762.905.000	358.833.317	367.350.357	350.845.870	459.291.257	240.893.548	337.654.176	248.801.697	350.693.669	245.340.548	353.250.128	240.813.620	336.706.114	1.685.528.600	2.204.945.701	30,82%	51,13%	46,29%	4.755.945.701
01 1	MEMURLAR	2.973.069.854,93	4.358.005.000,00	326.154.600	348.586.038	221.726.041	441.937.132	225.677.211	319.857.159	229.596.568	325.650.550	228.347.942	321.132.987	227.302.240	318.092.328	1.458.804.601	2.075.256.195	42,26%	49,07%	47,62%	4.475.256.195
01 2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	13.342.302,49	33.693.000,00	1.546.923	1.442.144	1.049.434	1.892.587	1.040.866	1.346.815	1.040.958	1.304.825	1.028.537	1.312.009	1.031.940	1.308.883	6.738.659	8.607.264	27,73%	50,51%	25,55%	18.607.264
01 3	İŞÇİLER	285.385.173,10	315.507.000,00	29.294.675	15.532.126	126.372.296	12.057.162	11.676.171	13.516.971	15.650.816	20.281.670	13.688.556	28.369.210	10.291.854	13.356.322	206.974.367	103.113.462	-50,18%	72,52%	32,68%	223.113.462
01 4	GEÇİCİ PERSONEL	13.544.159,22	37.800.000,00	970.141	1.288.702	1.269.471	1.587.670	1.261.292	1.682.004	1.350.595	1.844.841	1.340.648	1.838.103	1.374.468	1.877.690	7.566.616	10.119.010	33,73%	55,87%	26,77%	22.119.010
01 5	DİĞER PERSONEL	11.093.562,49	17.900.000,00	866.978	501.347	428.628	1.816.705	1.238.007	1.251.227	1.162.760	1.611.783	934.865	597.818	813.118	2.070.891	5.444.356	7.849.771	44,18%	49,08%	43,85%	16.849.771
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	291.286.941	471.381.000	34.668.201	33.541.433	22.450.305	41.284.219	23.170.550	31.386.230	24.155.270	32.966.053	23.680.635	34.522.389	22.925.229	31.299.556	151.050.190	204.999.881	35,72%	51,86%	43,49%	442.679.881
02 1	MEMURLAR	254.329.700,87	406.244.000,00	28.559.923	30.029.467	20.123.433	38.427.326	20.570.364	28.171.021	20.661.182	28.196.757	20.630.144	28.217.976	20.639.238	28.187.565	131.184.283	181.230.112	38,15%	51,58%	44,61%	391.230.112
02 2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	551.692,84	3.283.500,00	60.662	66.709	40.030	84.761	40.030	60.911	40.030	61.309	40.542	63.516	41.780	62.702	263.075	399.908	52,01%	47,69%	12,18%	899.908
02 3	İŞÇİLER	36.129.371,40	61.203.500,00	6.012.637	3.421.927	2.246.513	2.745.466	2.541.645	3.127.633	3.435.547	4.681.320	2.991.438	6.214.231	2.225.700	3.022.624	19.453.480	23.213.201	19,33%	53,84%	37,93%	50.213.201
02 5	DİĞER PERSONEL	276.175,66	650.000,00	34.980	23.330	40.328	26.666	18.511	26.666	18.511	26.666	18.511	26.666	18.511	26.666	149.352	156.660	4,89%	54,08%	24,10%	336.660
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	18.645.111.845	31.832.259.000	964.798.976	1.462.295.487	1.083.231.642	1.840.707.753	1.470.495.467	1.677.526.487	1.208.665.375	2.205.842.580	1.518.026.377	2.568.989.621	1.569.760.816	2.475.999.827	7.814.978.653	12.231.361.696	56,51%	41,91%	38,42%	25.108.361.696
03 1	ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	3.686.867,00	22.407.000,00	0	0	96.000	436.850	63.360	660.840	934.200	1.254.420	271.800	189.600	1.290.007	0	2.655.367	2.541.710	-4,28%	72,02%	11,34%	6.541.710
03 2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	2.089.139.032,17	4.264.599.000,00	58.274.570	101.861.138	112.478.089	121.527.630	168.600.240	294.790.865	129.659.570	415.014.580	162.186.617	180.099.948	153.530.024	178.835.014	784.729.110	1.292.129.175	64,66%	37,56%	30,30%	1.295.129.175
03 3	YOLLUKLAR	16.058.315,70	36.346.000,00	637.413	646.210	247.756	52.580	193.703	846.164	621.186	2.135.019	455.626	2.997.662	908.916	1.961.622	3.064.601	8.639.257	181,90%	19,08%	23,77%	18.639.257
03 4	GÖREV GİDERLERİ	70.594.903,07	209.197.000,00	1.601.329	6.501.112	3.363.825	11.211.116	11.909.923	7.280.761	3.304.505	6.181.013	2.332.732	4.379.814	5.875.781	32.650.478	28.388.095	68.204.294	140,26%	40,21%	32,60%	143.204.294
03 5	HİZMET ALIMLARI	15.860.297.529,04	26.148.765.000,00	872.240.405	1.339.199.014	944.164.341	1.673.582.071	1.254.646.441	1.343.198.722	1.043.756.113	1.749.639.593	1.322.370.300	2.339.488.415	1.364.671.184	2.210.175.537	6.801.848.784	10.655.283.352	56,65%	42,89%	40,75%	23.155.583.352
03 6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	29.316.265,65	130.292.000,00	1.818.235	858.000	200.537	960.330	0	1.102.258	1.617.000	87.052	1.675.022	3.813.658	14.419.769	4.216.337	19.730.563	11.037.634	-44,06%	67,30%	8,47%	26.037.634
03 7	MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	517.678.474,52	854.730.000,00	22.953.756	12.725.719	20.034.916	32.852.936	30.727.389	28.595.246	22.433.733	29.610.554	23.536.961	33.410.052	27.745.347	44.979.405	147.432.102	182.174.001	23,56%	28,48%	21,31%	432.174.001
03 8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	58.340.457,47	165.923.000,00	7.273.267	504.264	2.646.178	84.240	4.354.411	1.051.632	6.339.067	1.620.320	5.197.319	4.610.472	1.319.788	3.181.344	27.130.031	11.052.272	-59,26%	46,50%	6,66%	31.052.272
04	FAİZ GİDERLERİ	169.331.974	256.000.000	14.604.824	12.921.071	13.062.894	12.921.071	12.921.071	12.921.071	13.087.093	12.921.071	12.921.071	12.921.071	25.208.599	8.108.476	91.805.551	72				

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ																						
			2025 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2026 YILI GELİR BÜTÇESİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI	OCAK-HAZİRAN GERCEK. ORANI		2026 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
					2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026		2025	2026	
		BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	41.891.362.761	81.250.000.000	2.858.660.574	4.698.036.616	3.375.806.314	4.255.124.354	2.422.187.702	3.418.449.391	2.728.516.894	5.811.529.740	4.250.859.026	3.999.456.120	3.633.469.489	3.969.521.177	19.269.499.999	26.152.117.399	35,72%	46,00%	32,19%	66.500.100.000
01		Vergi Gelirleri	91.532.348,22	170.000.000,00	9.308.381,83	11.578.962,89	7.422.411,22	8.606.607,03	5.439.626,83	11.066.738,31	7.672.807,88	12.445.047,86	8.675.598,06	13.404.903,23	7.771.784,70	12.101.782,87	46.290.611	69.204.042	49,50%	50,57%	40,71%	145.000.000
01	3	Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	38.296.220,19	66.726.000,00	4.249.582,57	5.889.076,97	3.027.459,50	3.536.412,57	2.228.694,37	6.183.716,77	4.034.269,31	5.405.721,54	4.623.144,17	6.323.779,86	3.179.078,19	3.125.636,83	21.342.228	30.464.345	42,74%	55,73%	45,66%	65.000.000
01	6	Harclar	53.236.128,03	103.274.000,00	5.058.799,26	5.689.885,92	4.394.951,72	5.070.194,46	3.210.932,46	4.883.021,54	3.638.538,57	7.039.326,32	4.052.453,89	7.081.123,37	4.592.706,51	8.976.146,04	24.948.382	38.739.698	55,28%	46,86%	37,51%	80.000.000
03		Tesebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.306.186.587,06	2.307.000.000,00	64.059.761,84	192.920.714,46	117.139.586,98	110.588.844,77	90.999.532,65	76.769.154,62	114.256.624,66	241.383.026,49	92.349.704,78	76.115.604,34	109.068.587,98	152.274.025,76	587.873.799	850.051.370	44,60%	45,01%	36,85%	1.885.100.000
03	1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	1.142.781.441,39	1.940.075.000,00	46.804.081,31	145.037.266,50	100.448.818,16	96.489.579,62	81.600.428,53	62.406.962,50	98.601.078,31	215.059.382,23	79.545.886,31	68.666.548,82	86.322.967,70	124.233.261,14	493.323.260	711.893.001	44,31%	43,17%	36,69%	1.550.000.000
03	3	KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	76.122,20	170.000,00	0	0	0	0	0	133.152,30	76.122,20	0	0	0	0	0	76.122	133.152	74,92%	100,00%	78,32%	98.500
03	4	Kurumlar Hasılatı	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	495	750	495	750	51,52%	60,37%	-	1.500
03	6	Kira Gelirleri	163.328.203,47	366.755.000,00	17.255.680,53	47.883.447,96	16.690.768,82	14.099.265,15	9.399.104,12	14.229.039,82	15.579.424,15	26.323.644,26	12.803.818,47	7.449.055,52	22.745.125,28	28.040.014,62	94.473.921	138.024.467	46,10%	57,84%	37,63%	335.000.000
04		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.119.870.783,73	1.500.000.000,00	0	0	0	228.661.073,00	100.014.622,79	920.000,00	81.630.318,49	162.286.841,85	125.919.269,12	19.994.982,20	168.078.295,46	210.312.242,35	475.642.506	622.175.139	-	-	-	1.570.000.000
04	1	Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
04	2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1.077.000.000,00	0	0	0	0	0	100.014.622,79	0	81.630.318,49	0,00	125.919.269,12	0,00	168.078.295,46	0,00	475.642.506	0	-	-	-	0
04	4	Kurumlardan ve Kiş																				