



# **TRABZON BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ**

## **2026 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**

## İÇİNDEKİLER

|                                                                                |           |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....</b>               | <b>2</b>  |
| <b>GİRİŞ.....</b>                                                              | <b>2</b>  |
| <b>A. BÜTÇE GİDERLERİ.....</b>                                                 | <b>3</b>  |
| 2025 Gerçekleşmeleri ile 2026 Başlangıç Ödenęi Gelişimi Gerçekleşmeleri.....   | 3         |
| 2025 ve 2026 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri ..... | 4         |
| <b>B. Bütçe Gelirleri .....</b>                                                | <b>5</b>  |
| <b>C. Finansman .....</b>                                                      | <b>7</b>  |
| <b>II. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....</b>              | <b>8</b>  |
| <b>III. TEMMUZ-ARALIK 2026 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....</b>   | <b>8</b>  |
| <b>A. Bütçe Giderleri .....</b>                                                | <b>8</b>  |
| <b>B. Bütçe Gelirleri .....</b>                                                | <b>10</b> |
| <b>C. Finansman .....</b>                                                      | <b>11</b> |
| <b>IV. TEMMUZ-ARALIK 2026 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER .....</b>          | <b>11</b> |

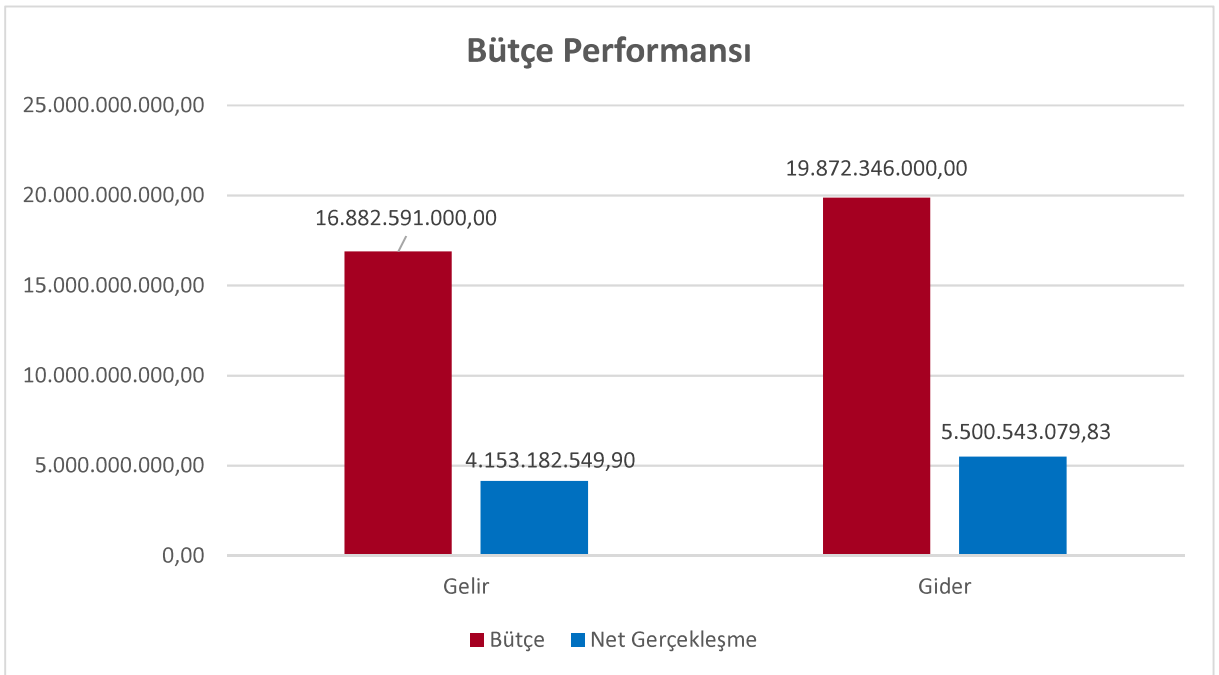
## I. OCAK-HAZİRAN 2026 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### GİRİŞ

Büyükşehir Belediye Meclisimizin 19.11.2025 tarihli ve 573 sayılı kararı ile kabul edilen 2026 mali yılı gelir bütçesi 16.882.591.000,00 TL ve gider bütçesi 19.872.346.000,00 TL olup, Trabzon Büyükşehir Belediye Başkanlığı 2026 yılı gider bütçe tahmininde yer alan ödeneklere, gelir bütçe tahmininde yer alan gelirler ile finansmanın ekonomik sınıflandırması tablosunda gösterilen 2.989.755.000,00 TL net borçlanma finansman kaynağı karşılık gösterilmek suretiyle denklik sağlanmıştır. 2026 yılının ilk 6 ayında net gelir gerçekleşmesi 4.153.182.549,90 TL, gider gerçekleşmesi 5.500.543.079,83 TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin % 24,60'luk kısmını, gider bütçemizin de % 27,68'lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

#### 2026 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Performansı

|       | Bütçe             | Net Gerçekleşme  | Oran (%) |
|-------|-------------------|------------------|----------|
| Gelir | 16.882.591.000,00 | 4.153.182.549,90 | 24,60%   |
| Gider | 19.872.346.000,00 | 5.500.543.079,83 | 27,68%   |



## A. BÜTÇE GİDERLERİ

### 2025 Gerçekleşmeleri ile 2026 Başlangıç Ödeneği Gelişimi Gerçekleşmeleri

Trabzon Büyükşehir Belediyesi 2025 mali yılı net bütçe ödeneği olan 13.953.946.558,72 TL'nin 9.568.484.446,50 TL'si harcama olarak gerçekleşmiştir. 2026 mali yılı bütçesinde yer alan başlangıç ödenekleri toplamı 19.872.346.000,00 TL olup, 2025 mali yılı harcama gerçekleştirmelerine göre %107,69 oranında artış olmuştur.

2025 mali yılı harcama gerçekleşmesi ile 2026 mali yılı başlangıç ödeneği ve artış oranı aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

### 2025 Gerçekleşmeleri ile 2026 Başlangıç Ödeneği Gelişimi

| Açıklama                     | 2025 Yılı               | 2026 Yılı                | Artış Oranı (%) |
|------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------|
|                              | Toplam Gerçekleşme      | Başlangıç Ödeneği        |                 |
| Personel Giderleri           | 1.102.225.042,53        | 1.756.511.000,00         | 59,36%          |
| Sosyal Güv.Kur.Dev.Prm.Gid.  | 101.602.629,26          | 233.086.000,00           | 129,41%         |
| Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 3.592.284.176,96        | 6.258.145.000,00         | 74,21%          |
| Faiz Giderleri               | 584.361.794,04          | 929.331.000,00           | 59,03%          |
| Cari Transferler             | 644.681.658,47          | 1.118.727.000,00         | 73,53%          |
| Sermaye Giderleri            | 2.382.695.719,12        | 7.006.546.000,00         | 194,06%         |
| Sermaye Transferleri         | 1.160.633.426,12        | 1.320.000.000,00         | 13,73%          |
| Borç Verme                   | 0,00                    | 0,00                     | -               |
| Yedek Ödenek                 | 0,00                    | 1.250.000.000,00         | -               |
| <b>Toplam</b>                | <b>9.568.484.446,50</b> | <b>19.872.346.000,00</b> | <b>107,69%</b>  |

### 2025 ve 2026 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

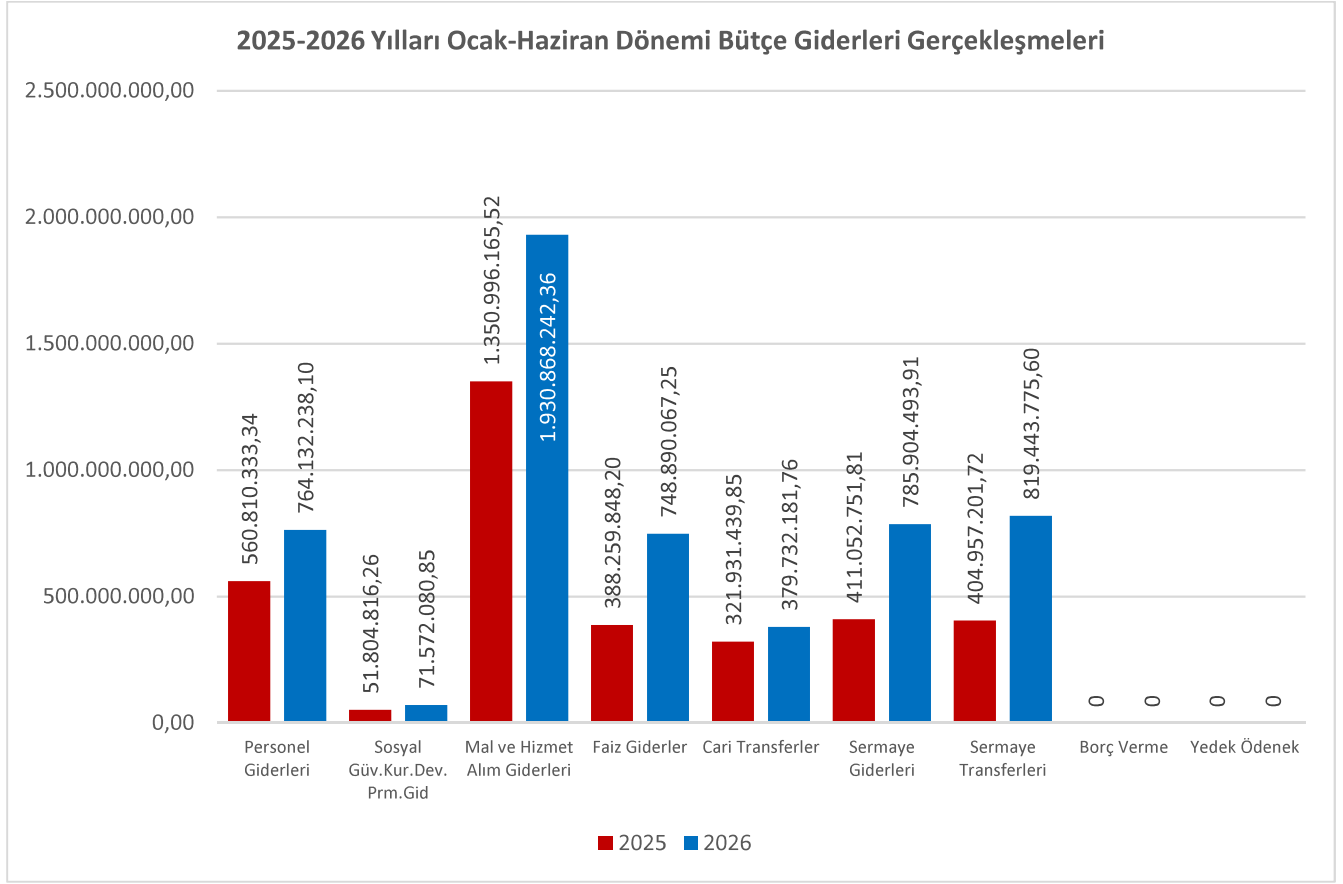
Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri; 2025 yılında 3.489.812.556,70 TL, 2026 yılında ise 5.500.543.079,83TL olarak gerçekleşmiştir. 2025 yılı sonu itibariyle bütçe gider gerçekleşmelerinin %36,47'i Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2026 mali yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe giderleri toplamı 5.500.543.079,83 TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçeye konulan ödeneğim kullanım oranı ise %27,68'tür.

2025 ve 2026 yılları haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde %57,62 oranında bir artış olduğu görülmektedir.

### 2025-2026 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

| Açıklama                     | 2025 Yılı          | 2026 Yılı         | Gider Gerçekleşmesi |                  |                |        | Artış     |
|------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|------------------|----------------|--------|-----------|
|                              | Toplam Gerçekleşme | Başlangıç Ödeneği | Ocak-Haziran Dönemi |                  | Gerç. Oran (%) |        | Oranı (%) |
|                              |                    |                   | 2025                | 2026             | 2025           | 2026   |           |
| Personel Giderleri           | 1.102.225.042,53   | 1.756.511.000,00  | 560.810.333,34      | 764.132.238,10   | 50,88%         | 43,50% | 36,26%    |
| Sosyal Güv.Kur.Dev. Prm.Gid  | 101.602.629,26     | 233.086.000,00    | 51.804.816,26       | 71.572.080,85    | 50,99%         | 30,71% | 38,16%    |
| Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 3.592.284.176,96   | 6.258.145.000,00  | 1.350.996.165,52    | 1.930.868.242,36 | 37,61%         | 30,85% | 42,92%    |
| Faiz Giderleri               | 584.361.794,04     | 929.331.000,00    | 388.259.848,20      | 748.890.067,25   | 66,44%         | 80,58% | 92,88%    |
| Cari Transferler             | 644.681.658,47     | 1.118.727.000,00  | 321.931.439,85      | 379.732.181,76   | 49,94%         | 33,94% | 17,95%    |
| Sermaye Giderleri            | 2.382.695.719,12   | 7.006.546.000,00  | 411.052.751,81      | 785.904.493,91   | 17,25%         | 11,22% | 91,19%    |
| Sermaye Transferleri         | 1.160.633.426,12   | 1.320.000.000,00  | 404.957.201,72      | 819.443.775,60   | 34,89%         | 62,08% | 102,35%   |
| Borç Verme                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00           | 0,00   | 0,00      |
| Yedek Ödenek                 | 0,00               | 1.250.000.000,00  | 0,00                | 0,00             | 0,00           | 0,00   | 0,00      |
| TOPLAM                       | 9.568.484.446,50   | 19.872.346.000,00 | 3.489.812.556,70    | 5.500.543.079,83 | 36,47%         | 27,68% | 57,62%    |

## 2025-2026 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri



### B. Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2025 mali yılı sonu itibariyle net bütçe geliri 7.206.750.554,68 TL olarak gerçekleşmiştir. 2026 mali yılı bütçe gelirleri ise 2025 mali yılı bütçe gelir gerçekleşmesine göre %134,26 artışla 16.882.591.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Finansmanın ekonomik sınıflandırması tablosunda gösterilen 2.989.755.000,00 TL net borçlanma finansman kaynağı gösterilmek suretiyle bütçe denkliği sağlanmıştır.

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          |                 |
| Vergi Gelirleri                             | 23.649.023,87           | 104.150.000,00           | 11.492.687,24           | 16.297.350,91           | 48,60%            | 15,65%        | 41,81%          |
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri              | 482.609.371,32          | 647.991.000,00           | 150.620.841,51          | 255.361.893,68          | 31,21%            | 39,41%        | 69,54%          |
| Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 192.264.366,00          | 360.350.000,00           | 4.450.000,00            | 33.800.250,29           | 2,31%             | 9,38%         | 659,56%         |
| Diğer Gelirler                              | 6.280.365.652,40        | 10.272.600.000,00        | 2.611.539.693,26        | 3.801.127.001,72        | 41,58%            | 37,00%        | 45,55%          |
| Sermaye Gelirleri                           | 231.116.769,70          | 5.500.000.000,00         | 61.290.349,81           | 48.173.844,52           | 26,52%            | 0,88%         | -21,40%         |
| Red ve İadeler (-)                          | -3.254.628,61           | -2.500.000,00            | -1.278.937,25           | -1.577.791,22           | 39,30%            | 63,11%        | 23,37%          |
| <b>TOPLAM</b>                               | <b>7.206.750.554,68</b> | <b>16.882.591.000,00</b> | <b>2.838.114.634,57</b> | <b>4.153.182.549,90</b> | <b>39,38%</b>     | <b>24,60%</b> | <b>46,34%</b>   |

**2026** mali yılında toplam **16.882.591.000,00** TL bütçe geliri öngörülmüş olup bütçe gelir kalemlerine bakıldığında;

Vergi Gelirleri 104.150.000,00 TL

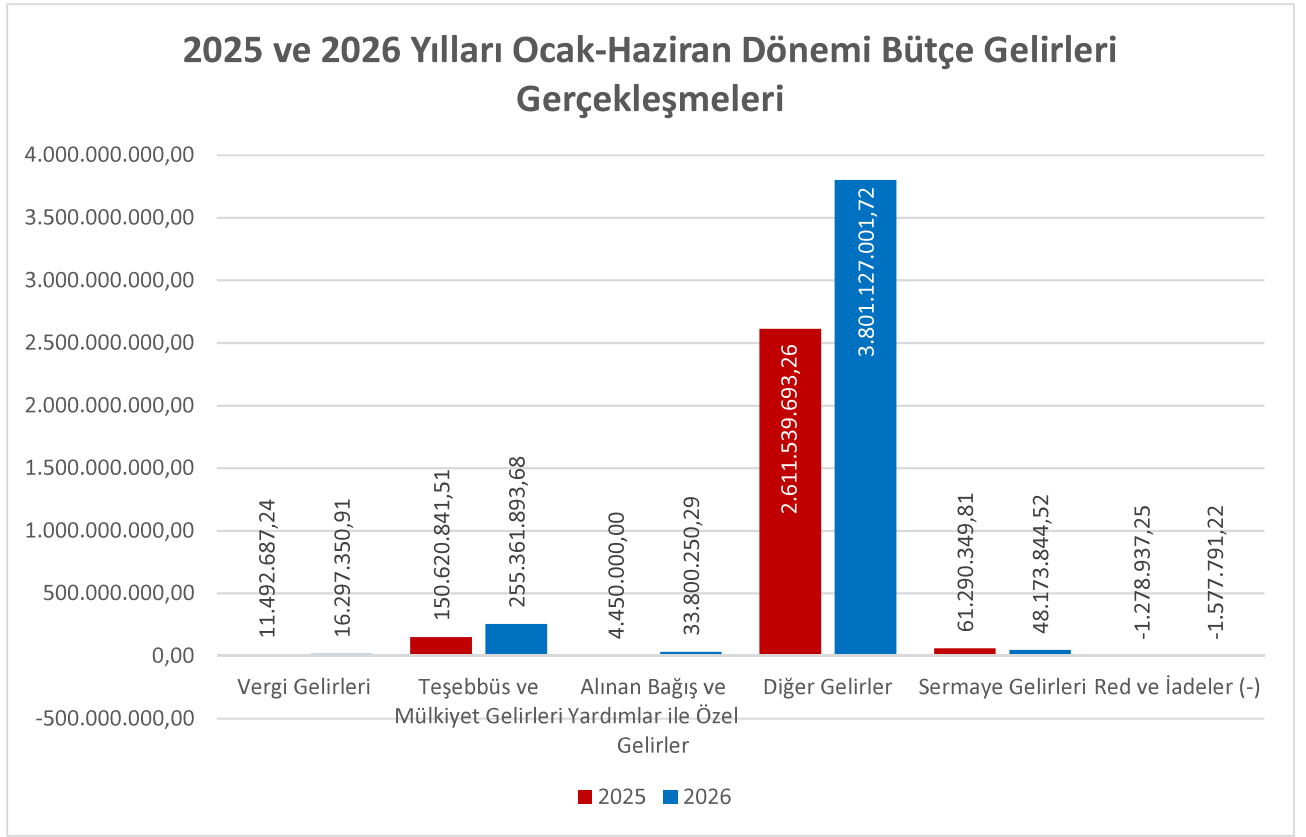
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 647.991.000,00 TL

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 360.350.000,00 TL

Diğer Gelirler 10.272.600.000,00 TL

Sermaye Gelirleri 5.500.000.000,00 TL

Red ve İadeler -2.500.000,00 TL olarak belirlenmiştir.



### C. Finansman

Bilindiği üzere Büyükşehir Belediyemiz ulaşım, alt yapı, yapım işleri, çevre, itfaiye vb. alanlarda büyük ölçekli yatırımların hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyabilmektedir. İhtiyaç duyulan bu ilave kaynakların temini için Büyükşehir Belediye Meclisinin kararı doğrultusunda iç ve dış borçlanma yapılabilmektedir. 2026 yılında 2.989.755.000,00 TL iç ve dış borçlanma tahmini yapılarak bu denklik sağlanmıştır. 2025 yılında toplam 602.953.667,22 TL borç (kredi) ödemesi yapılmıştır. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde 268.634.047,57 TL, 2026 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.129.994.670,39 TL borç (kredi) ödemesi yapılmıştır.

## **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. Belediyemiz ayrıca, 2026 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeleri ve planlaması doğrultusunda faaliyet ve projelerini yürütmüştür.

## **III. TEMMUZ-ARALIK 2026 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

### **A. Bütçe Giderleri**

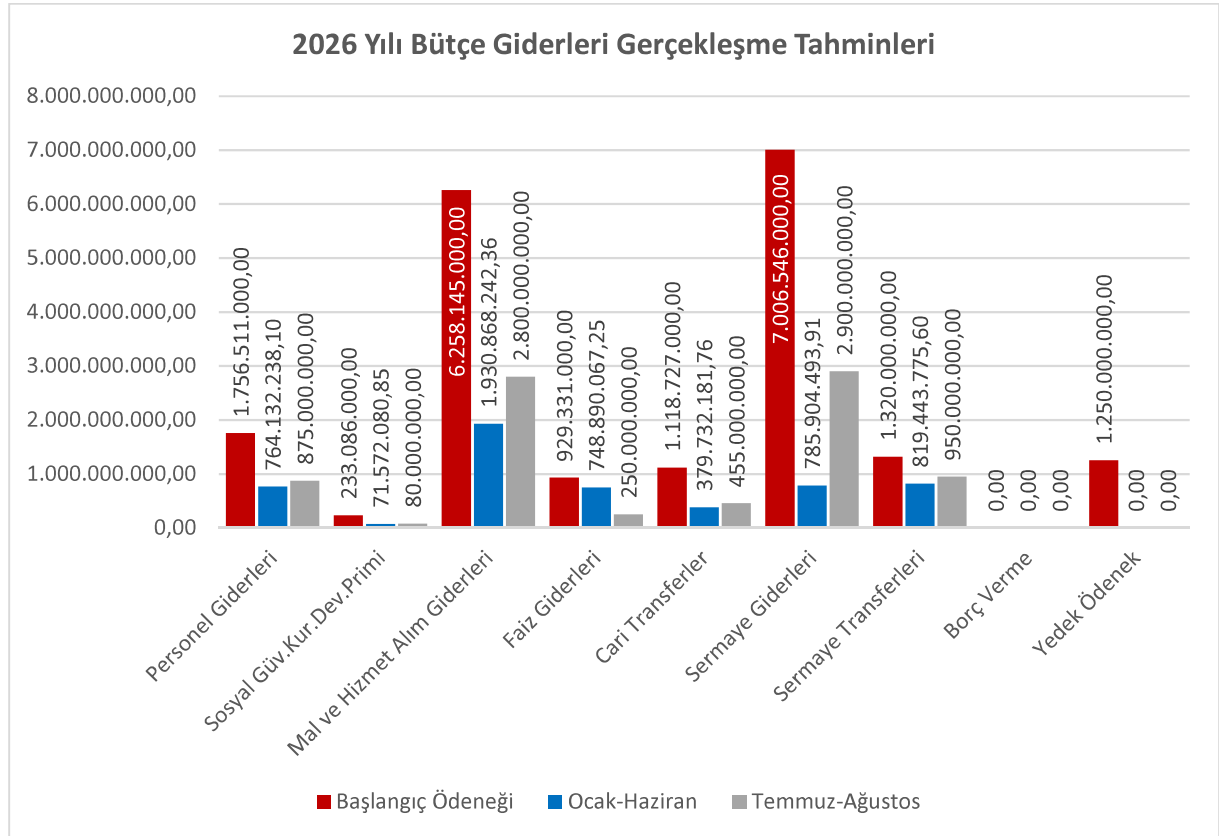
2026 yılı sonu gider tahminlerimiz yapılırken; geçmiş yıllardaki gider gerçekleşme eğilimleri, ilk altı aydaki gider gerçekleşme ve gelir gerçekleşme oranlarımız, yatırım ve hizmetlerimizin ilk altı aylık dönemdeki performansı ve sonraki altı ayda bitirilmesi veya hızlandırılması düşünülen yatırımlarımızın giderlerimiz üzerindeki olası etkisi ve ülkemizin içinde bulunduğu ekonomik durum ve göstergeler ve Cumhurbaşkanlığı Genelgesi Tasarruf Tedbirleri gibi kriterler dikkate alınmıştır.

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

## 2026 Yılı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

| Açıklama                        | Başlangıç Ödeneği        | Gerçekleşme<br>(Ocak-Haziran) | Tahmin<br>(Temmuz-Aralık) | Yıl Sonu<br>Gerçekleşme<br>Tahmini | Yıl Sonu<br>Gerçekleşme<br>Oranı (%) |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Personel Giderleri              | 1.756.511.000,00         | 764.132.238,10                | 875.000.000,00            | 1.639.132.238,10                   | 93,32%                               |
| Sosyal<br>Güv.Kur.Dev.Primi     | 233.086.000,00           | 71.572.080,85                 | 80.000.000,00             | 151.572.080,85                     | 65,03%                               |
| Mal ve Hizmet Alım<br>Giderleri | 6.258.145.000,00         | 1.930.868.242,36              | 2.800.000.000,00          | 4.730.868.242,36                   | 75,60%                               |
| Faiz Giderleri                  | 929.331.000,00           | 748.890.067,25                | 250.000.000,00            | 998.890.067,25                     | 107,48%                              |
| Cari Transferler                | 1.118.727.000,00         | 379.732.181,76                | 455.000.000,00            | 834.732.181,76                     | 74,61%                               |
| Sermaye Giderleri               | 7.006.546.000,00         | 785.904.493,91                | 2.900.000.000,00          | 3.685.904.493,91                   | 52,61%                               |
| Sermaye Transferleri            | 1.320.000.000,00         | 819.443.775,60                | 950.000.000,00            | 1.769.443.775,60                   | 134,05%                              |
| Borç Verme                      | 0,00                     | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                               | -                                    |
| Yedek Ödenek                    | 1.250.000.000,00         | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                               | -                                    |
| <b>Toplam</b>                   | <b>19.872.346.000,00</b> | <b>5.500.543.079,83</b>       | <b>8.310.000.000,00</b>   | <b>13.810.543.079,83</b>           | <b>69,50%</b>                        |

2026 yıl sonu itibariyle 13.810.543.079,83 TL gider bütçe gerçekleşmesi beklenmektedir.

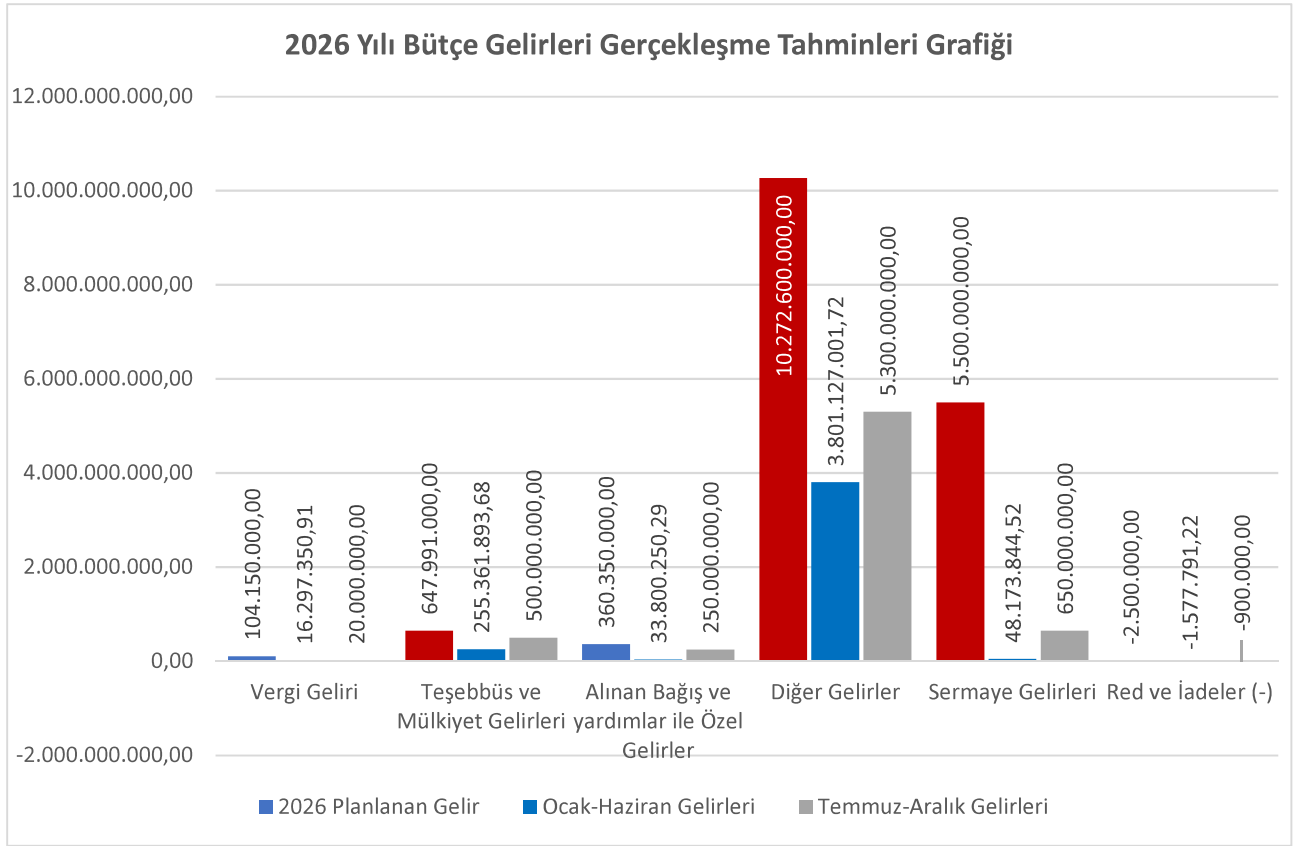


## B. Bütçe Gelirleri

2026 mali yılı bütçesinde 16.882.591.000,00 TL tahmini bütçe gelirinin net 4.153.182.549,90 TL'si Ocak-Haziran 2026 döneminde gerçekleşmiştir. 2026 Temmuz-Aralık dönemi Gerçekleşmesinin yaklaşık 6.719.100.000,00 TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğine göre 2026 yıl sonu gerçekleşmesinin yaklaşık %64,40 olacağı tahmin edilmektedir.

### 2026 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

| Gelir Ekonomik Kod                          | 2026 Planlanan Gelir     | Ocak-Haziran Gelirleri  | Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini) | Toplam Tahmini Bütçe Geliri | Tahmini Gerçekleşme Oranı |
|---------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Vergi Geliri                                | 104.150.000,00           | 16.297.350,91           | 20.000.000,00                  | 36.297.350,91               | 34,85%                    |
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri              | 647.991.000,00           | 255.361.893,68          | 500.000.000,00                 | 755.361.893,68              | 116,57%                   |
| Alınan Bağış ve yardımlar ile Özel Gelirler | 360.350.000,00           | 33.800.250,29           | 250.000.000,00                 | 283.800.250,29              | 78,76%                    |
| Diğer Gelirler                              | 10.272.600.000,00        | 3.801.127.001,72        | 5.300.000.000,00               | 9.101.127.001,72            | 88,60%                    |
| Sermaye Gelirleri                           | 5.500.000.000,00         | 48.173.844,52           | 650.000.000,00                 | 698.173.844,52              | 12,69%                    |
| Red ve İadeler (-)                          | -2.500.000,00            | -1.577.791,22           | -900.000,00                    | -2.477.791,22               | 99,11%                    |
| <b>TOPLAM</b>                               | <b>16.882.591.000,00</b> | <b>4.153.182.549,90</b> | <b>6.719.100.000,00</b>        | <b>10.872.282.549,90</b>    | <b>64,40%</b>             |



### C. Finansman

2026 yılı Temmuz-Aralık ayında yaklaşık 750.000.000,00 TL borç (kredi) ödemesi yapılması öngörülmektedir.

## 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 Trabzon'a şehrimize en kaliteli hizmeti verme anlayışından 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.