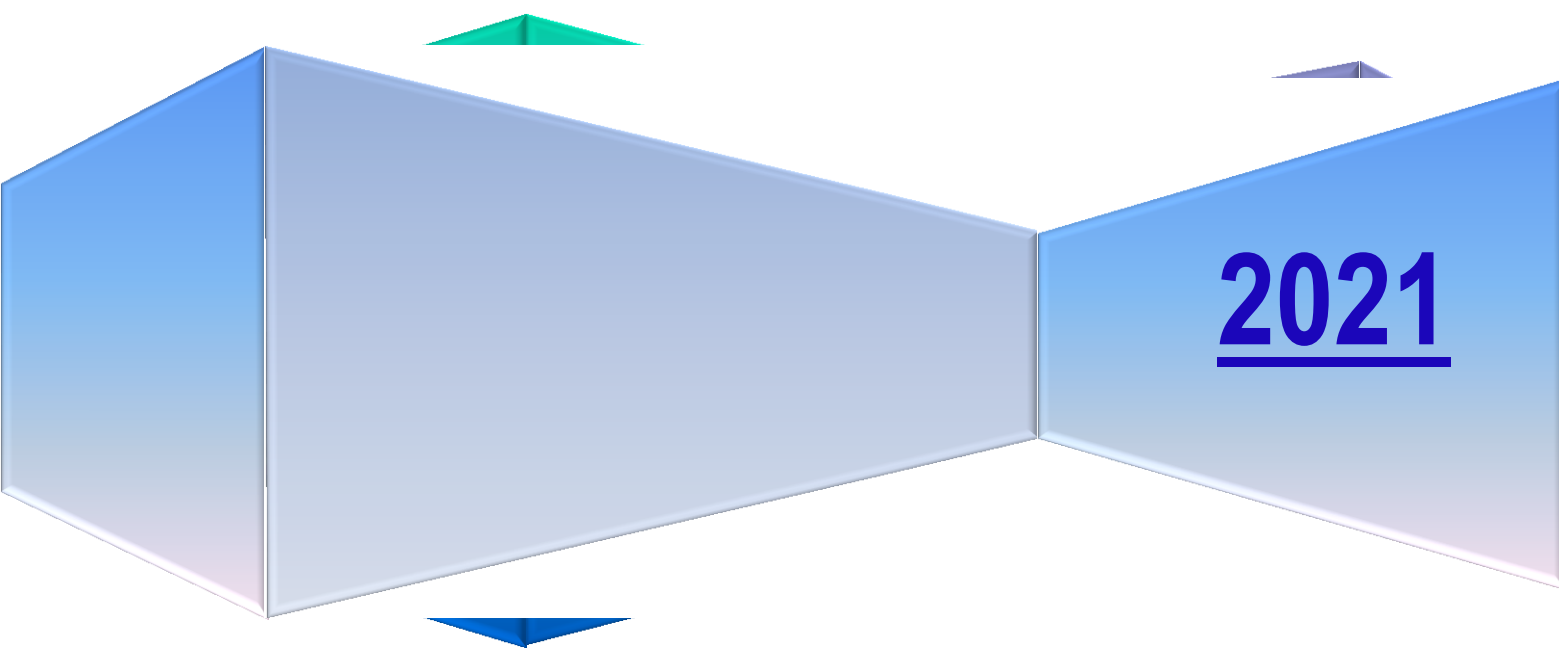


T.C.
FETHİYE BELEDİYESİ

Kurumsal Mali Durum Raporu



2021

T.C.
FETHİYE BELEDİYESİ

2021 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM
RAPORU

MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ

2021

İÇİNDEKİLER

I. 2021 YILI BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	1
A. Bütçe Giderleri	1
01. Personel Giderleri	5
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	7
03. Mal ve Hizmet Alımları	9
05. Cari Transferler	11
06. Sermaye Giderleri	13
07. Sermaye Transferleri	15
B. Bütçe Gelirleri	17
II. 2022 MALİ YILINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR	24
A. Bütçe Giderleri	24
B. Bütçe Gelirleri	25
C. Bilgilendirme	26

I. 2021 YILI BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

2020 yılında bütçe giderleri için 204.377.000,00 ₺ öngörülmüş ve toplam 139.000.744,18 ₺ harcama gerçekleştirilmiştir. 2021 yılında bütçe giderleri için 253.750.000,00 ₺ öngörülmüş ve ilk altı aylık dönem içerisinde bütçe gideri 97.428.036,04 ₺, ikinci altı aylık dönemde ise 115.584.749,41 ₺ olmak üzere toplam 213.012.785,45 ₺ olarak gerçekleşmiştir.

2021 yılında bütçe giderleri içinde 2020 yılı ile yapılan karşılaştırmada;

2020 mali yılı gider bütçe tahmini yıl içinde kullanımına göre % 68,01 olarak, 2021 mali yılında ise bu oran bütçe tahminine göre % 83,95 oranında gerçekleşmiştir. Yıl bazında gider gerçekleştirmeleri karşılaştırıldığında 2021 yılında 2020 yılına göre % 15,94 oranında artış gözlemlenmektedir.

Altışar aylık dönemler halinde inceleyecek olursak;

- 2020 Ocak-Haziran döneminde, 55.330.438,71₺
- 2021 Ocak-Haziran döneminde, 97.428.036,04₺
- 2020 Temmuz-Aralık döneminde, 83.670.305,47₺
- 2021 Temmuz-Aralık döneminde, 115.584.749,41₺ bütçe gideri gerçekleştirmiştir.

Dönemsel harcamalara bakıldığında 2021 yılının ilk altı aylık döneminde 2020 yılının ilk altı aylık dönemine göre yapılan bütçe gideri 2020 yılı tutarına göre % 76,08 oranında,

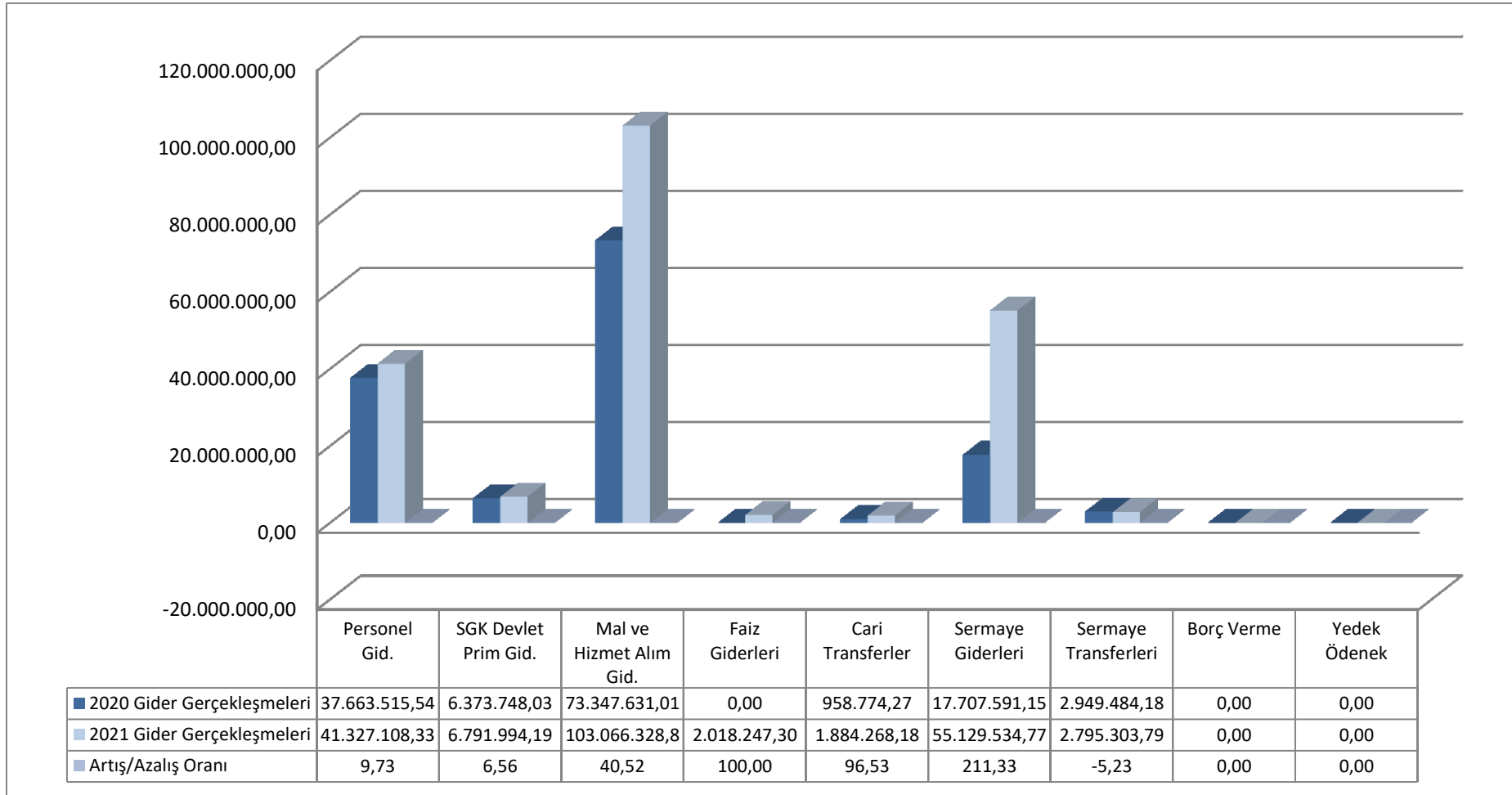
2021 yılının ikinci altı aylık döneminde de 2020 yılının ikinci altı aylık dönemine göre % 38,14 oranında artış göstermiştir.

2020 / 2021 Ocak – Haziran, Temmuz - Aralık dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri, Gider Gerçekleşme Gelişimi ve Gider Gerçekleşme Gelişim Grafiği Şekil 1, Şekil 2 ve Şekil 3'te gösterilmiştir.

2020 – 2021 Yılları Bütçe Gider Gerçekleşmeleri														
Ekonomik Kodu	Bütçe Tertibi	2020 Gider Gerçekleşmeleri	2021 Gider Gerçekleşmeleri	Artış/Azalış Oranı %	Gider Gerçekleşmeleri									
					Ocak – Haziran Dönemi		Ocak - Haziran Dönemi Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %	Temmuz - Aralık Dönemi		Temmuz - Aralık Dönemi Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %
					2020	2021	2020	2021		2020	2021	2020	2021	
1	Personel Giderleri	37.663.515,54	41.327.108,33	9,73	17.823.753,79	20.680.486,98	47,32	50,04	16,03	19,839,761.75	20.646.621,35	52,68	49,96	4,07
2	SGK Devlet Prim Giderleri	6,373,748.03	6.791.994,19	6,56	3.056.673,30	3.246.593,87	47,96	47,80	6,21	3,317,074.73	3.545.400,32	52,04	52,20	6,88
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	73,347,631.01	103.066.328,89	40,52	26.694.314,67	38.636.171,95	36,39	37,48	44,73	46,653,316.34	64.430.156,94	63,61	62,51	38,10
4	Faiz Giderleri	0.00	2.018.247,30	100	0,00	886.586,62	0.00	43,93	100	0,00	1.131.660,68	0.00	56,07	100,00
5	Cari Transferler	958,774.27	1.884.268,18	96,53	512.327,14	1.613.704,60	53,44	85,64	214,98	446,447.13	270.563,58	46,56	14,36	-39,40
6	Sermaye Giderleri	17,707,591.15	55.129.534,77	211,33	6.015.875,18	30.641.457,33	33,97	55,58	409,34	11,691,715.97	24.488.077,44	66,03	44,42	109,45
7	Sermaye Transferleri	2,949,484.18	2.795.303,79	- 5,23	1.227.494,63	1.723.034,69	41,62	61,64	40,37	1,721,989.55	1.072.269,10	58,38	38,36	-37,73
8	Borç Verme	0.00	0,00	0,00	0.00	0,00	0.00	0,00	0,00	0.00	0,00	0.00	0,00	0,00
9	Yedek Ödenekler	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0.00	0,00	0.00	0,00	0,00
TOPLAM		139.000.744,18	213.012.785,45	53,24	55.330.438,71	97.428.036,04	39,81	45,73	76,08	83.670.305,47	115.584.749,41	60,19	54,26	38,14

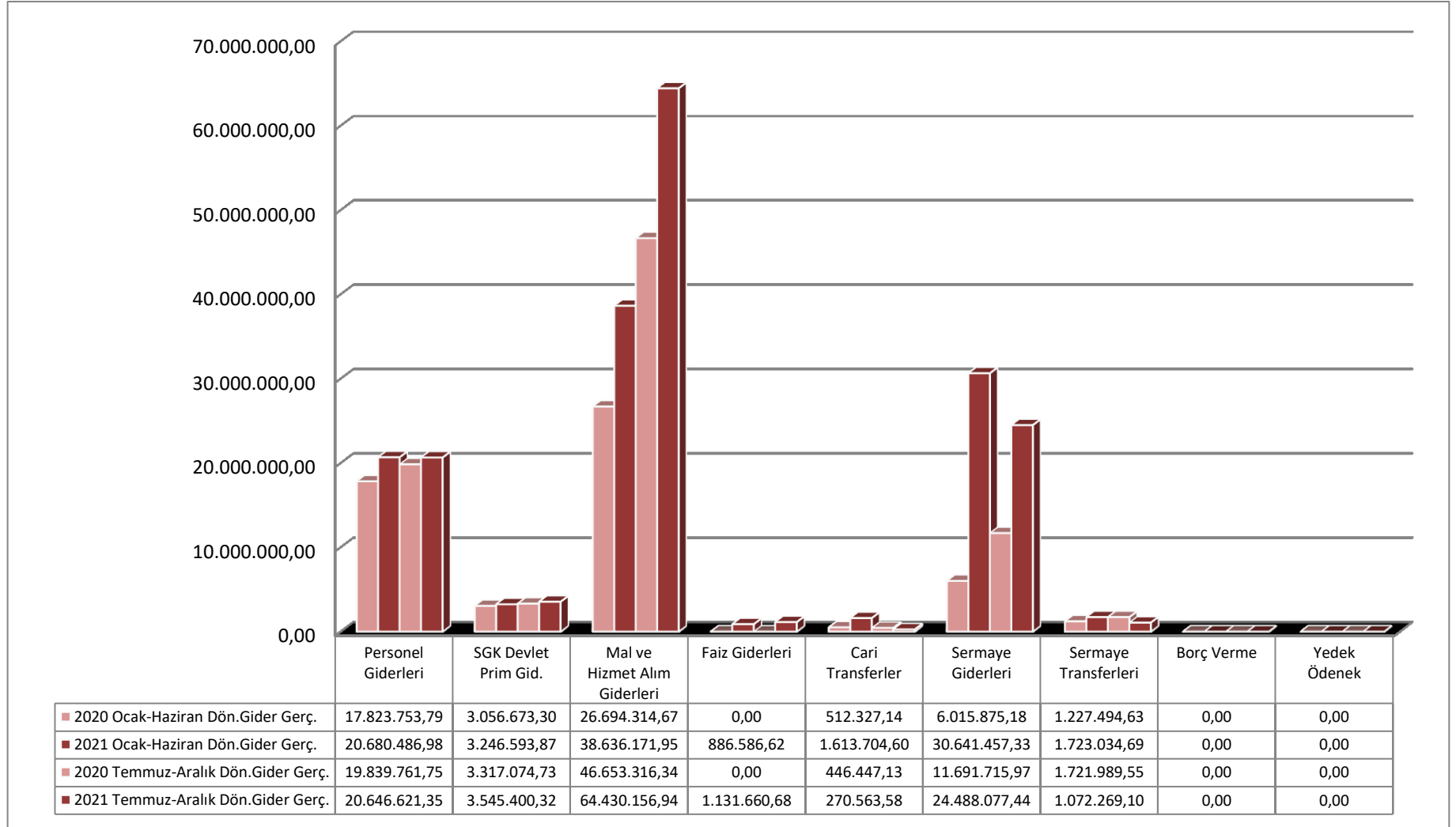
Şekil 1 - 2020 – 2021 Yılları Bütçe Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

2020 Gider Gerçekleşmeleri ile 2021 Gider Gerçekleşmeleri Gelişimi



Şekil 2 – 2020 - 2021 Gider Gerçekleşmeleri Gelişim Grafiği

2020 - 2021 Ocak – Haziran / Temmuz - Aralık Dönemi Bütçe Gider Gerçekleşmeleri



Şekil 3 - 2020 - 2021 Ocak-Haziran / Temmuz-Aralık Dönemi Bütçe Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

01. Personel Giderleri

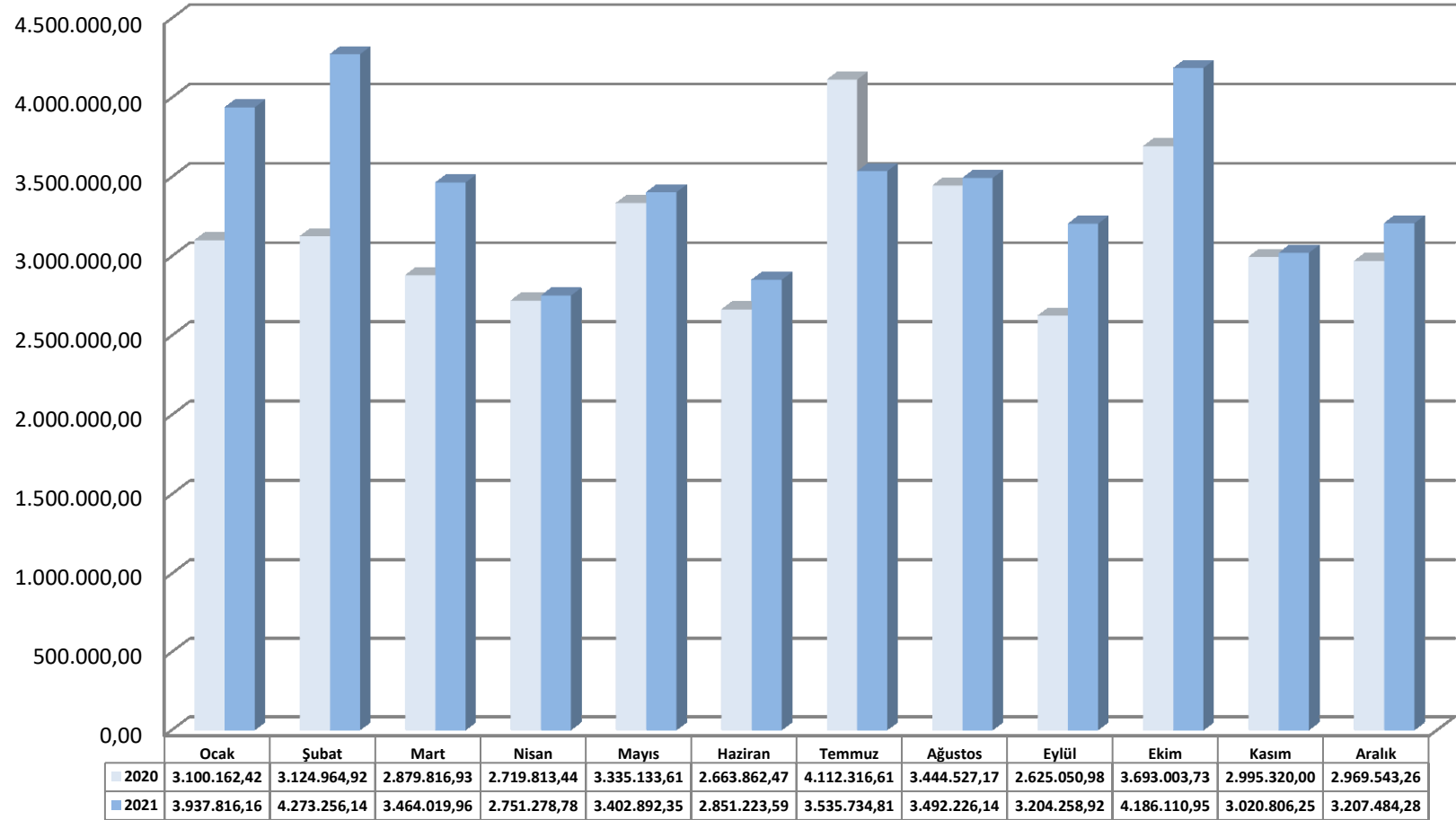
2021 yılında personel giderleri için 46.805.641,11 ₺ net bütçe ödenek verilmiş ve 41.327.108,33 ₺ harcama gerçekleşmiştir. 2021 mali yılı döneminde gerçekleşen personel giderleri 2020 yılına göre yapılan toplam harcamanın % 9,73 fazlası olarak gerçekleşmiştir.

2021 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2020 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 16,03 artış göstermiş, 2021 yılı Temmuz – Aralık dönemi gerçekleşen harcama 2020 yılı Temmuz – Aralık dönemine göre % 4,07 oranında artış göstermiştir.

2020-2021 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2020	2021	Artış-Azalış Oranı %
Ocak	3.100.162,42	3.937.816,16	27,02
Şubat	3.124.964,92	4.273.256,14	36,75
Mart	2.879.816,93	3.464.019,96	20,29
Nisan	2.719.813,44	2.751.278,78	1,16
Mayıs	3.335.133,61	3.402.892,35	2,03
Haziran	2.663.862,47	2.851.223,59	7,03
ARA TOPLAM	17.823.753,79	20.680.486,98	16,03
Temmuz	4.112.316,61	3.535.734,81	-14,02
Ağustos	3.444.527,17	3.492.226,14	1,38
Eylül	2.625.050,98	3.204.258,92	22,06
Ekim	3.693.003,73	4.186.110,95	13,35
Kasım	2.995.320,00	3.020.806,25	0,85
Aralık	2.969.543,26	3.207.484,28	8,01
ARA TOPLAM	19.839.761,75	20.646.621,35	4,07
GENEL TOPLAM	37.663.515,54	41.327.108,33	9,73

Şekil 4 - 2020 - 2021 Personel Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

2020 - 2021 Personel Gider Gerçekleşmeleri



Şekil 5 - 2020 - 2021 Personel Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal Güvenlik Giderleri için 2020 mali yılı içinde 6.607.414,14 ₺ net bütçe ödeneği verilmiş ve 6.373.748,03 ₺ ile % 96,46 gerçekleşme sağlamıştır. 2021 yılı için 7.617.471,95 ₺ net bütçe ödeneği verilmiş ve bu ödeneğin Ocak – Haziran döneminde 3.246.593,87 ₺, 2021 yılı Temmuz – Aralık döneminde 3.545.400,32 ₺ olmak üzere toplam 6.791.994,19 ₺ ile % 89,16 gerçekleşme sağlamıştır.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri;

2021 mali yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen harcama 2021 yılı SGK Devlet Primi Giderleri için öngörülen toplam harcamanın % 47,80'i olarak gerçekleşmiş, 2021 yılı Temmuz – Aralık döneminde ise % 52,20'sini oluşturmuştur.

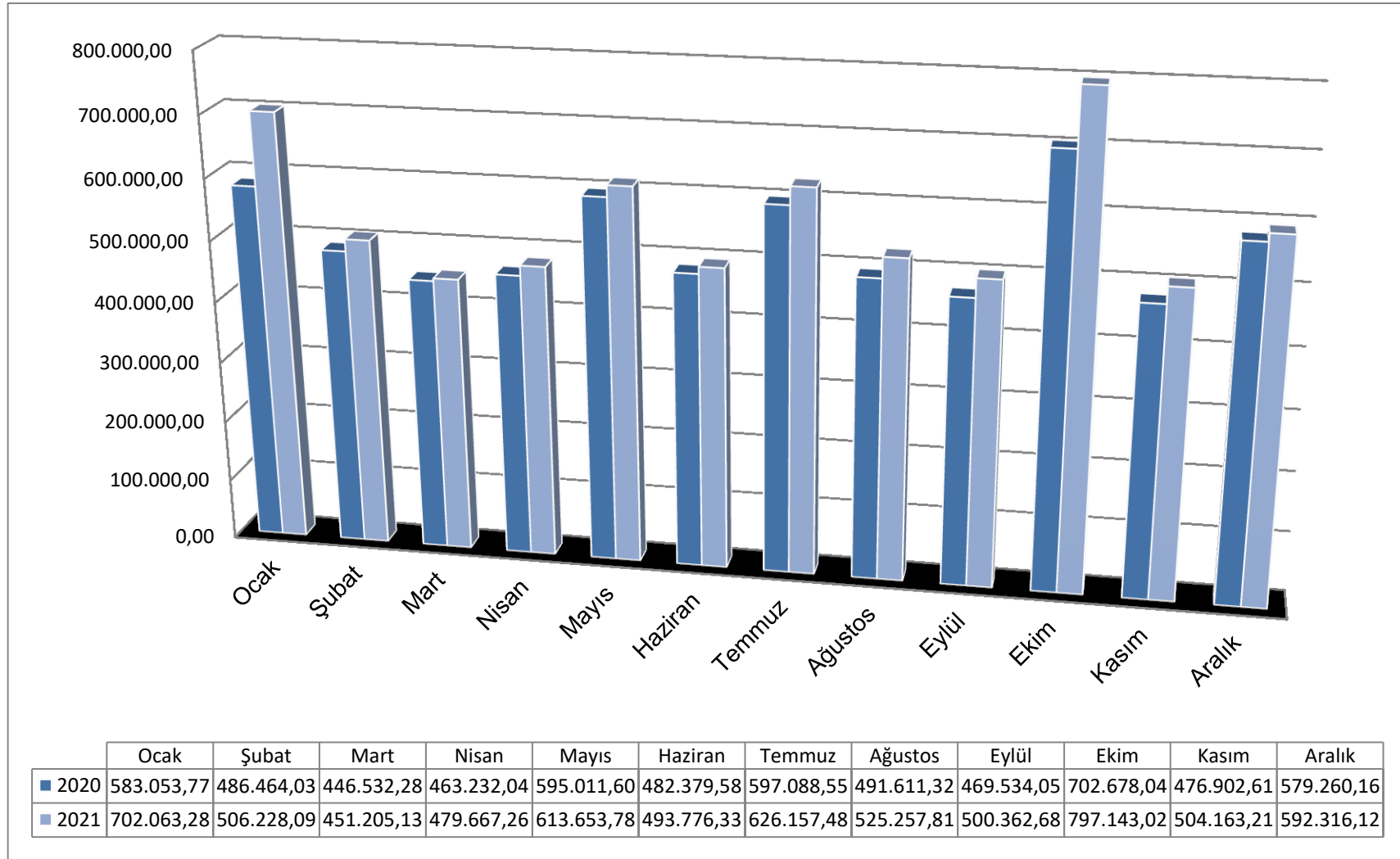
2021 mali yılı için gerçekleşen SGK Devlet Primi Giderleri, 2020 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 6,56 artış göstermiştir.

2021 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2020 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 6,21

2021 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi gerçekleşen harcama 2020 yılı Temmuz – Aralık dönemine göre % 6,88 artış göstermiştir.

2020-2021 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2020	2021	Artış-Azalış Oranı %
Ocak	583.053,77	702.063,28	20,41
Şubat	486.464,03	506.228,09	4,06
Mart	446.532,28	451.205,13	1,05
Nisan	463.232,04	479.667,26	3,55
Mayıs	595.011,60	613.653,78	3,13
Haziran	482.379,58	493.776,33	2,36
ARA TOPLAM	3.056.673,30	3.246.593,87	6,21
Temmuz	597.088,55	626.157,48	4,87
Ağustos	491.611,32	525.257,81	6,84
Eylül	469.534,05	500.362,68	6,57
Ekim	702.678,04	797.143,02	13,44
Kasım	476.902,61	504.163,21	5,72
Aralık	579.260,16	592.316,12	2,25
ARA TOPLAM	3.317.074,73	3.545.400,32	6,88
GENEL TOPLAM	6.373.748,03	6.791.994,19	6,56

Şekil 6 - 2020 - 2021 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 7 - 2020 - 2021 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

03. Mal ve Hizmet Alımları

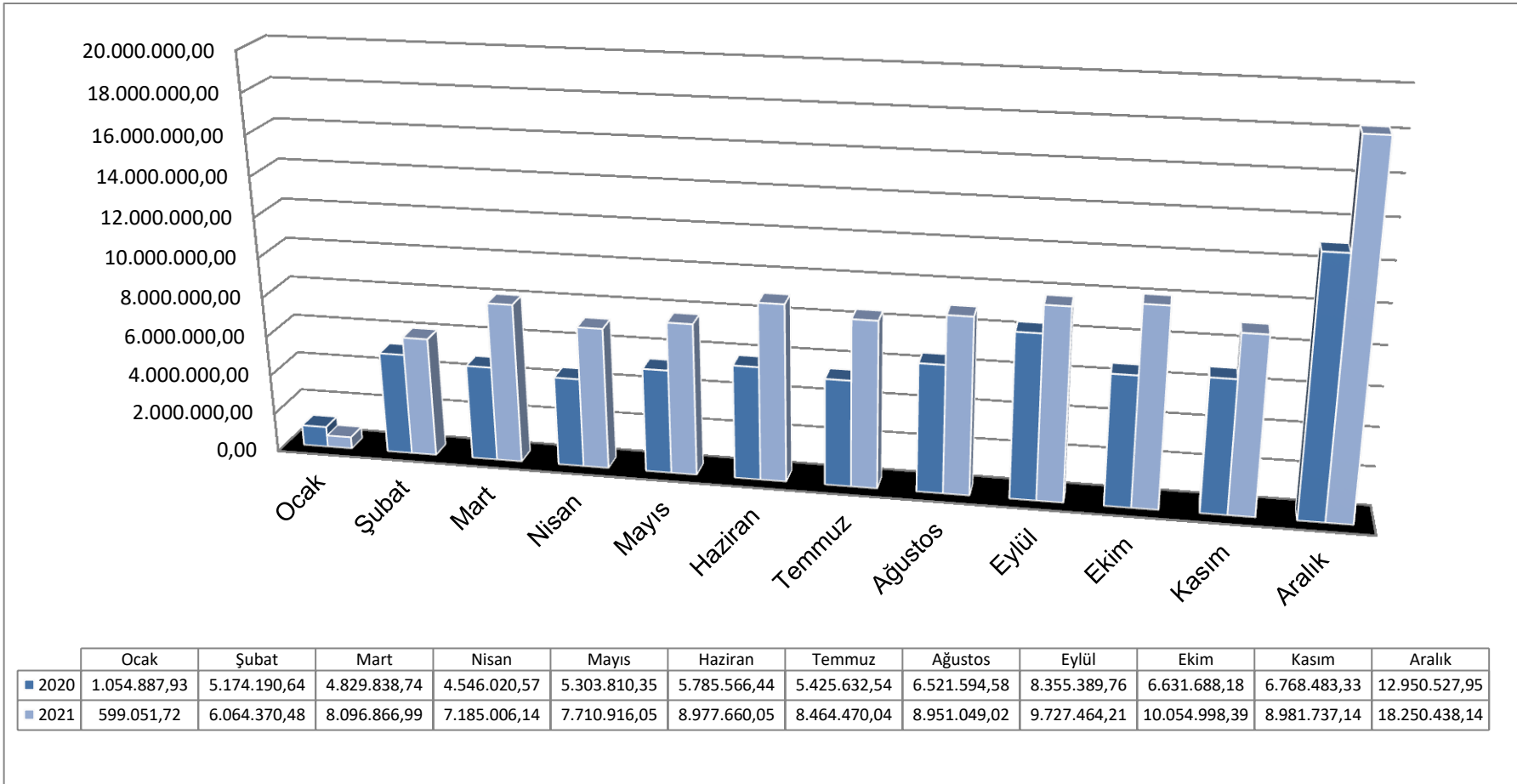
Mal ve Hizmet alım giderleri için 2021 yılı için 119.140.000,00 ₺ ödenek öngörülmüş ve Ocak – Haziran döneminde 38.636.171,95₺, Temmuz – Aralık döneminde 64.430.156,94 ₺ olmak üzere toplam 103.066.328,89 ₺ harcama ile öngörülen bütçenin % 86,50'si gerçekleşmiştir. 2021 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen harcama 2021 yılı için gerçekleşen toplam bütçe giderinin % 39,66'sını, Temmuz - Aralık döneminde gerçekleşen harcama 2021 yılı için gerçekleşen toplam bütçe giderinin % 55,74'ünü oluşturmuştur.

2021 mali yılı için gerçekleşen gider, 2020 yılı gerçekleşmesine göre % 40,52 oranında artış göstermiştir.

2021 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2020 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 44,73, 2021 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi gerçekleşen harcama 2020 yılı Temmuz – Aralık dönemine göre % 38,10 oranında artış göstermiştir.

2020-2021 Mal ve Hizmet Alımları Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2020	2021	Artış-Azalış Oranı %
Ocak	1.054.887,93	599.051,72	-56,78
Şubat	5.189.477,98	6.064.370,48	16,86
Mart	4.844.544,46	8.096.866,99	67,13
Nisan	4.546.020,57	7.185.006,14	58,05
Mayıs	5.303.810,35	7.710.916,05	45,38
Haziran	5.755.573,38	8.979.960,57	56,02
ARA TOPLAM	26.694.314,67	38.636.171,95	44,73
Temmuz	5.425.632,54	8.464.470,04	56,01
Ağustos	6.521.594,58	8.951.049,02	37,25
Eylül	8.355.389,76	9.727.464,21	16,42
Ekim	6.631.688,18	10.054.998,39	51,62
Kasım	6.768.483,33	8.981.737,14	32,70
Aralık	12.950.527,95	18.250.438,14	40,92
ARA TOPLAM	46.653.316,34	64.430.156,94	38,10
TOPLAM	73.347.631,01	103.066.328,89	40,52

Şekil 8 - 2020-2021 Mal ve Hizmet Alımları Gider Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 9 - 2020-2021 Mal ve Hizmet Alımları Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

04. Faiz Giderleri

Faiz giderleri 2020 yılında mevcut olmayıp 2021 yılı içinde çekilen 10.000.000,00 ₺ kredi ile oluşmuştur. Faiz giderleri için 2021 yılı bütçesinde 1.000.000,00 ₺ faiz gideri öngörülmüş fakat 2021 yılı ikinci altı aylık döneminde çekilen 12.000.000,00 ₺'lik ikinci kredi nedeniyle faiz giderlerine 1.018.247,30 ₺ ekleme yapılmış ve toplam 2.018.247,30 ₺ ödenek elde edilmiş ve 2021 yılında faiz gideri olarak 2.018.247,30 ₺ ödeme gerçekleştirilmiştir.

2020-2021 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2020	2021	Artış-Azalış Oranı %
Ocak	0,00	0,00	100
Şubat	0,00	0,00	100
Mart	0,00	0,00	100
Nisan	0,00	144.696,28	100
Mayıs	0,00	116.301,69	100
Haziran	0,00	625.588,65	100
ARA TOPLAM	0,00	886.586,62	100
Temmuz	0,00	129.500,35	100
Ağustos	0,00	66.753,92	100
Eylül	0,00	114.524,33	100
Ekim	0,00	283.533,80	100
Kasım	0,00	278.191,17	100
Aralık	0,00	259.157,11	100
ARA TOPLAM	0,00	1.131.660,68	100
TOPLAM	0,00	2.018.247,30	100

Şekil 10 - 2020-2021 Faiz Giderleri Gerçekleşme Tablosu

05. Cari Transferler

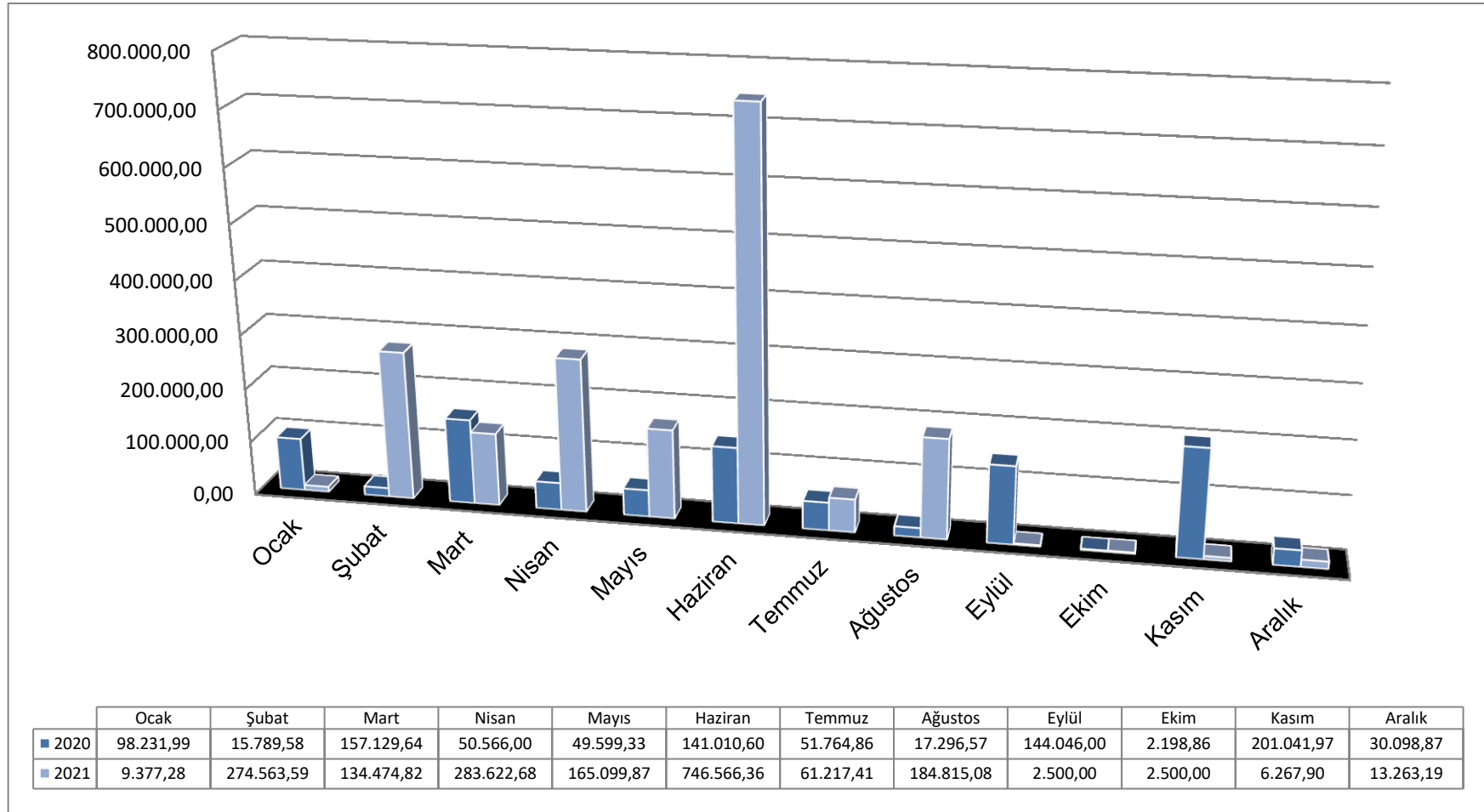
Cari Transfer giderleri için 2021 yılı başında 3.250.000,00 ₺ ödenek öngörölmüş ve yılsonunda 1.884.268,18 ₺ ile % 57,97’lik bir gerçekleşme sağlanmıştır. Ocak – Haziran döneminde 1.613.704,60 ₺, Temmuz – Aralık döneminde 270.563,58 ₺ harcama gerçekleşmiştir.

2021 mali yılı için gerçekleşen gider, 2021 yılı toplam gider gerçekleşmesinin % 0,88’ini oluşturmuştur.

2021 mali yılı için gerçekleşen gider, 2020 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 96,53 oranında artış göstermiştir.

2020-2021 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2020	2021	Artış-Azalış Oranı %
Ocak	98.231,99	9.377,28	-90,45
Şubat	15.789,58	274.563,59	1.638,89
Mart	157.129,64	134.474,82	-14,42
Nisan	50.566,00	283.622,68	460,90
Mayıs	49.599,33	165.099,87	232,87
Haziran	141.010,60	746.566,36	429,44
ARA TOPLAM	512.327,14	1.613.704,60	214,98
Temmuz	51.764,86	61.217,41	18,26
Ağustos	17.296,57	184.815,08	968,51
Eylül	144.046,00	2.500,00	-98,26
Ekim	2.198,86	2.500,00	13,70
Kasım	201.041,97	6.267,90	-96,88
Aralık	30.098,87	13.263,19	-44,06
ARA TOPLAM	446.447,13	270.563,58	-39,40
TOPLAM	958.774,27	1.884.268,18	96,53

Şekil 11 - 2020-2021 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 12 - 2020-2021 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

06. Sermaye Giderleri

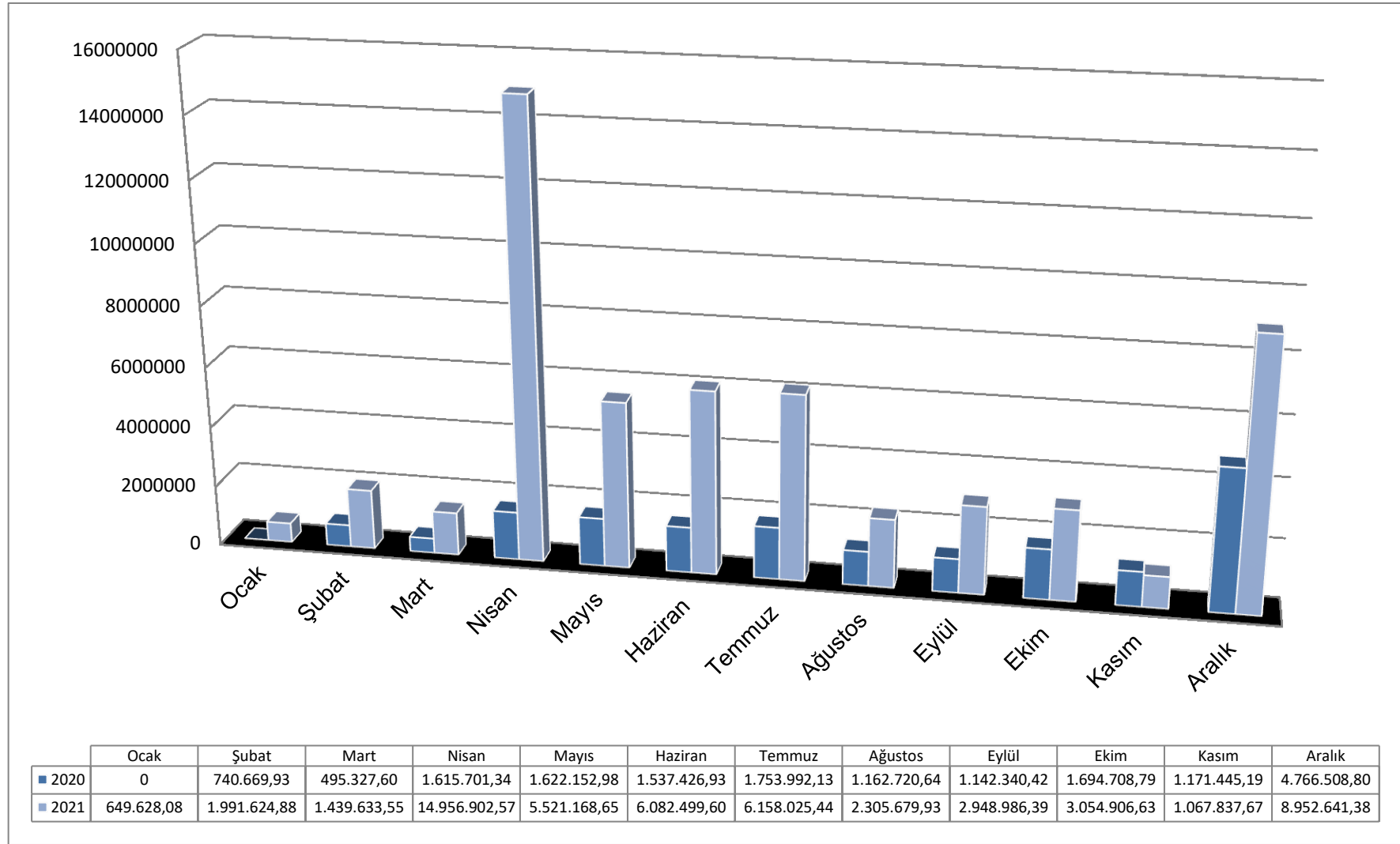
Sermaye giderleri için 2021 yılında 70.576.523,00 ₺ net bütçe ödeneği verilmiş ve Ocak – Haziran döneminde 30.641.457,33 ₺, Temmuz – Aralık döneminde 24.488.077,44 ₺ olmak üzere 55.129.534,77 ₺ harcama gerçekleşmiş ve verilen bütçe ödeneğine göre gerçekleşme oranı % 78,11 olmuştur.

2021 mali yılı için gerçekleşen gider, 2021 yılı toplam gider gerçekleşmesinin % 25,88'ini oluşturmuştur.

2021 mali yılı için gerçekleşen gider, 2020 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 211,33 artış göstermiştir.

2020-2021 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2020	2021	Artış-Azalış Oranı %
Ocak	0,00	649.628,08	100
Şubat	740.669,93	1.991.624,88	168,90
Mart	495.327,60	1.439.633,55	190,64
Nisan	1.615.701,34	14.956.902,57	825,72
Mayıs	1.622.152,98	5.521.168,65	240,36
Haziran	1.537.426,93	6.082.499,60	295,63
ARA TOPLAM	6.011.278,78	30.641.457,33	409,73
Temmuz	1.753.992,13	6.158.025,44	251,09
Ağustos	1.162.720,64	2.305.679,93	98,30
Eylül	1.142.340,42	2.948.986,39	158,15
Ekim	1.694.708,79	3.054.906,63	80,26
Kasım	1.171.445,19	1.067.837,67	-8,84
Aralık	4.766.508,80	8.952.641,38	87,82
ARA TOPLAM	11.691.715,97	24.488.077,44	109,45
TOPLAM	17.707.591,15	55.129.534,77	211,33

Şekil 13 – 2020-2021 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 14 – 2020-2021 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

07. Sermaye Transferleri

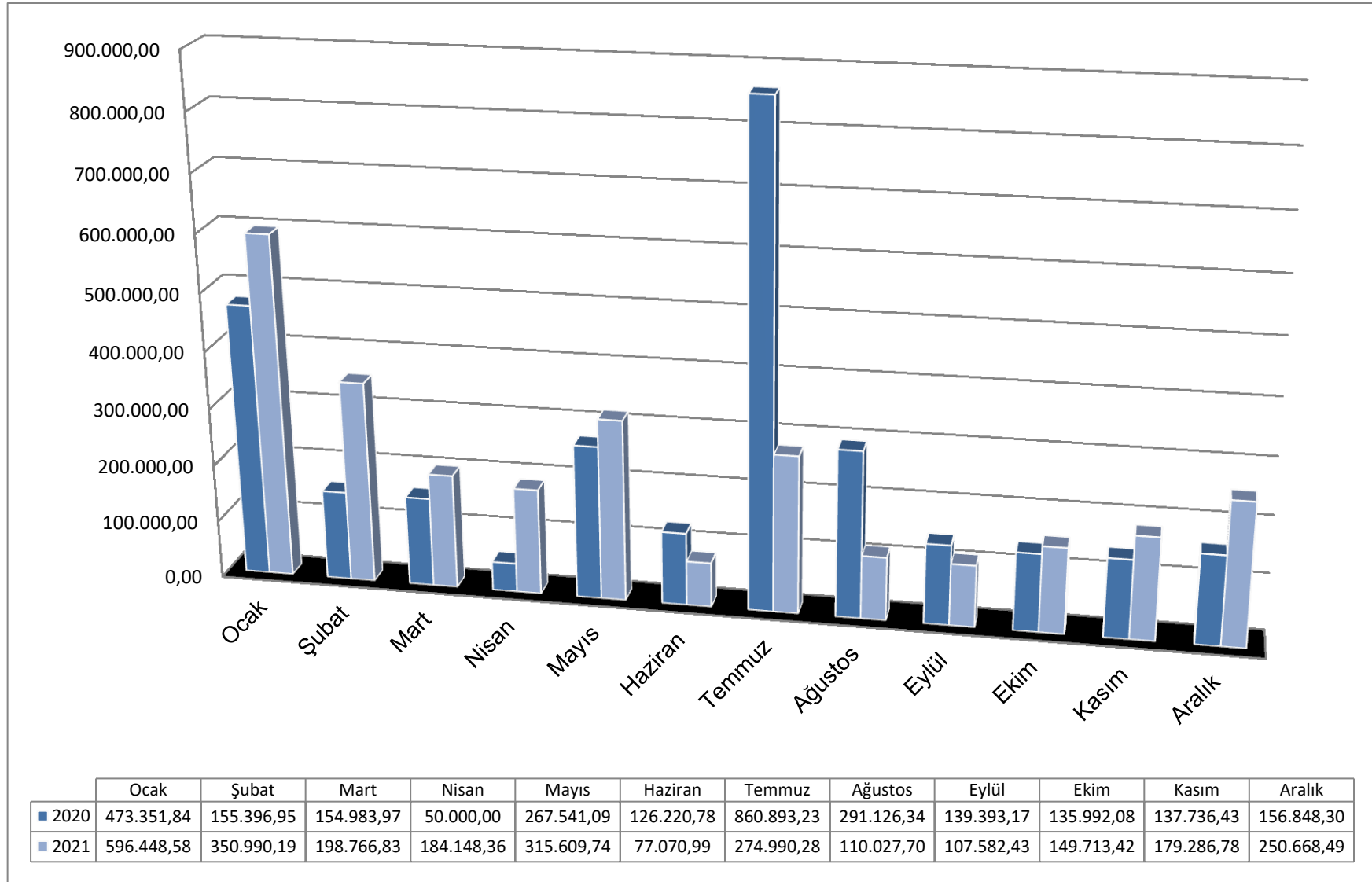
Sermaye Transferleri giderleri için 2021 yılı gider bütçesinde 3.311.635,91 ₺ net ödenek verilmiş ve Ocak – Haziran döneminde 1.723.034,69 ₺, Temmuz – Aralık döneminde 1.072.269,10 ₺ harcama yapılarak toplam da 2.795.303,79 ₺ harcama gerçekleşmiştir. Ödeneğine göre gerçekleşme oranı % 84,40 olmuştur.

2021 mali yılı için gerçekleşen gider, 2020 yılı toplam gerçekleşmesine göre % -5,23 azalış göstermiştir.

2021 mali yılı için gerçekleşen gider, 2021 yılı toplam gider gerçekleşmesinin % 1,31'ini oluşturmuştur.

2020-2021 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2020	2021	Artış-Azalış Oranı %
Ocak	473.351,84	596.448,58	26,01
Şubat	155.396,95	350.990,19	125,87
Mart	154.983,97	198.766,83	28,25
Nisan	50.000,00	184.148,36	268,30
Mayıs	267.541,09	315.609,74	17,97
Haziran	126.220,78	77.070,99	-38,94
ARA TOPLAM	1.227.494,63	1.723.034,69	40,37
Temmuz	860.893,23	274.990,28	-68,06
Ağustos	291.126,34	110.027,70	-62,21
Eylül	139.393,17	107.582,43	-22,82
Ekim	135.992,08	149.713,42	10,09
Kasım	137.736,43	179.286,78	30,17
Aralık	156.848,30	250.668,49	59,81
ARA TOPLAM	1.721.989,55	1.072.269,10	-37,73
TOPLAM	2.949.484,18	2.795.303,79	-5,23

Şekil 15 - 2020-2021 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 16 - 2020-2021 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Grafiği

B. Bütçe Gelirleri

2021 mali yılı için bütçe gelirleri 224.450.000,00 ₺ öngörülmüştür, 2021 yılı Ocak – Haziran döneminde öngörülen bütçe gelirlerinden 93.784.749,23 ₺ ile % 41,78’lik tahsilat, Temmuz – Aralık döneminde 111.150.540,51 ₺ ile gelir tahmininin % 49,52’lik tahsilatı gerçekleşmiştir.

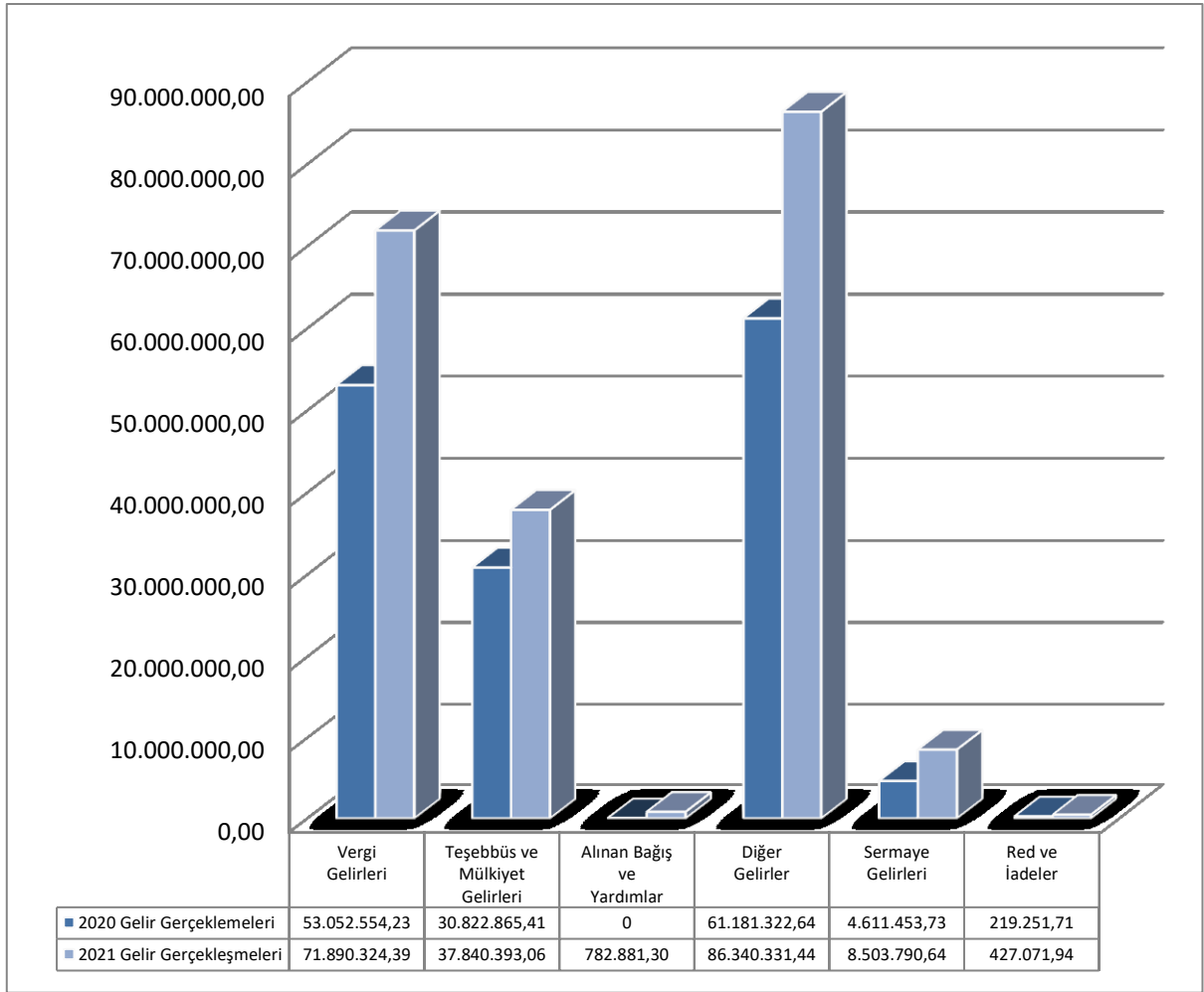
2020 – 2021 Mali Yılları Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri														
Ekonomik Kodu	Bütçe Tertibi	2020 Gelir Gerçekleşmeleri	2021 Gelir Gerçekleşmeleri	Artış Oranı %	Gelir Gerçekleşmeleri									
					Ocak – Haziran Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %	Temmuz – Aralık Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %
					2020	2021	2020	2021		2020	2021	2020	2021	
1	Vergi Gelirleri	53.052.554,23	71.890.324,39	35,51	25.140.585,23	34.591.582,54	47,39	48,12	37,59	27.911.969,00	37.298.741,85	52,61	51,88	33,63
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	30.822.865,41	37.840.393,06	22,77	12.442.292,09	15.695.393,87	40,37	41,48	26,15	18.380.573,32	22.144.999,19	59,63	58,52	20,48
4	Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	782.881,30	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782.881,30	0,00	100,00	100,00
5	Diğer Gelirler	61.181.322,64	86.340.331,44	41,12	26.855.864,72	39.655.762,94	43,9	45,93	47,66	34.325.457,92	46.684.568,50	56,1	54,07	36,01
6	Sermaye Gelirleri	4.611.453,73	8.503.790,64	84,41	2.270.398,73	3.934.108,19	49,23	46,26	73,28	2.341.055,00	4.569.682,45	50,77	53,74	95,20
9	Red ve İadeler	219.251,71	427.071,94	94,79	100.281,29	96.739,16	45,73	22,65	-3,53	118.970,42	330.332,78	54,26	77,35	177,66
TOPLAM		149.448.944,30	204.930.648,89	37,12	66.608.859,48	93.780.108,38	44,57	45,76	40,79	82.840.084,82	111.150.540,51	55,43	54,24	34,17

Şekil 17 - Gelir Gerçekleşmeleri Tablosu

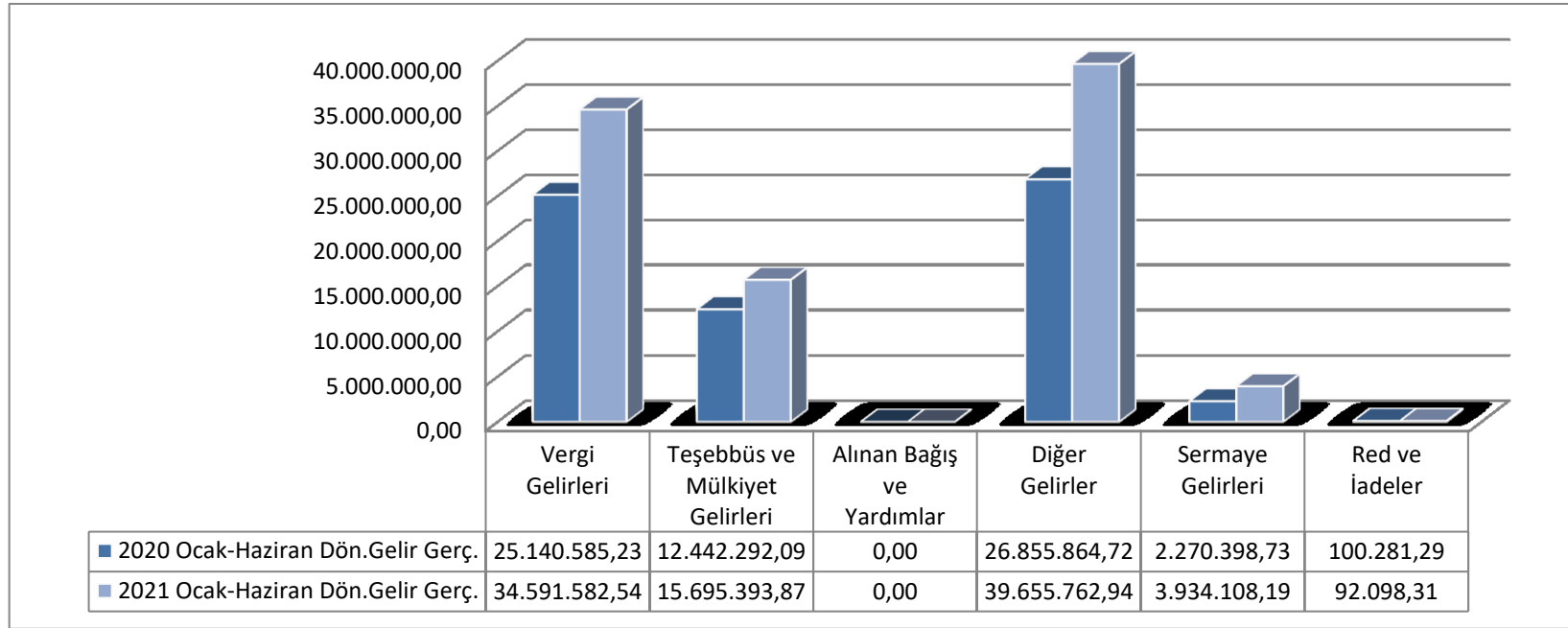
Belediyemiz gelirleri incelendiğinde 2021 yılında Diğer gelirler 86.340.331,44 ₺ ile en büyük paya sahipken, Vergi Gelirleri 71.890.324,39 ₺ ile hemen ardından gelmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlar ise 782.881,30 ₺ ile en düşük paya sahiptir.

Ayrıca Diğer gelirler kalemi olarak 86.340.331,44 ₺ görülen tutarın içeriğinde bulunan Merkezi İdareden Alınan Paylar 72.794.226,64 ₺ ile Diğer gelirler kaleminin oluşumunda % 84,31 oranında büyük bir paya sahiptir.

2021 yılı gelir bütçesi oluşumuna genel kapsamlı bakıldığında belediye öz gelirlerinin 132.136.422,25 ₺ ile gerçekleşen bütçe gelirlerinin % 64,47’sine sahip olduğu, Merkezi idareden alınan payların 72.794.226,64 ₺ ile % 35,52’lik bir paya sahip olduğu görülmektedir.



Şekil 18 - 2020 – 2021 Gelir Gerçekleşmeleri Gelişim Grafiği

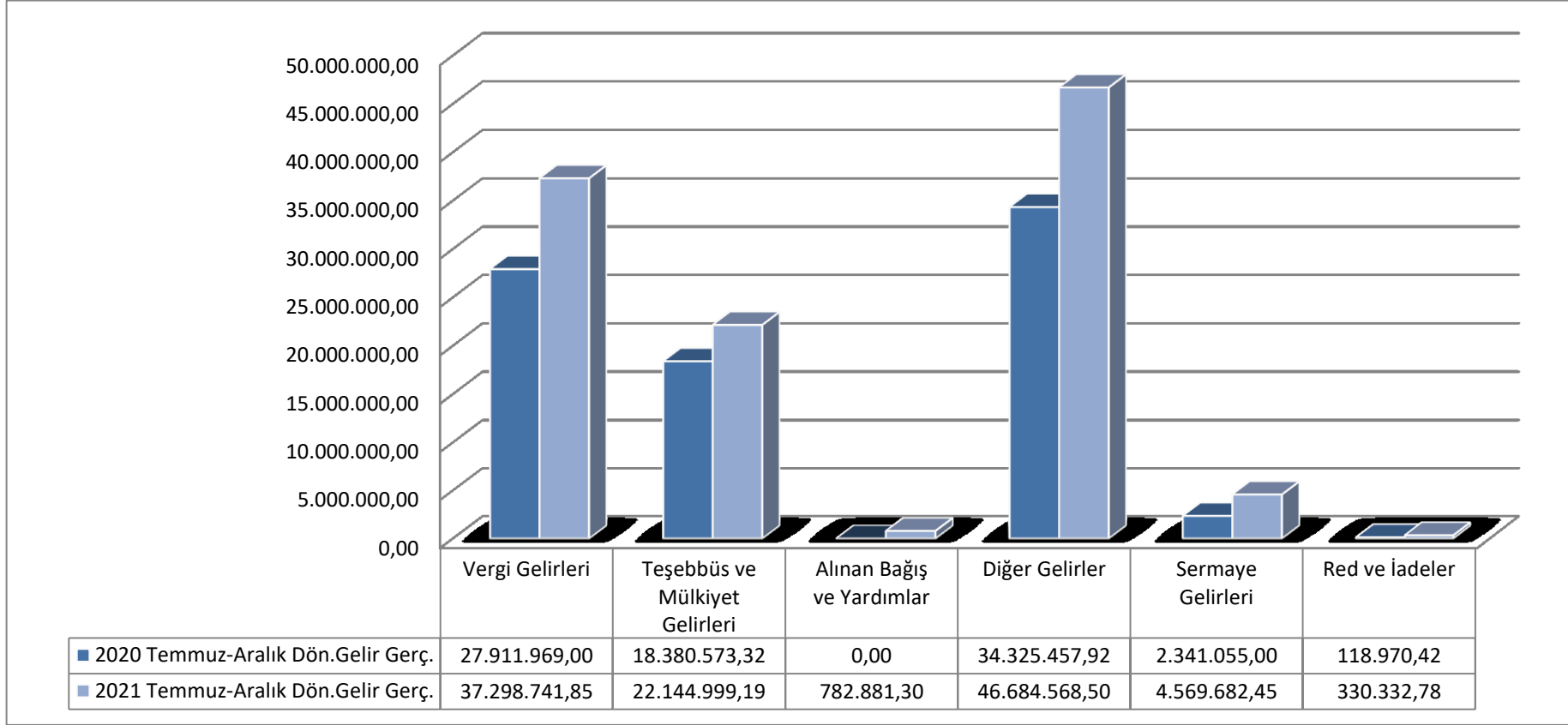


Şekil 19 - 2020 - 2021 Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri Grafiği

2020 mali yılı Ocak – Haziran dönemi ile 2021 mali yılı Ocak – Haziran dönemi karşılaştırıldığında Vergi Gelirlerinde % 37,59 artış, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde % 26,14 artış, Diğer Gelirlerde % 47,69 ve Sermaye Gelirlerinde ise % 73,27 artış gerçekleşmiştir.

2021 mali yılı Ocak – Haziran dönemi içerisinde tüm gelirlerin gerçekleşme oluşumları incelendiğinde Vergi Gelirleri % 36,88, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri % 16,74, Diğer Gelirler % 42,28 ve Sermaye Gelirlerinin de % 4,19'luk bir pay aldığı görülmektedir.

2020 - 2021 Temmuz - Aralık Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri



Şekil 20 - 2020 – 2021 Temmuz - Aralık Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri Grafiği

2020 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi ile 2021 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi karşılaştırıldığında, Vergi Gelirleri tahsilatında % 33,63 artış, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde % 20,48 artış, Diğer Gelirlerde % 36,01 ve Sermaye Gelirlerinde ise % 95,20 artış gerçekleştirdiği görülmektedir.

2021 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi içerisinde mali yıla ait tüm gelirlerin gerçekleştirmeleri incelendiğinde, Vergi Gelirleri % 51,88, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin % 58,52, Diğer Gelirlerin % 54,07 ve Sermaye Gelirlerinin ise % 53,74'ünün bu dönemde gerçekleştiği görülmektedir.

2021 mali yılı Temmuz - Aralık dönemi içerisinde tüm gelirlerin genel gerçekleşme oluşumlarına göre toplam bütçe gelirlerinin % 54,24'lük kısmı bu dönem içerisinde gerçekleşmiştir.

2021 YILI BİLANÇOSU

	AKTİF				
		Dipnot	2019Yılı	2020Yılı	2021Cari Yıl
1	DONEN VARLIKLAR		130.665.358,25	170.870.457,64	213.582.033,23
10	Hazir Degerler		13.710.335,68	35.444.403,62	36.945.010,32
100	Kasa Hesabi		0,00	0,00	0,00
102	Banka Hesabi		12.130.663,20	33.388.717,23	34.893.421,73
103	Verilen Gönderme Emirleri Ve Çekler		0,00	0,00	0,00
108	Diger Hazir Degerler Hesabi		0,00	0,00	0,00
109	Banka Kredi Kartlarından Alacaklar Hesabi		1.579.672,48	2.055.686,39	2.051.588,59
11	Menkul Kıymet ve Varlıklar				
12	Faaliyet Alacakları		110.857.988,92	131.253.079,76	168.884.101,54
120	Gelirlerden Alacaklar Hesabi		0,00	0,00	0,00
121	Gelirlerden Takipli Alacaklar Hesabi		97.823.205,57	109.060.283,62	156.676.795,82
122	Gelirlerden Tecilli Ve Tehirli Alacaklar Hesabi		13.034.783,35	22.192.796,14	11.751.293,47
126	Verilen Depozito Ve Teminatlar Hesabi		0,00	0,00	456.012,25
13	Kurum Alacakları				
14	Diger Alacaklar		60.318,24	60.318,24	60.318,24
140	Kisilerden Alacaklar Hesabi		60.318,24	60.318,24	60.318,24
15	Stoklar		5.216.123,07	3.515.732,69	7.262.028,30
150	İlk Madde Ve Malzeme Hesabi		5.216.123,07	3.515.732,69	7.262.028,30
16	on odemeler		0,00	492.945,28	324.887,80
160	İs Avans Ve Kredileri Hesabi		0,00	0,00	0,00
161	Personel Avansları Hesabi		0,00	0,00	0,00
162	Butce Disi Avans Ve Krediler Hesabi		0,00	492.945,28	324.887,80
18	Gelecek Aylara Ait Giderler				
19	Diger Donen Varlıklar		820.592,34	103.978,05	105.687,03
190	Devreden Katma Deger Vergisi Hesabi		820.592,34	102.762,26	103.026,39
191	İndirilecek Katma Deger Vergisi Hesabi		0,00	1.215,79	2.660,64
2	DURAN VARLIKLAR		443.075.160,26	448.409.712,52	489.552.309,12
21	Menkul Varlıklar				
22	Faaliyet Alacakları		-313.707,66	2.488.882,15	2.216.950,09
222	Gelirlerden Tecilli Ve Tehirli Alacaklar Hesabi		-353.091,58	2.407.193,24	2.085.924,11
226	Verilen Depozito Ve Teminatlar Hesabi		39.383,92	81.688,91	131.025,98
23	Kurum Alacakları				
24	Mali Duran Varlıklar		3.802.815,97	3.813.731,46	3.813.731,46
240	Mali Kuruluslara Yatirilan Sermayeler Hesabi		3.078.185,02	3.078.185,02	3.078.185,02
241	Mai Ve Hizmet Ureten Kuruluslara Yatirilan Sermaye		724.630,95	735.546,44	735.546,44
25	Maddi Duran Varlıklar		439.199.269,48	442.075.262,78	483.484.711,44
250	Arazi Ve Arsalar Hesabi		198.551.996,83	199.468.470,62	201.010.564,86
251	Yeraltı Ve Yüüstü Düzenleri Hesabi		129.939.688,08	130.016.270,08	130.016.270,08
252	Binalar Hesabi		98.015.988,77	97.399.966,89	97.294.702,41
253	Tesis, Makine Ve Cihazlar Hesabi		2.485.311,34	4.451.492,14	7.275.756,21
254	Taşıtlar Hesabi		6.513.270,25	7.864.241,69	19.792.640,82
255	Demirbaşlar Hesabi		8.232.990,24	9.862.336,11	11.678.859,30
257	Birikmiş Amortismanlar Hesabi (-)		-4.539.976,03	-12.198.514,40	-15.992.225,12
258	Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabi		0,00	5.210.999,65	32.408.142,88
26	Maddi Olmayan Duran Varlıklar		0,00	0,00	0,00
260	Haklar Hesabi		725.860,72	792.344,98	1.439.113,68
268	Birikmiş Amortismanlar Hesabi (-)		-725.860,72	-792.344,98	-1.439.113,68
28	Gelecek Yıllara Ait Giderler				
29	Amortisman Hesabi		386.782,47	31.836,13	36.916,13
294	Elden Cıkarılacak Stoklar Ve Maddi Duran Varlıklar		393.999,35	31.836,13	36.916,13
299	Birikmiş Amortismanlar Hesabi (-)		-7.216,88	0,00	0,00
	AKTİF TOPLAMI :		573.740.518,51	619.280.170,16	703.134.342,35

	PASİF				
		Dipnot	2019Yılı	2020Yılı	2021Cari Yıl
3	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		26.766.226,28	25.418.106,95	27.260.178,18
30	Kısa Vadeli İc Mali Borclar				
31	Kısa Vadeli Dis Mali Borclar				
32	Faaliyet Borcları		14.418.909,01	13.210.849,23	11.823.777,46
320	Butce Emanetleri Hesabi		14.418.909,01	13.210.849,23	11.823.777,46
33	Emanet Yabancı Kaynaklar		8.830.190,64	9.295.959,12	8.900.871,04
330	Alınan Depozito Ve Teminatlar Hesabi		3.361.922,89	3.206.553,50	3.201.411,30
333	Emanetler Hesabi		5.468.267,75	6.089.405,62	5.699.459,74
36	odenecek Vergi ve Diger Yukumlulukler		3.272.447,24	2.910.921,73	6.526.034,79
360	Odenecek Vergi Ve Fonlar Hesabi		846.380,92	1.049.903,89	1.258.763,99
361	Odenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabi		375.632,88	998.215,06	464.132,52
362	Fonlar Veya Diger Kamu İdareleri Adına Yapılan Ta		2.050.433,44	862.802,78	4.803.138,28
363	Kamu İdareleri Payları Hesabi		0,00	0,00	0,00
37	Kıdem Tazminatları Karşılığı Hesabi		0,00	0,00	0,00
372	Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabi		0,00	0,00	0,00
38	Gider Tahakkukları Hesabi		0,00	0,00	0,00
381	Gider Tahakkukları Hesabi		0,00	0,00	0,00
39	Diger Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar		244.679,39	376,87	9.494,89
391	Hesaplanan Katma Deger Vergisi Hesabi		244.678,07	375,55	9.493,57
397	Sayım Fazlalari Hesabi		1,32	1,32	1,32
4	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		16.193,53	9.476.400,47	16.197.233,12
40	Uzun Vadeli İc Mali Borclar		0,00	9.476.400,47	16.197.233,12
400	Banka Kredileri Hesabi		0,00	9.476.400,47	16.197.233,12
41	Uzun Vadeli Dis Mali Borclar				
43	Diger Borclar				
47	Kıdem Tazminatları Karşılığı Hesabi		16.193,53	0,00	0,00
472	Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabi		16.193,53	0,00	0,00
48	Gelecek Yıllara Ait Gelirler				
5	OZ KAYNAKLAR		546.958.098,70	584.385.662,74	659.676.931,05
50	Net Deger/Sermaye		379.908.669,69	419.242.814,44	436.639.149,90
500	Net Deger Hesabi		379.908.669,69	419.242.814,44	436.639.149,90
52	Yeniden Degerleme Farkları				
57	Gecmis Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuclari		116.123.126,60	127.679.377,56	149.870.251,70
570	Gecmis Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuclari Hesabi		116.123.126,60	127.679.377,56	149.870.251,70
58	Gecmis Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuclari				
59	Donem Faaliyet Sonuclari		50.926.302,41	37.463.470,74	73.167.529,45
590	Donem Olumlu Faaliyet Sonucu Hesabi		50.926.302,41	37.463.470,74	73.167.529,45
	PASİF TOPLAMI :		573.740.518,51	619.280.170,16	703.134.342,35

2021 YILI BİLANÇOSU

6	FAALİYET HESAPLARI				
60	Gelir Hesapları				
69	Faaliyet Sonuçları				
	AKTİF				
		Dipnot	2019Yılı	2020Yılı	2021Cari Yıl
8	BÜTÇE HESAPLARI				
80	Bütçe Gelir Hesapları				
81	Bütçe Gelirlerinden Ret ve İade Hesapları				
83	Bütçe Gider Hesapları				
89	Bütçe Uygulama Sonuçları				
9	NAZİM HESAPLAR		21.041.282,95	20.523.191,58	24.068.794,44
90	odenecek Hesapları		0,00	-566.036,37	0,00
900	Gönderilecek Bütçe Odenekleri Hesabı		0,00	-566.036,37	0,00
905	Odenekli Giderler Hesabı		0,00	0,00	0,00
91	1 Teminat Mektupları Emanetleri Hesabı		21.041.282,95	21.089.227,95	22.158.699,67
910	Teminat Mektupları Hesabı		21.041.282,95	21.089.227,95	22.158.699,67
92	Taahhüt Hesapları		0,00	0,00	1.910.094,77
920	Gider Taahhütleri Hesabı		0,00	0,00	1.910.094,77
99	Kiraya Verilen Duran Varlıklar				
	NOTLAR TOPLAMI :		21.041.282,95	20.523.191,58	24.068.794,44

6	FAALİYET HESAPLARI				
60	Gelir Hesapları				
69	Faaliyet Sonuçları				
	PASİF				
		Dipnot	2019Yılı	2020Yılı	2021Cari Yıl
8	BÜTÇE HESAPLARI				
80	Bütçe Gelir Hesapları				
81	Bütçe Gelirlerinden Ret ve İade Hesapları				
83	Bütçe Gider Hesapları				
89	Bütçe Uygulama Sonuçları				
9	NAZİM HESAPLAR		21.041.282,95	20.523.191,58	24.068.794,44
90	odenecek Hesapları		0,00	-566.036,37	0,00
901	Bütçe Odenekleri Hesabı		0,00	-566.036,37	0,00
91	1 Teminat Mektupları Emanetleri Hesabı		21.041.282,95	21.089.227,95	22.158.699,67
911	Teminat Mektupları Emanetleri Hesabı		21.041.282,95	21.089.227,95	22.158.699,67
92	Taahhüt Hesapları		0,00	0,00	1.910.094,77
921	Gider Taahhütleri Karşılığı Hesabı		0,00	0,00	1.910.094,77
99	Kiraya Verilen Duran Varlıklar				
	NOTLAR TOPLAMI :		21.041.282,95	20.523.191,58	24.068.794,44

2021 yılı bilanço tablosunda gözüktüğü gibi 31.12.2021 tarihi itibarıyla banka nakit mevcudu 34.893.421,73 ₺, kredi kartı hesabında ise 2.051.588,59 ₺ olmakla beraber hazır değerler olarak belediyemiz hesaplarında toplam 36.945.010,32 ₺ mevcuttur. Bunun yanı sıra icra edilen faaliyet/projelerimizle birlikte oluşan cari borcumuz 11.823.777,46 ₺ olarak sonuçlanmıştır.

II. 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

A. Bütçe Giderleri

BÜTÇE TERTİBİ	2021 YILI NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	2021 BÜTÇE GERÇEKLEŞMESİ	2022 YILI BÜTÇE TAHMINİ	ARTIŞ ORANI %
01-Personel Giderleri	46.805.641,11	41.327.108,33	52.091.000,00	11,29
02-SGK Devlet Primi Giderleri	7.617.471,95	6.791.994,19	7.723.000,00	1,39
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	120.120.988,37	103.066.328,89	130.688.000,00	8,80
04-Faiz Giderleri	2.018.247,30	2.018.247,30	100.000,00	***
05-Cari Transferler	3.250.000,00	1.884.268,18	3.646.000,00	12,18
06-Sermaye Giderleri	70.576.523,00	55.129.534,77	117.702.000,00	66,77
07-Sermaye Transferleri	3.311.635,91	2.795.303,79	2.550.000,00	-23,00
08-Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00
09-Yedek Ödenek	49.492,36	0,00	15.500.000,00	***
TOPLAM	253.750.000,00	213.012.785,45	330.000.000,00	30,05

Şekil 21 – 2021 Bütçe Giderleri ve 2022 Bütçe Tahminleri Tablosu

Tablo incelendiğinde Belediyemiz bütçe gideri olarak 2021 mali yılında 253.750.000,00 ₺ öngörülmüş ve % 83,95'lik oranla 213.012.785,45 ₺ gider gerçekleşmiştir.

2022 yılı bütçe tahmini olarak 330.000.000,00 ₺ bütçe gider tahmini yapılmış olup 2021 yılı bütçe tahminine oranla % 30,05'lük bir artış göstermiştir.

B. Bütçe Gelirleri

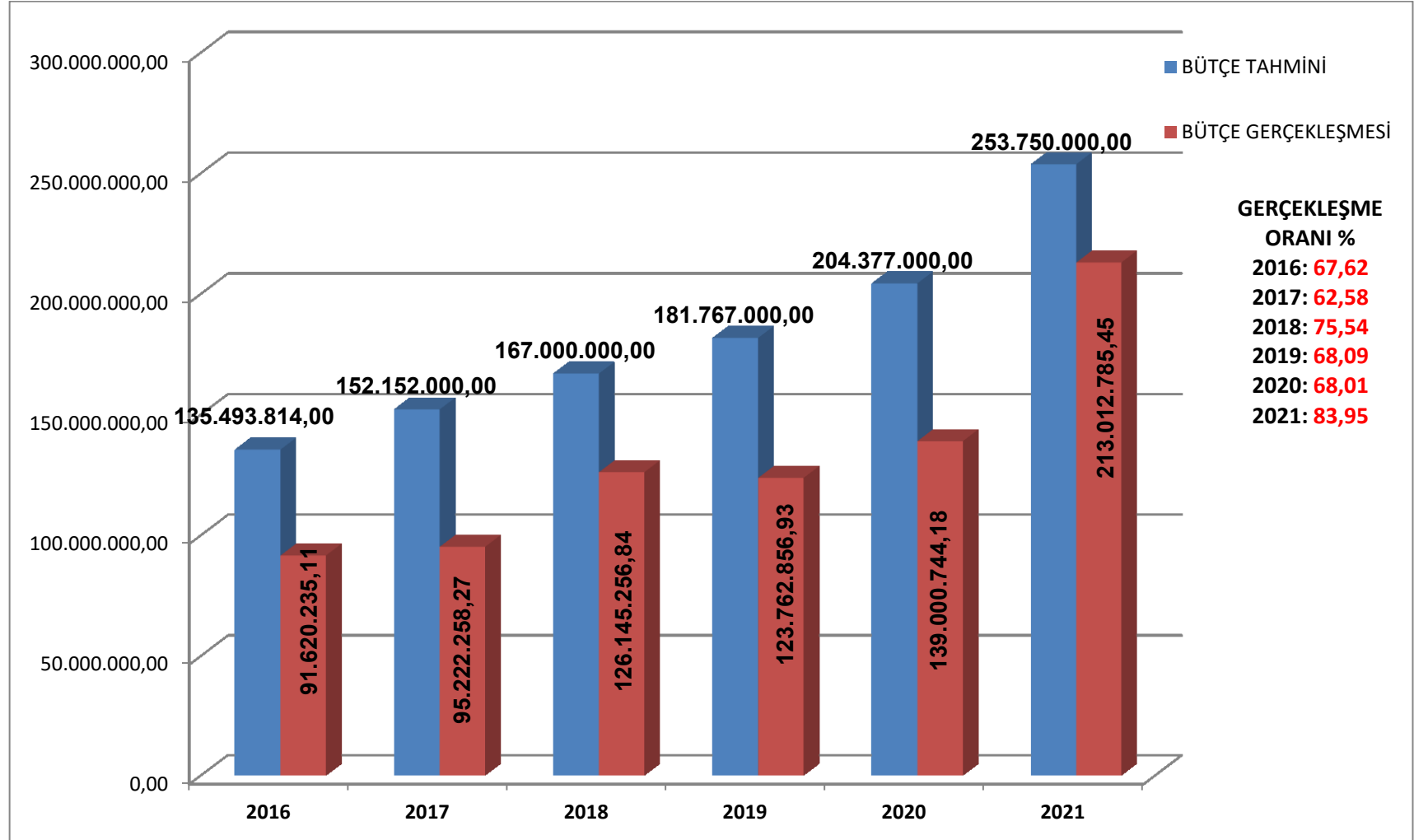
BÜTÇE TERTİBİ	2021 ÖNGÖRÜLEN GELİR	2021 BÜTÇE GERÇEKLEŞEN	2021 YILI BÜTÇE TAHMİNİ	ARTIŞ ORANI %
01-Vergi Gelirleri	81.054.000,00	71.890.324,39	114.925.000,00	41,79
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	61.551.000,00	37.840.393,06	69.909.000,00	13,58
04-Alınan Bağış ve Yardımlar	750.000,00	782.881,30	900.000,00	20,00
05-Diğer Gelirler	79.876.000,00	86.340.331,44	121.345.000,00	51,92
06-Sermaye Gelirleri	1.950.000,00	8.503.790,64	3.102.000,00	59,08
09-Red ve İadeler (-)	-731.000,00	-427.071,94	-181.000,00	-75,24
TOPLAM	224.450.000,00	204.930.648,89	310.000.000,00	38,12

Şekil 22 - 2021 Bütçe Gelirleri ve 2022 Gelir Tahminleri Tablosu

Belediyemiz bütçe geliri olarak 2021 mali yılında 224.450.000,00 ₺ öngörülmüş ve % 91,30'luk oranla 204.930.648,89 ₺ gelir gerçekleşmiştir.

2022 yılı bütçe tahmini olarak 310.000.000,00 ₺ bütçe gelir tahmini yapılmış olup 2021 yılı bütçe tahminine oranla % 38,12'lik bir artış sergilemiştir.

FETHİYE BELEDİYESİ 2016-2021 YILLARI BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞME GRAFİĞİ



FETHİYE BELEDİYESİ 2016-2021 YILLARI BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞME GRAFİĞİ

