

**T.C.
FETHİYE BELEDİYESİ**

2022

**Kurumsal Mali Durum ve
Beklentiler Raporu**

İÇİNDEKİLER

I. 2022 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNE AİT 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	16
II. 2022 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	20
A. Bütçe Giderleri	20
B. Bütçe Gelirleri	21
C. Bilgilendirme	22

I. 2022 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

2022 yılında bütçe giderleri için 330.000.000,00 TL öngörülmüş olup Fethiye Belediyesi 2022 Mali Yılı Bütçesinde mevcut bulunan ve kurumsal kodlaması yapılan müdürlüklerin;

1. Ülkemizde yaşanan ekonomik sıkıntılar nedeniyle bütçe hazırlık aşamasında mal, hizmet alımları ve yapım işlerinde öngörülen gider artışlarının yıl içerisinde oluşan fiyat artışlarının çok altında kalması,

2. Personel ve SGK giderleri için 2022 yılı bütçe hazırlıklarında % 15 artış öngörülerek hesaplanmış fakat yıl bazında artışın ortalama % 65'lerde gerçekleşecek olması ve KHK'lı personel giderlerinde asgari ücretin yılbaşında % 50 artmış olması nedeniyle gerçekleşecek olan personel giderlerinin bütçe hazırlıklarında öngörülen artışın üzerine çıkacak olması nedeniyle oluşan ödenek yetersizliğinin giderilmesi maksadıyla oluşturulan ve finansman kaynağı 106.400.000,00 TL karşılık göstererek hazırlanan ek ödenek Fethiye Belediyesi Mayıs ayı meclis toplantısında 87 numaralı meclis kararı ile gerçekleştirilmiş ve 2022 yılı bütçe giderleri için öngörülen tutar 436.400.000,00 TL olmuştur.

2022 yılı ilk altı aylık dönem içerisinde bütçe gideri 131.048.615,56 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı ilk altı aylık dönem bütçe giderleri içinde 2021 yılı ile yapılan karşılaştırmada ilk altı aylık dönemde 2021 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 35 oranında artış olmuştur.

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde bütçe tahmini olan 436.400.000,00 TL göre gerçekleşme oranı % 30,

2021 Ocak-Haziran döneminde ise bütçe tahmini olan 253.750.000,00 TL göre % 38 olarak gerçekleşmiştir.

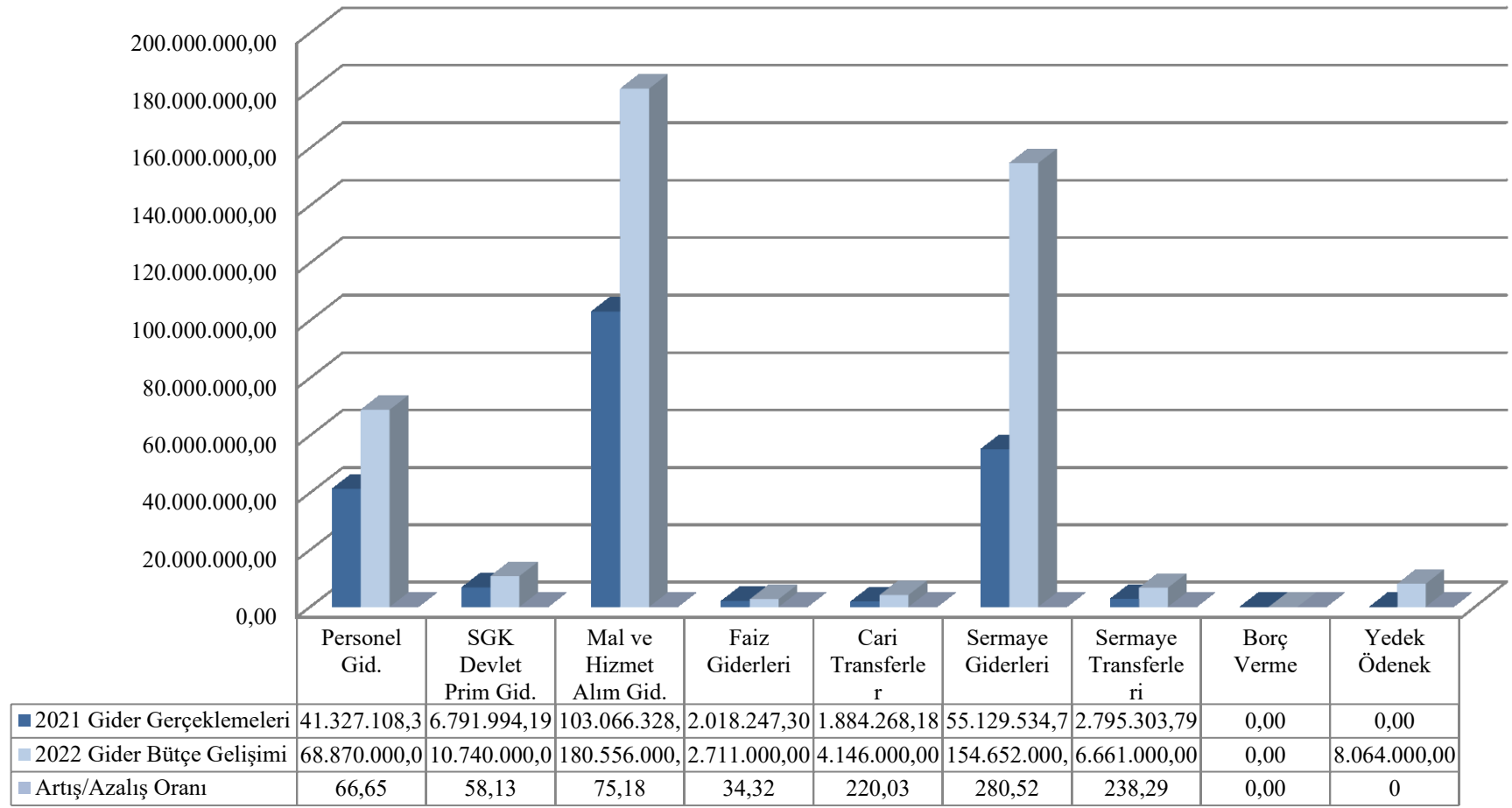
2021 gerçekleştirmeleri ile 2022 net bütçe ödeneği gelişimi Tablo-1, 2021 – 2022 Ocak – Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri Grafik- 1 ve Grafik 2’de gösterilmiştir.

2021 YILI GERÇEKLEŞMELERİ - 2022 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ GELİŞİMİ VE 2021-2022 OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ											
Ekonomik Kodu	Bütçe Gider Türü	2021 Gider Gerçekleşmesi	2022			Artış Oranı %	Gider Gerçekleşmeleri				
			Başlangıç Ödenegi	Ek Ödenek	Net Bütçe Ödenegi		Ocak - Haziran Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %
							2021	2022	2021	2022	
1	Personel Giderleri	41.327.108,33	52.091.000,00	16.328.000,00	68.870.000,00	66	20.680.486,98	25.425.895,75	50	37	23
2	SGK Devlet Prim Giderleri	6.791.994,19	7.723.000,00	2.927.000,00	10.740.000,00	58	3.246.593,87	4.190.199,20	48	39	29
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	103.066.328,89	130.688.000,00	49.634.000,00	180.556.000,00	75	38.636.171,95	68.578.374,93	37	38	77
4	Faiz Giderleri	2.018.247,30	100.000,00	0,00	2.711.000,00	34	886.586,62	1.711.112,56	44	63	93
5	Cari Transferler	1.884.268,18	3.646.000,00	500.000,00	4.146.000,00	220	1.613.704,60	2.093.009,04	86	50	30
6	Sermaye Giderleri	55.129.534,77	117.702.000,00	36.400.000,00	154.652.000,00	280	30.641.457,33	25.558.949,64	56	17	-17
7	Sermaye Transferleri	2.795.303,79	2.550.000,00	611.000,00	6.661.000,00	238	1.723.034,69	3.491.074,44	62	52	103
8	Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0
9	Yedek Ödenek	0,00	15.500.000,00	0,00	8.064.000,00	0	0,00	0,00	0	0	
TOPLAM		213.012.785,45	330.000.000,00	106.400.000,00	436.400.000,00	205	97.428.036,04	131.048.615,56	46	30	35

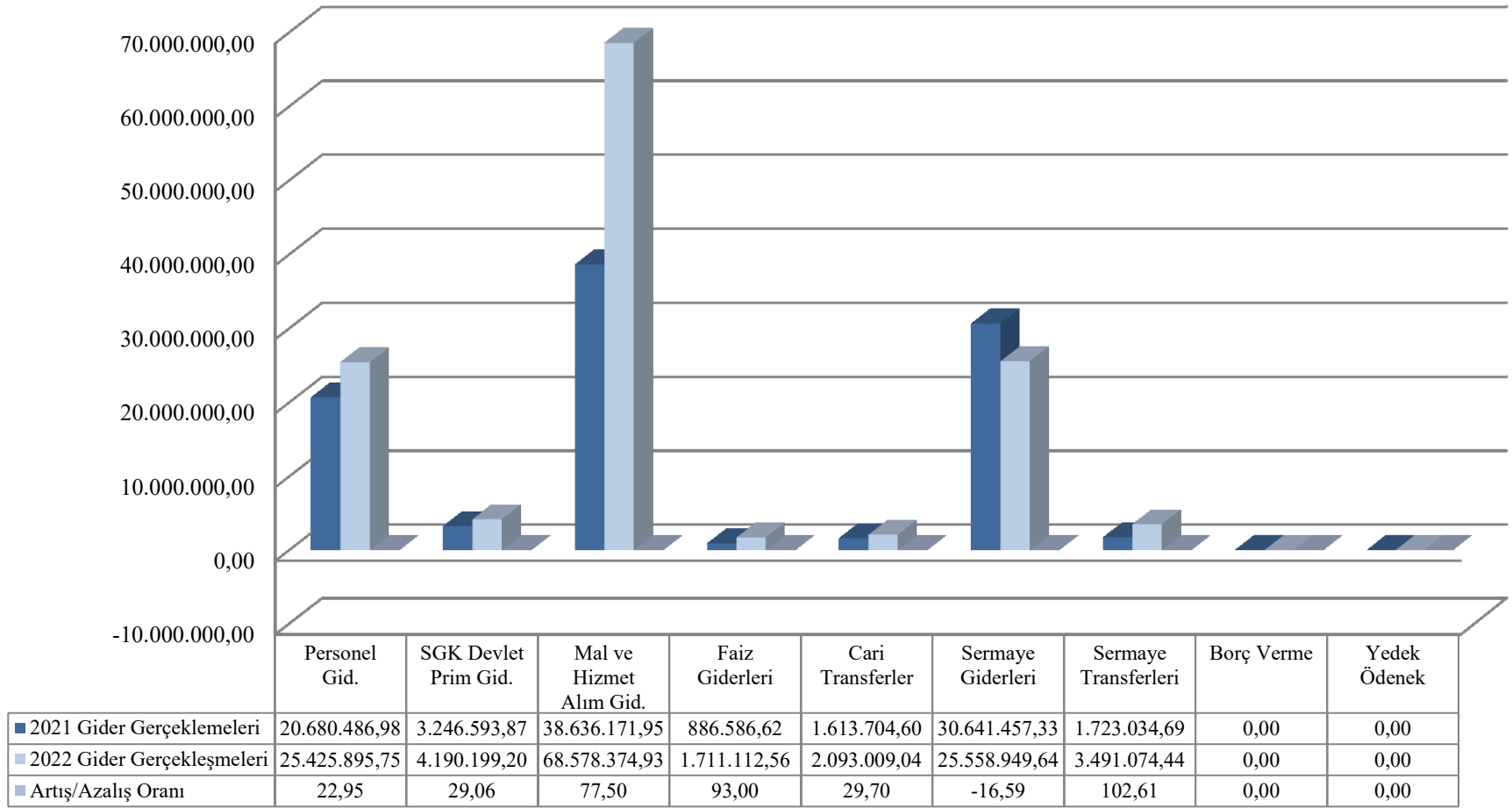
Tablo 1 - Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

2021 yılı gider gerçekleştirmeleri ve 2022 yılı başlangıç ödenekleri incelendiğinde 2021 yılı gider gerçekleşmesine göre 2022 yılı başlangıç ödenegi arasında % 54,92 artış yapılarak öngörü gerçekleştirilmiştir. Ancak ülkemizde meydana gelen ekonomik istikrarsızlık nedeniyle mal, hizmet alımları ve yapım işlerinde oluşan fiyat artışları ve alımlarda oluşan fiyat farkı ödemeleri nedeniyle 2022 yılı için oluşturulan gider bütçesinin yetersiz kalması ek ödenek yapılması ihtiyacını doğurmuştur.

2022 yılı başı itibariyle elektrik fiyatlarına yapılan zamlar nedeniyle elektrik dağıtım şirketlerinin belediye payı olarak tahsil ettiği ve belediye hesaplarına yatırılan miktarların öngörülen gelir tutarının üzerine çıkması, merkezi idareden alınan vergi gelirleri payının tahmin edilen tutarın üzerinde gerçekleşmesi, elektrik dağıtım şirketine satışı yapılan trafo yeri tanımlı arsanın satışının gerçekleşmesi, elektronik haciz işlemleri ile para cezalarının tahsilatına ağırlık verilmesi ile oluşan gelir artışları ek ödenek yapılmasında finansman sağlamış olup ek ödenek verilmesi işlemi gerçekleştirilmiştir.



Grafik 1 – 2021 Gider Gerçekleşmeleri ile 2022 Net Bütçe Ödeneği Gelişim Grafiği



Grafik 2 - 2021 Gider Gerçekleşmeleri ile 2022 Gider Gerçekleşmeleri Gelişim Grafiği

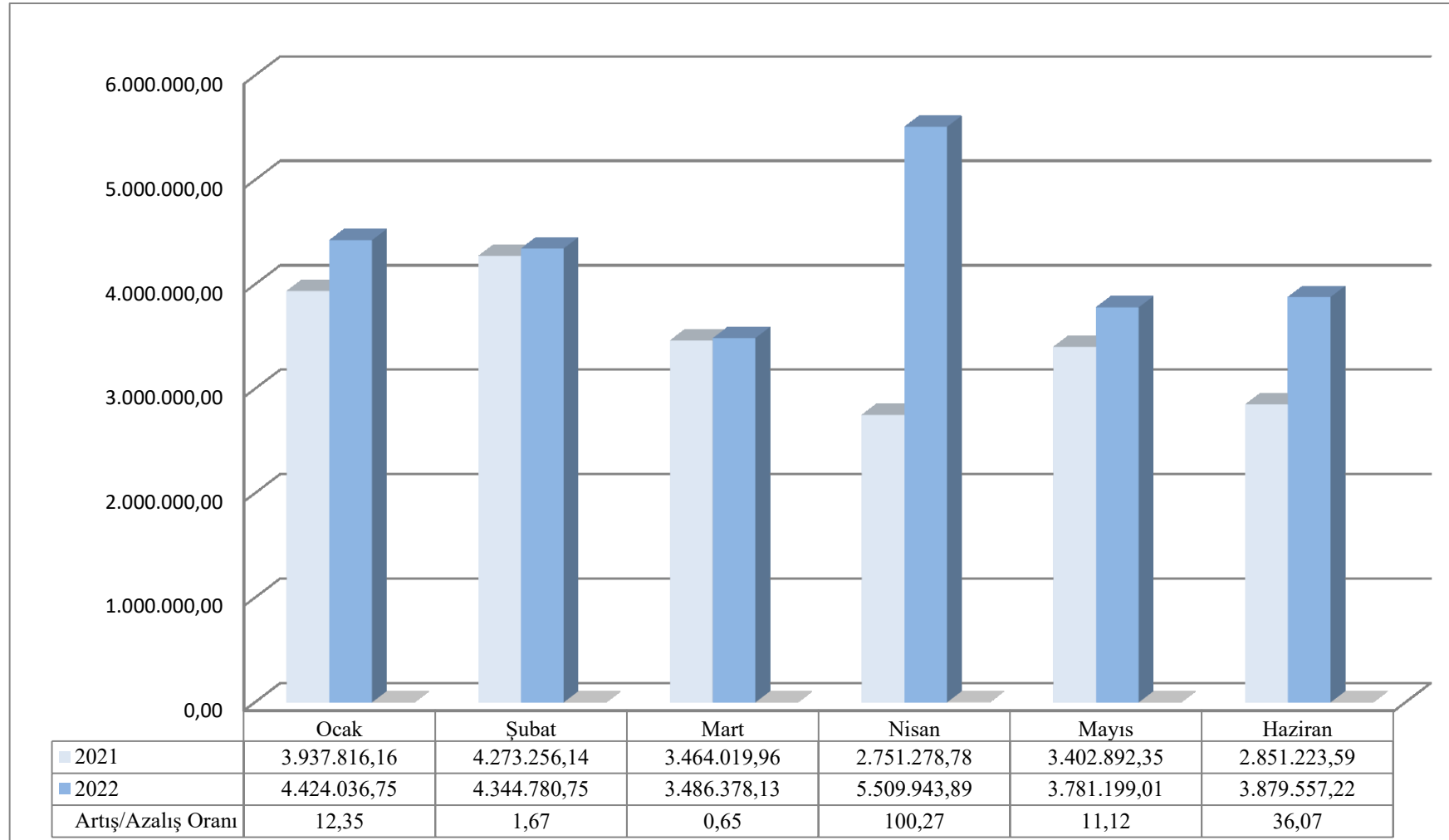
01. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2022 yılı başında 52.091.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve ek ödenek ile 68.870.000,00 TL olmuştur. Ocak-Haziran döneminde 25.425.895,75 TL harcama gerçekleşmiştir. 2022 mali yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen harcamaya göre personel giderleri 6 aylık toplam harcamanın % 19,40'ını oluşturmuştur.

2022 mali yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2021 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 23 oranında artış göstermiştir.

Aylar	2021	2022	Artış Oranı %
Ocak	3.937.816,16	4.424.036,75	12,35
Şubat	4.273.256,14	4.344.780,75	1,67
Mart	3.464.019,96	3.486.378,13	0,65
Nisan	2.751.278,78	5.509.943,89	100,27
Mayıs	3.402.892,35	3.781.199,01	11,12
Haziran	2.851.223,59	3.879.557,22	36,07
GENEL TOPLAM	20.680.486,98	25.425.895,75	22,95

Tablo 2 - 2021 - 2022 Personel Gider Gerçekleşmeleri Tablosu



Grafik 3 - 2021 – 2022 Ocak-Haziran Dönemi Personel Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal Güvenlik giderleri için 2022 yılı başında 7.723.000 TL ödenek öngörülmüş ve ek ödenek ile 10.740.000,00 TL olmuştur. Ocak-Haziran döneminde 4.190.199,20 TL harcama gerçekleşmiştir. 2022 mali yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen harcamaya göre SGK Devlet Primi Giderleri 6 aylık toplam harcamanın % 3,19'unu oluşturmuştur.

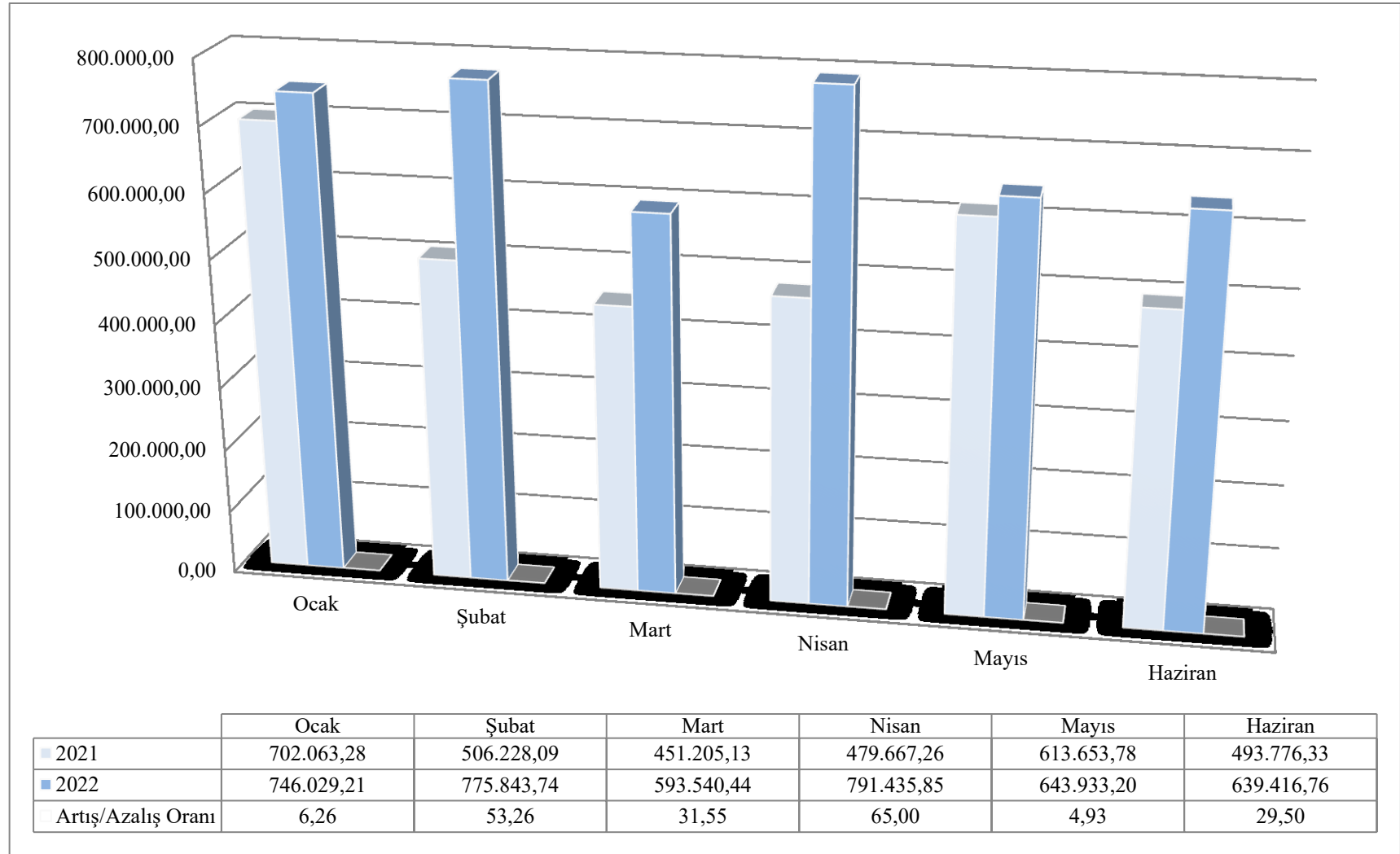
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde;

2022 mali yılı için öngörülen gider ve ek ödenek ile birlikte 2021 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 58 artış göstermiştir.

2022 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2021 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 29 oranında artmıştır.

2021-2022 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2021	2022	Artış Oranı %
Ocak	702.063,28	746.029,21	6,26
Şubat	506.228,09	775.843,74	53,26
Mart	451.205,13	593.540,44	31,55
Nisan	479.667,26	791.435,85	65,00
Mayıs	613.653,78	643.933,20	4,93
Haziran	493.776,33	639.416,76	29,50
GENEL TOPLAM	3.246.593,87	4.190.199,20	29,06

Tablo 4 - 2021 - 2022 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Grafik 4 - 2021 - 2022 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

03. Mal ve Hizmet Alımları

Mal ve Hizmet alım giderleri için 2022 yılı başında 130.688.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve ek ödenek ile birlikte 180.556.000,00 TL olmuştur. Ocak – Haziran döneminde 68.578.374,93 TL harcama gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alım harcamaları 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 52,30 unu oluşturmuştur.

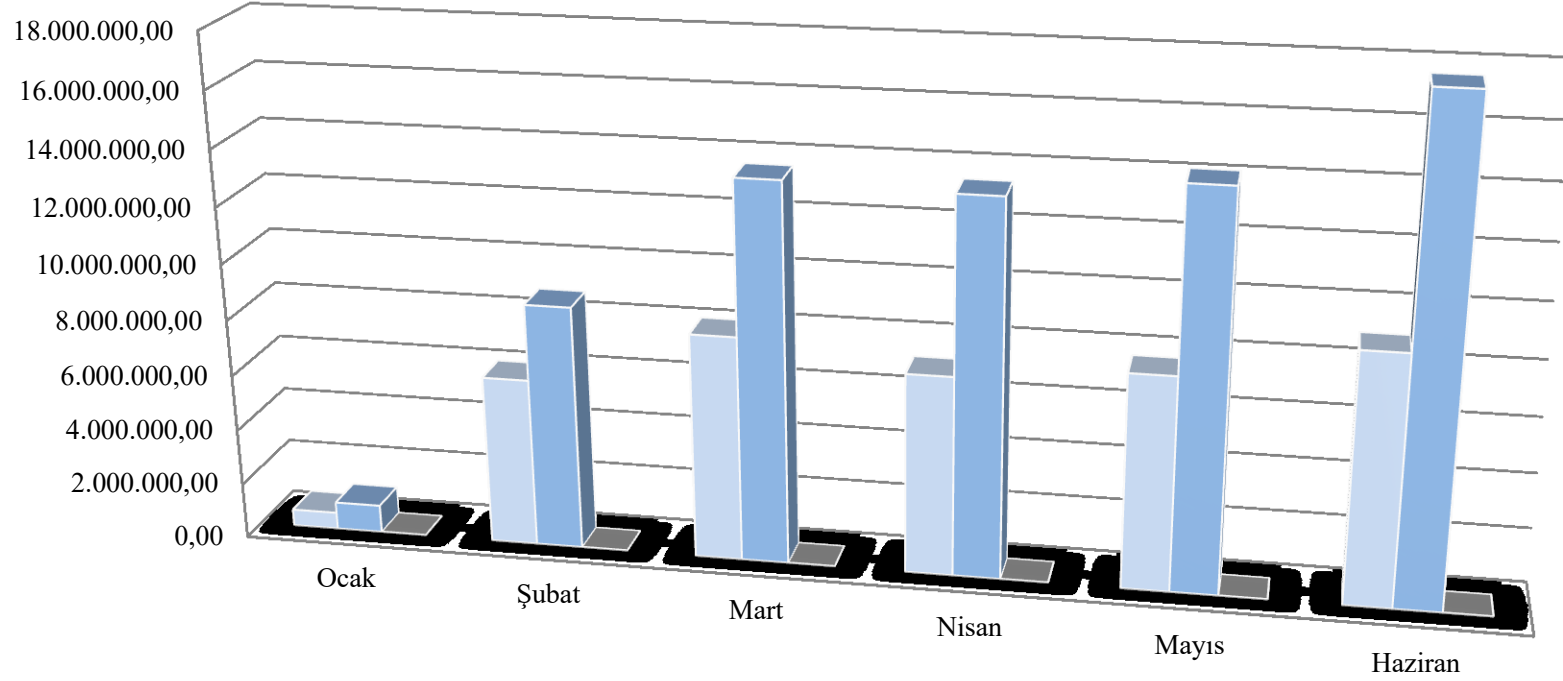
2022 mali yılı için öngörülen gider ek ödenekle birlikte, 2021 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 75 oranında,

2022 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2021 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % 77,54 oranında artış göstermiştir. Mal ve hizmet alımları ay bazında incelendiğinde 2021 yılına göre ortalama % 77,40 artış göstermiş ve bu artışların ekonomik olarak belediye bütçesini yapılacak yatırımlar açısından ne kadar olumsuz etkilediği görülmektedir.

Fiyat artışlarının analizi yapılacak olursa yapılan alımlar içerisinde akaryakıt ve elektrik fiyatlarının artışı, enflasyon nedeni ile alınan mallarda oluşan fiyat artışları ve KHK'lı personel hizmet alım giderlerinin asgari ücretin yılbaşında % 50 oranında artış yapmış olması nedeniyle müteahhitlik hizmetleri gider kodundan yapılan harcamaların artmış olması gider gerçekleşmesindeki artışın ana sebepleridir.

2021-2022 Mal ve Hizmet Alımı Gider Gerçekleşmeleri			
Aylar	2021	2022	Artış Oranı %
Ocak	599.051,72	998.645,12	66,70
Şubat	6.064.370,48	8.784.015,21	44,85
Mart	8.096.866,99	13.590.091,47	67,84
Nisan	7.185.006,14	13.437.188,16	87,02
Mayıs	7.704.458,15	14.169.963,71	83,92
Haziran	8.976.504,34	17.598.471,26	96,05
GENEL TOPLAM	38.626.257,82	68.578.374,93	77,54

Tablo 5 - 2021-2022 Mal ve Hizmet Alımları Gider Gerçekleşmeleri Tablosu



Grafik 5 - 2021-2022 Mal ve Hizmet Alımları Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

04. Faiz Giderleri

Faiz giderleri için 2022 yılı başında 100.000,00 TL ödenek öngörölmüş ve ek ödenekle birlikte 2.711.000,00 TL olmuştur. Ocak –Haziran döneminde 1.711.112,56 TL harcama gerçekleşmiştir. Faiz giderleri harcamaları 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 1,31 ini oluşturmuştur.

05. Cari Transferler

Cari Transfer giderleri için 2022 yılı başında 3.646.000,00 TL ödenek öngörölmüş ve ek ödenek ile 4.146.000,00 TL olmuştur. Ocak –Haziran döneminde 2.093.009,04 TL harcama gerçekleşmiştir. Cari Transferler 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 1,60 ını oluşturmuştur.

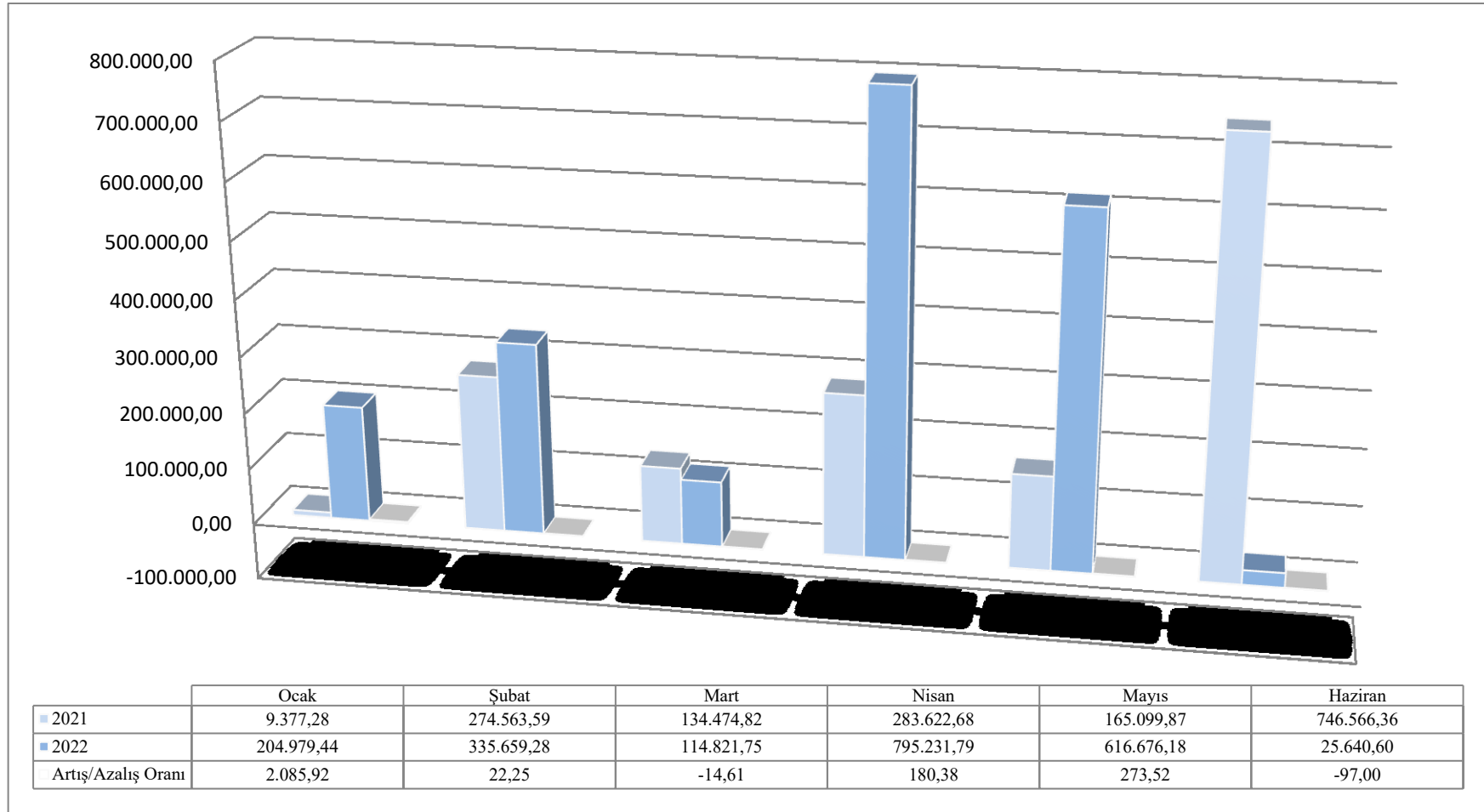
2022 mali yılı için ek ödenek ile birlikte öngörölen gider, 2021 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 220 oranında artış göstermiştir. Gerçekleşen harcamaların detayları incelendiğinde, emekliliğe ayrılan personele yapılan ödemeler, rutin olarak her yıl bütçe personel giderleri ile ilişkili ek karşılık¹ ödemeleri ve hane halkına yapılan eğitim, yiyecek ve sağlık amaçlı transferlerden oluştuğu görölmektedir.

2022 mali yılı Ocak – Haziran Dönemi gerçekleşen harcama 2021 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 29,70 artış göstermiştir.

2021-2022 Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri			
Aylar	2021	2022	Artış Oranı %
Ocak	9.377,28	204.979,44	2.085,92
Şubat	274.563,59	335.659,28	22,25
Mart	134.474,82	114.821,75	-14,61
Nisan	283.622,68	795.231,79	180,38
Mayıs	165.099,87	616.676,18	273,52
Haziran	746.566,36	25.640,60	-97
GENEL TOPLAM	1.613.704,60	2.093.009,04	29,70

Tablo 6 - 2021-2022 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu

(ek karşılık)¹Ek karşılık priminin temeli 5434 sayılı Türkiye Cumhuriyeti Emekli Sandığı Kanununa dayanır. Söz konusu Kanunun 14 ncü maddesinin birinci fıkrasının (f) bendinde Kanuna göre bağlanacak vazife malülliği aylıkları ile bunların dul ve yetimlerine bağlanacak aylıklar için her yıl kurum bütçelerinin aylık veya ücret bölümlerindeki ödeneklerin %4'ü oranında ek karşılık alınacağı belirtilmiştir.



Grafik 6 - 2021-2022 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

06. Sermaye Giderleri

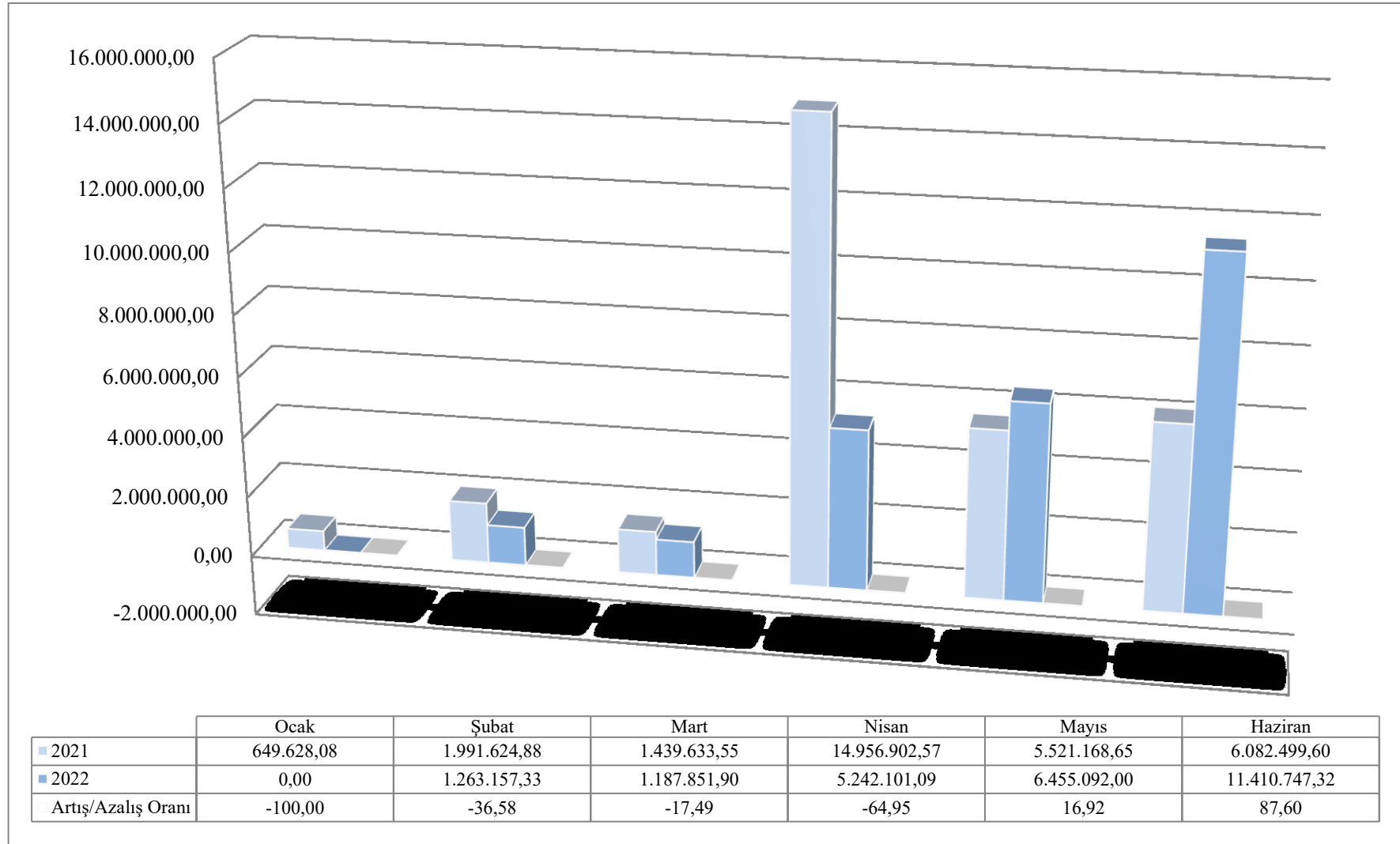
Sermaye giderleri için 2021 yılı başında 117.702.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve ek ödenek ile birlikte 154.652.000,00 TL olmuştur. Ocak-Haziran döneminde 25.558.949,64 TL harcama gerçekleşmiştir. 2022 yılı sermaye giderleri harcamaları 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 19,50 sini oluşturmuştur.

2022 mali yılı için öngörülen gider ek ödenekle birlikte, 2021 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 280 artış göstermiştir. Artış sebebinin 2022 yılı içerisinde yapımı planlanan projelerin hayata geçirilmesinde artan maliyetlerin neden olduğu görülmektedir.

2022 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2021 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % -16,59 azalış göstermiştir. Maliyet artışları nedeniyle yapılması planlanan ihalelere fiyat istikrarsızlığı nedeniyle katılım olmaması ve yaklaşık maliyetin üzerinde verilen fiyatlar nedeniyle iptal edilen ihaleler sermaye giderlerindeki azalışın sebebi olmaktadır.

2021-2022 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2021	2022	Artış Oranı %
Ocak	649.628,08	0,00	-100,00
Şubat	1.991.624,88	1.263.157,33	-36,58
Mart	1.439.633,55	1.187.851,90	-17,49
Nisan	14.956.902,57	5.242.101,09	-64,95
Mayıs	5.521.168,65	6.455.092,00	16,92
Haziran	6.082.499,60	11.410.747,32	87,60
GENEL TOPLAM	30.641.457,33	25.558.949,64	-16,59

Tablo 7 – 2021-2022 Sermaye Giderleri Gerçekleşme Tablosu



Grafik 7 – 2021-2022 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

07. Sermaye Transferleri

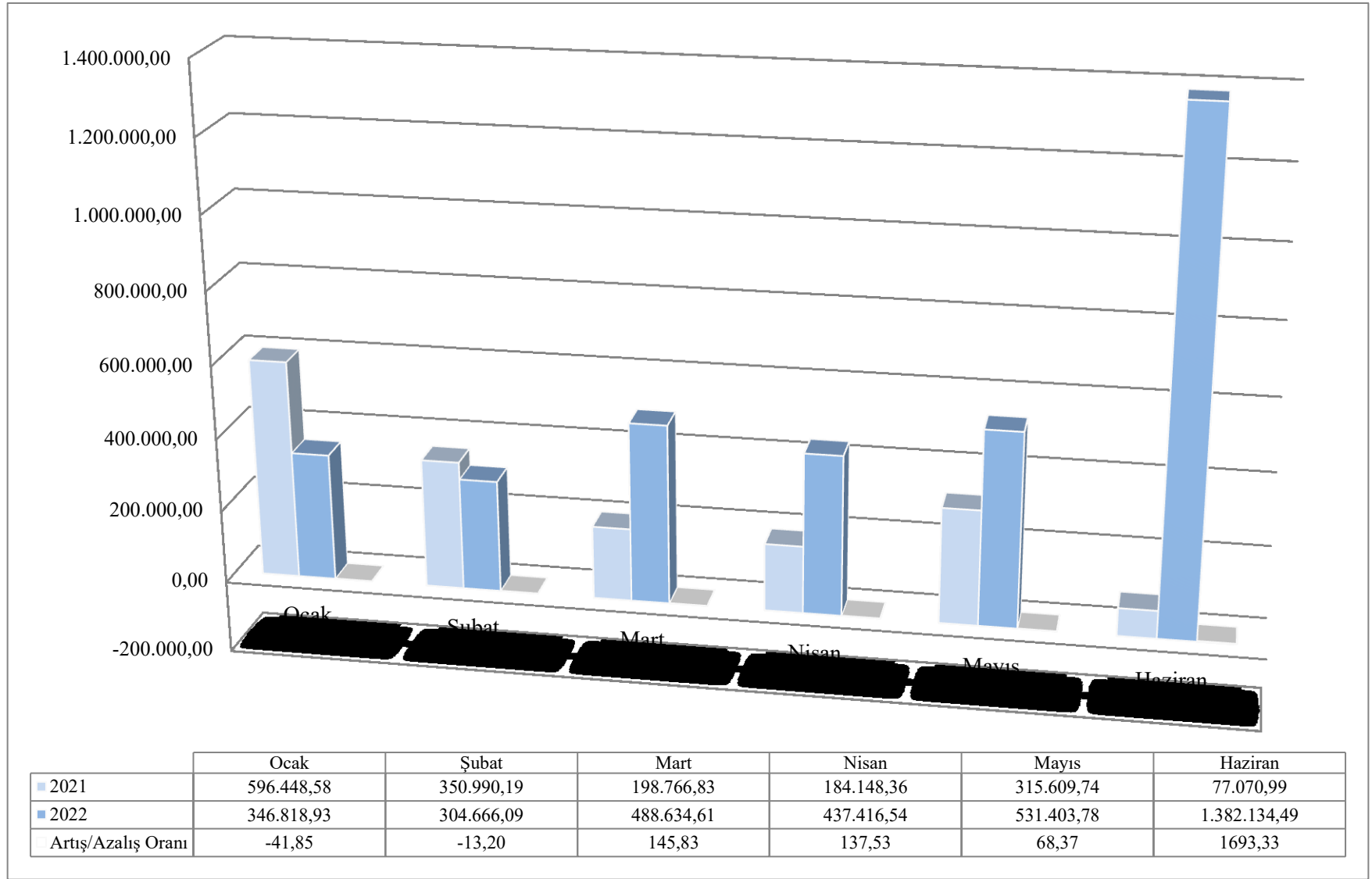
Sermaye Transferleri giderleri için 2022 yılı başında 2.550.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve ek ödenek ile birlikte 6.661.000,00 TL olmuştur. Ocak – Haziran döneminde 3.491.074,44 TL harcama gerçekleşmiştir. 2021 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen harcama 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 2,66'sını oluşturmuştur.

2022 mali yılı için ek ödenekle birlikte öngörülen gider, 2021 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 238 oranında artış göstermiştir. Gerçekleşen gider içeriğine bakıldığında toplam transferlerin genel aydınlatma ve dernek, birlik, kurum ve kuruluşlara aktarılan tutarlar ve belediye şirketi için yapılan sermaye artırımını olduğu görülmektedir.

2022 mali yılı Ocak – Haziran Dönemi Gerçekleşen harcama 2021 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 103 artış göstermiştir.

2021-2022 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2021	2022	Artış Oranı %
Ocak	596.448,58	346.818,93	-41,85
Şubat	350.990,19	304.666,09	-13,20
Mart	198.766,83	488.634,61	145,83
Nisan	184.148,36	437.416,54	137,53
Mayıs	315.609,74	531.403,78	68,37
Haziran	77.070,99	1.382.134,49	1693,33
GENEL TOPLAM	1.723.034,69	3.491.074,44	102,61

Tablo 8 - 2021-2022 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Grafik 8 - 2021-2022 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Grafiği

B. Bütçe Gelirleri:

2022 mali yılı için gelir tahmini 310.000.000,00 TL öngörülmüş ve ek ödenek ile birlikte 416.400.000,00 TL olmuştur. 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde ek ödenekle birlikte öngörülen toplam bütçe gelirinin 159.708.594,67 TL’sı tahsil edilerek % 38,35’lik gerçekleşme sağlanmıştır.

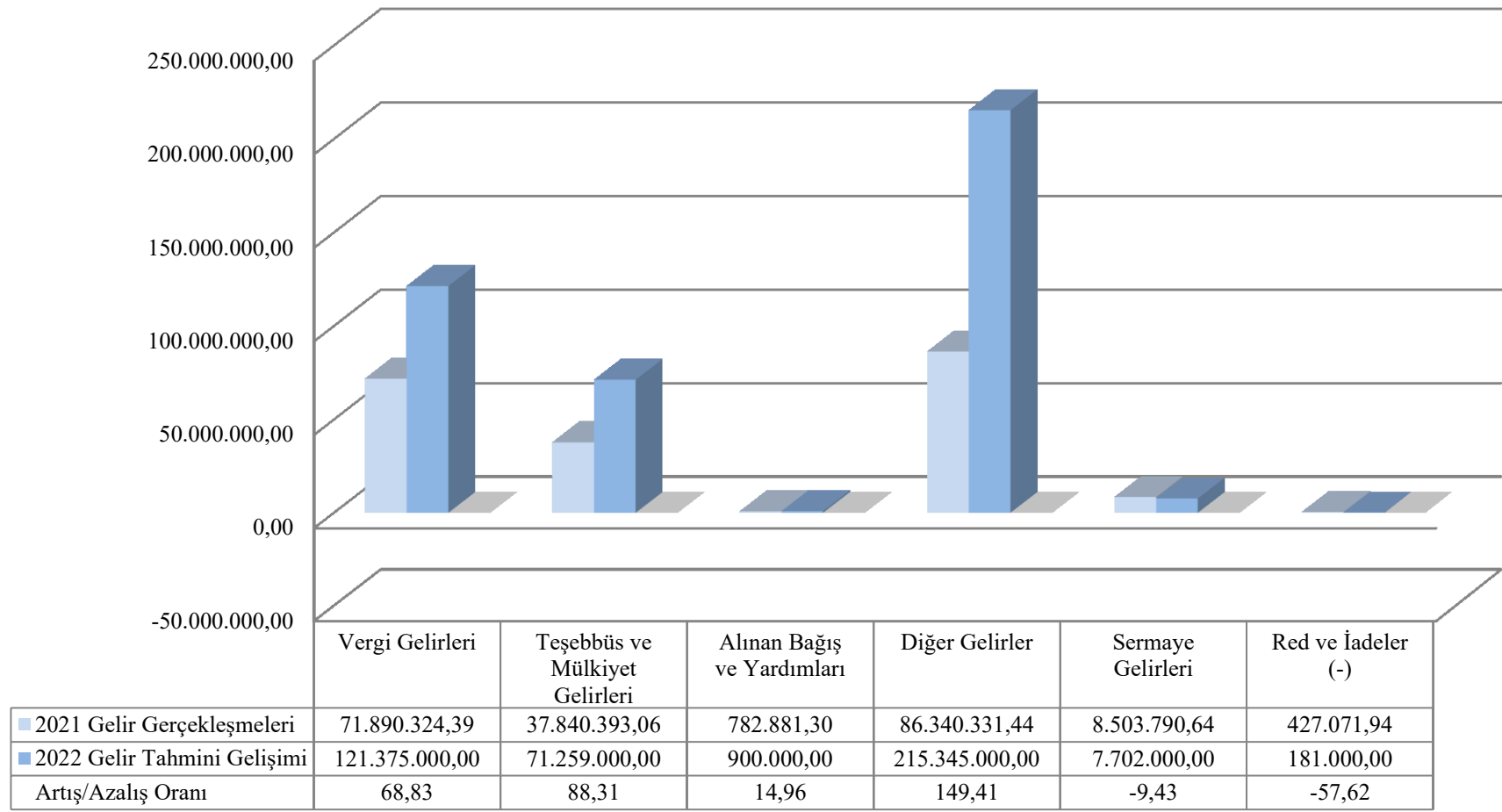
2021 yılı bütçe gelir gerçekleşmesi ve 2022 yılı bütçe gelirlerinin gelişimi ve altı aylık gerçekleştirmeleri Tablo-9 ve Grafik-9’da gösterilmiştir.

2021 YILI GELİR GERÇEKLEŞMESİ - 2022 GELİR BÜTÇE ÖDENEĞİ GELİŞİMİ VE 2021-2022 OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ									
Ekonomik Kodu	Bütçe Gelir Türü	2021 Gelir Gerçekleşmesi	2022 Bütçe Tahmini (+Ek Ödenek)	Artış Oranı %	Gelir Gerçekleşmeleri				
					Ocak - Haziran Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %
					2021	2022	2021	2022	
1	Vergi Gelirleri	71.890.324,39	121.375.000,00	68,83	34.591.582,54	51.929.699,16	48,12	42,78	50,12
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	37.840.393,06	71.259.000,00	88,31	15.695.393,87	33.375.917,33	41,48	46,84	112,65
4	Alınan Bağış ve Yardımlar	782.881,30	900.000,00	14,96	0,00	175.519,01	0,00	19,50	100,00
5	Diğer Gelirler	86.340.331,44	215.345.000,00	149,41	39.655.762,94	71.363.912,10	45,93	33,14	79,96
6	Sermaye Gelirleri	8.503.790,64	7.702.000,00	-9,43	3.934.108,19	3.121.691,56	46,26	40,53	-20,65
9	Red ve İadeler (-)	427.071,94	181.000,00	-57,62	96.739,16	258.144,49	22,65	142,62	166,85
TOPLAM		204.930.648,89	416.400.000,00	103,19	93.780.108,38	159.708.594,67	45,76	38,35	70,30

Tablo 9 - Gelir Gerçekleşmeleri Tablosu

Belediyemiz gelirleri incelendiğinde 2022 yılı bütçe gelirleri içerisinde Diğer gelirler 71.363.912,10 TL ile en büyük paya sahip olmuştur. Vergi Gelirleri 51.929.699,16 TL ile hemen ardından gelmektedir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 33.375.917,33 TL, Sermaye gelirleri 3.121.691,56 TL, Alınan Bağış ve Yardımlar 175.519,01 TL ile en düşük paya sahiptir.

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde gelir dağılımının 2021 yılı ile benzer özellikte olduğu görülmektedir.



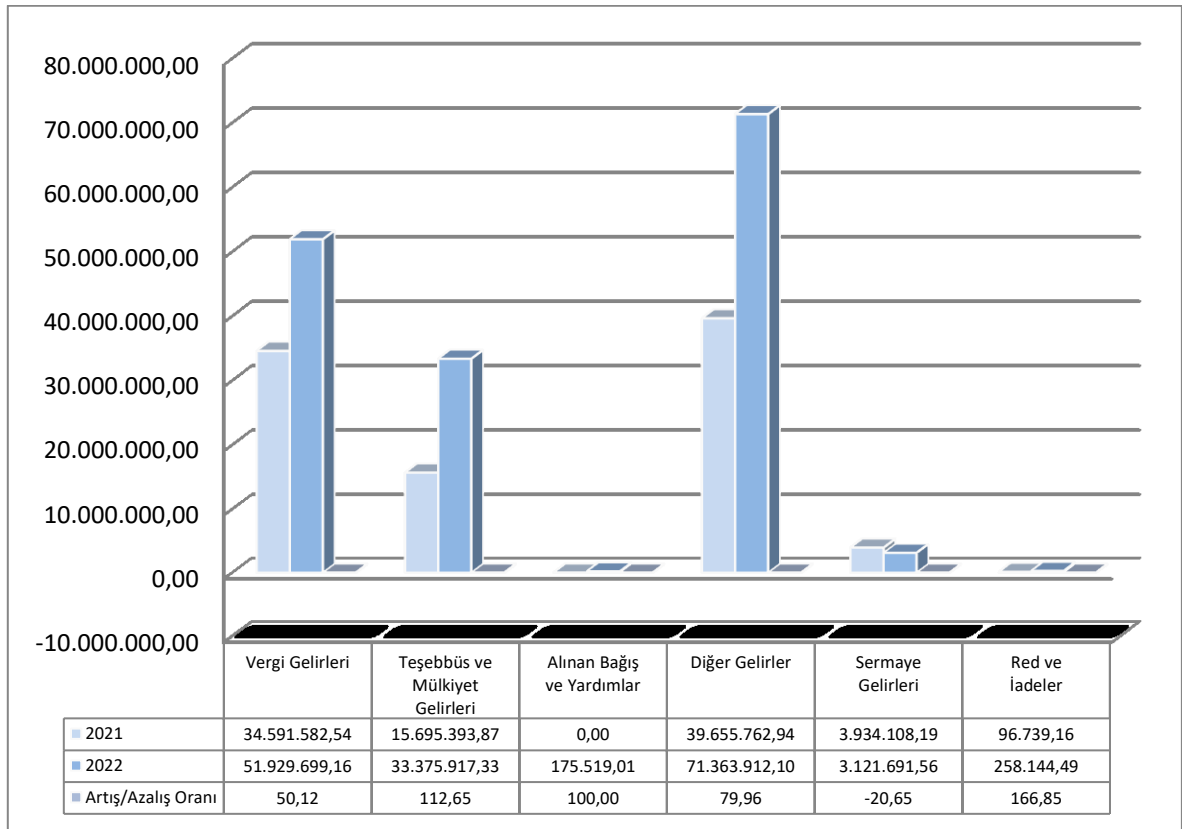
Grafik 9 - 2021 Gelir Gerçekleşmeleri ile 2022 Gelir Bütçesi Gelişim Grafiği

2022 yılı bütçe tahmini olarak 310.000.000,00 TL bütçe gelir tahmini yapılmış olup ek ödenek ile birlikte 416.400.000,00 olmuştur. 2021 yılı bütçe gerçekleşmesi olan 204.930.648,89 TL'ye oranla % 103,19'luk bir artış sergilemiştir.

2022 yılı bütçe gelirleri içerisinde en büyük paya sahip olan Diğer Gelirler kalemi tahsilatında 71.363.912,10 TL olarak görülen tutarın içeriğinde bulunan Merkezi İdareden Alınan Paylar 57.479.608,91 TL ile Diğer gelirler kaleminin oluşumunda % 76,34 oranında pay sahibi olmuştur. Toplam gelir gerçekleşme durumuna göre de % 35,99 oranında bir gerçekleşme oluşturmıştır.

2022 yılı gelir bütçesi tahmin oluşumuna genel kapsamlı bakıldığında belediye öz gelirlerinin 276.400.000,00 TL ile bütçe oluşumunda % 66,38'lik bir orana sahip olduğu, Merkezi idareden alınan payların da 140.000.000,00 TL ile % 33,62'lik bir paya sahip olduğu görülmektedir.

2021 yılı Ocak-Haziran dönemi ile 2022 yılı Ocak-Haziran dönemi gelir gerçekleşmesine bakıldığında,



Grafik 10 - 2021 – 2022 Ocak- Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşmeleri Gelişim Grafiği

2021 mali yılı Ocak – Haziran dönemi ile 2022 mali yılı Ocak – Haziran dönemi karşılaştırıldığında Vergi Gelirlerinde % 50,12 artış, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde % 112,65 artış, Diğer Gelirlerde % 79,96 artış ve Sermaye Gelirlerinde ise % 20,65 azalış gerçekleşmiştir.

2022 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gelirlerinin gerçekleştirmeleri kendi gelir kalemi içerisindeki bütçe gerçekleşmesi ile kıyaslanarak incelendiğinde, Vergi Gelirlerinin % 32,52, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin % 20,90, Alınan Bağış ve Yardımlar % 0,11, Diğer Gelirlerinin % 44,68 ve Sermaye Gelirlerinin ise % 1,95’lik bir paya sahip olduğu görülmektedir.

2022 mali yılı Ocak-Haziran dönemi içerisinde tüm gelirlerin genel gerçekleşme oluşumlarına göre toplam tahmini bütçe gelirlerinin % 38,35’lik kısmı bu dönem içerisinde gerçekleşmiştir.

II. TEMMUZ – ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

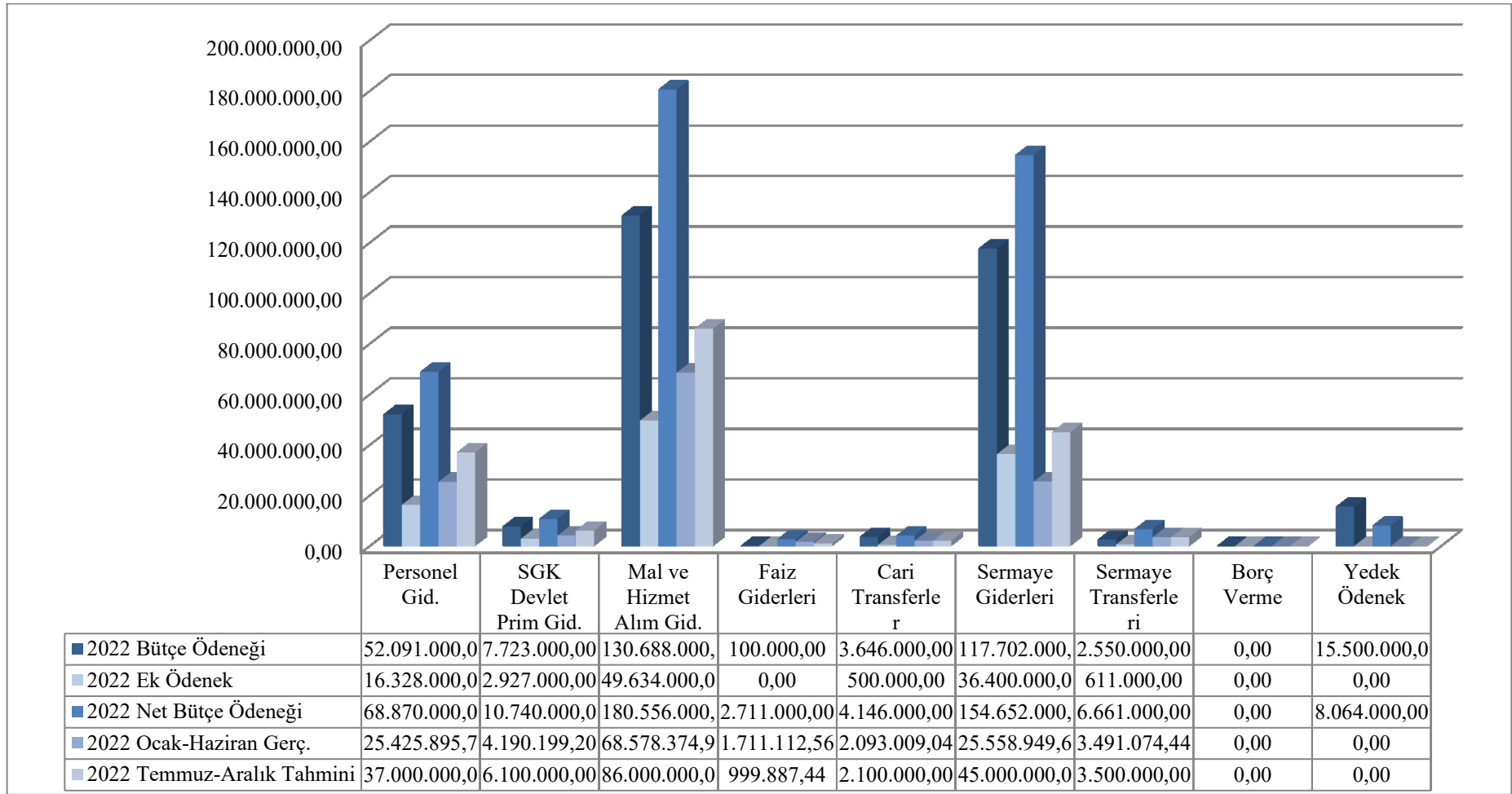
A. Bütçe Giderleri

BÜTÇE TERTİBİ	2022 YILI BÜTÇE ÖDENEĞİ	2022 OCAK- HAZİRAN HARCAMA	2022 TEMMUZ- ARALIK TAHMİNİ	ARTIŞ ORAN TAHMİNİ %	GERÇEKLEŞME ORAN TAHMİNİ %
01-Personel Giderleri	68.419.000,00	25.425.895,75	37.000.000,00	45,52	96,21
02-SGK Devlet Piriimi Giderleri	10.650.000,00	4.190.199,20	6.100.000,00	45,58	96,17
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	180.322.000,00	68.578.374,93	86.000.000,00	25,40	99,68
04-Faiz Giderleri	100.000,00	1.711.112,56	999.887,44	-41,57	100,00
05-Cari Transferler	4.146.000,00	2.093.009,04	2.100.000,00	0,33	100,00
06-Sermaye Giderleri	154.102.000,00	25.558.949,64	45.000.000,00	76,06	79,52
07-Sermaye Transferleri	3.161.000,00	3.491.074,44	3.500.000,00	0,26	100,00
08-Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-Yedek Ödenek	15.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	436.400.000,00	131.048.615,56	180.699.887,44	37,89	84,85

Tablo 10 – 2021 Bütçe Tahminleri ve Giderleri Tablosu

Tablo incelendiğinde Belediyemiz bütçe gideri olarak 2022 mali yılında ek ödenek ile birlikte 436.400.000,00 TL öngörölmüş ve Ocak-Haziran döneminde 131.048.615,56 TL gider gerçekleşmiştir.

Temmuz – Aralık dönemi içinde 180.699.887,44 TL gider tahmin edilmiştir. Mal ve hizmet alımları ve sermaye giderleri içerisinde yapılan tahminin enflasyon nedeni ile büyük sapmalar yaşanabileceği göz önünde bulundurulduğunda sapmaların olası olacağı değerlendirilmektedir.



Grafik 11 – 2022 Bütçe Giderleri Gerçekleşme ve Tahminleri Grafiği

01. Personel Giderleri, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde personel giderleri 25.425.895,75 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde personel maaşlarına ilave edilen ikinci altı aylık zamlarla birlikte (memurlara verilen % 41,69, kadrolu işçilere verilen % 30'luk zam ile) 37.000.000,00 TL öngörülmüş (2022 yılı için toplam 62.425.895,75 TL) ve yılsonu itibariyle personel giderleri gerçekleşmesinin % 96,21 oranında olacağı tahmin edilmektedir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Pirimi Giderleri, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Pirimi Giderleri 4.190.199,20 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde personel maaşlarına ilave edilen ikinci altı aylık zamlarla birlikte (memurlara verilen % 41,69, kadrolu işçilere verilen % 30'luk zam ile endeksli olarak) 6.100.000,00 TL öngörülmüş, (2022 yılı için toplam 10.290.199,20 TL) ve yılsonu itibariyle Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Pirimi Giderleri gerçekleşme oranının % 96,17 olacağı tahmin edilmiştir.

03. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Mal ve Hizmet Alımı Giderleri 68.578.374,93 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde icrasına başlanan projeler ile ilgili yapılacak faaliyetlere ilişkin maliyetler 86.000.000,00 TL öngörülmüş olup yapılan alımlarda oluşan fiyat farkları ve KHK'lı personel maaşlarına yapılacak ilave zamlar ile birlikte (2022 yılı için toplam 154.578.374,93 TL) ve yılsonu itibariyle Mal ve Hizmet Alımı Giderleri gerçekleşme oranının % 99,68 olacağı tahmin edilmiştir.

04. Faiz Giderleri, 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde faiz giderleri 1.711.112,56 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde 999.887,44 TL olarak gerçekleşeceği belli olmakla beraber (2022 yılı için toplam 2.711.000,00 TL) yılsonu itibariyle Faiz Giderleri gerçekleşme oranı % 100 olarak gerçekleşeceği belirlenmiştir.

05. Cari Transferler, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Cari Transferler 2.093.009,04 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Cari Transferler (emekliliğe ayrılacak personel ve hane halkına yapılacak transferler) 2.000.000,00 TL öngörülmüş (2022 yılı için toplam 4.093.009,04 TL) ve yılsonu itibariyle Cari Transferler gerçekleşme oranının % 100 olacağı tahmin edilmiştir.

06. Sermaye Giderleri, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Giderleri 25.558.949,64 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Sermaye Giderleri

45.000.000,00 TL öngörölmüş (2022 yılı için toplam 70.558.949,64 TL) ve yılsonu itibariyle Sermaye Giderleri gerçekleşme oranının % 79,52 olacağı tahmin edilmiştir.

07. Sermaye Transferleri, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Transferleri 3.491.074,44 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Sermaye Transferleri 3.500.000,00 TL öngörölmüş (2022 yılı için toplam 6.991.074,44 TL) ve yılsonu itibariyle Sermaye Transferleri gerçekleşme oranının % 100 olacağı tahmin edilmiştir.

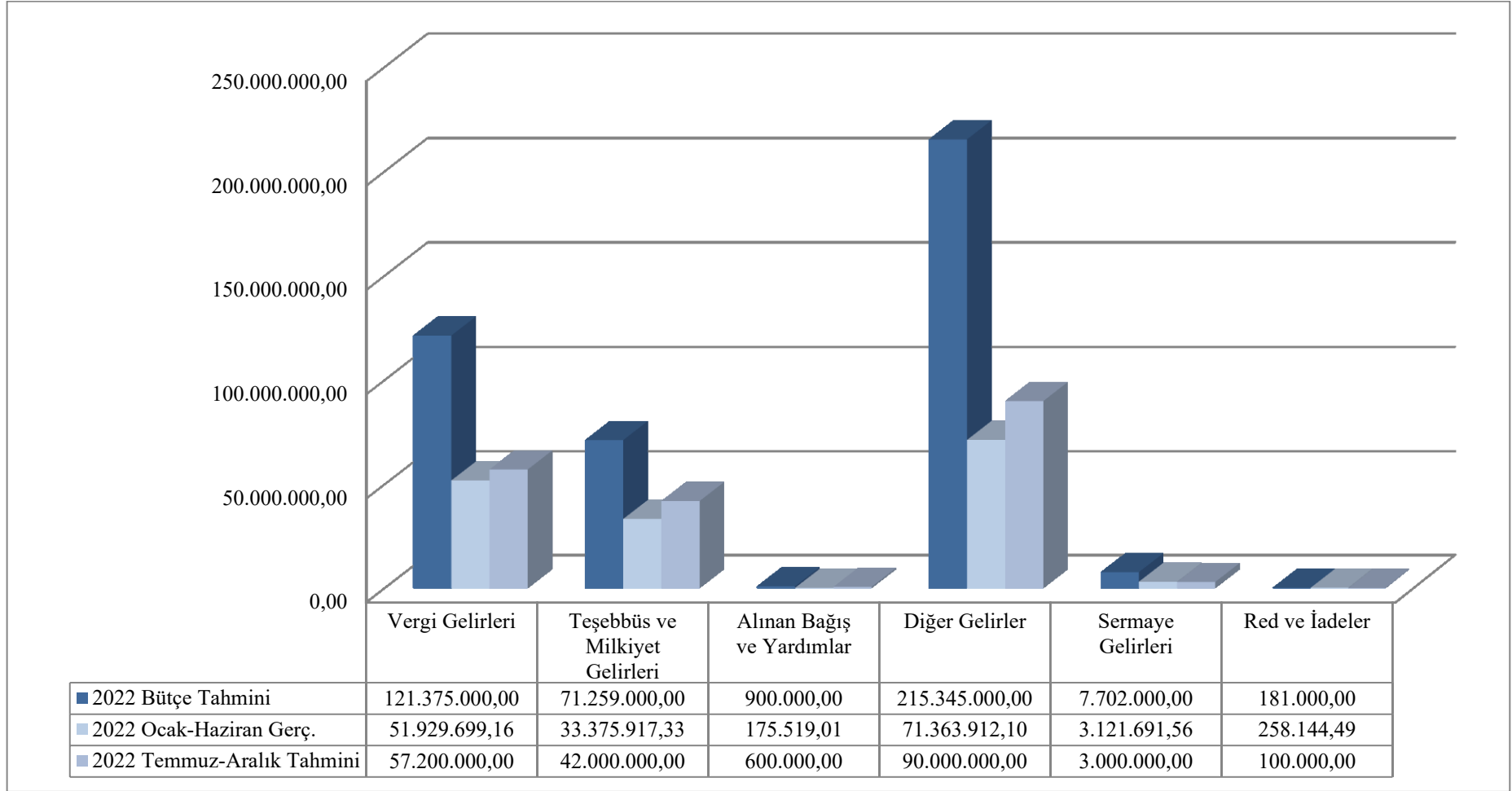
2022 yılı sonu itibariyle bütçe giderlerinin gerçekleşme oranının bütçe tahminine göre % 71 olacağı tahmin edilmiştir.

B. Bütçe Gelirleri

Bütçe Tertibi	2022 Öngörülen Gelir	2022 Ocak-Haziran Gerçekleşen	2022 Temmuz-Aralık Tahmini	Artış Oranı %	Gerçekleşme Tahmini %
01-Vergi Gelirleri	121.375.000,00	51.929.699,16	57.200.000,00	10,15	89,91
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	71.259.000,00	33.375.917,33	42.000.000,00	25,84	105,78
04-Alınan Bağış ve Yardımlar	900.000,00	175.519,01	600.000,00	241,84	86,17
05-Diğer Gelirler	215.345.000,00	71.363.912,10	90.000.000,00	26,11	74,93
06-Sermaye Gelirleri	7.702.000,00	3.121.691,56	3.000.000,00	-3,90	79,48
09-Red ve İadeler (-)	181.000,00	258.144,49	100.000,00	-61,26	197,87
TOPLAM	416.400.000,00	159.708.594,67	192.700.000,00	20,66	84,63

Tablo 11 – 2022 Bütçe Tahmin ve Gelirleri Tablosu

Tablo ve grafikler incelendiğinde Belediyemiz 2022 yılı için öngörülen ek ödenekle birlikte bütçe geliri 416.400.000,00 TL'dir. 2022 yılı Ocak – Haziran döneminde 159.708.594,67 TL gelir gerçekleşmiş, 2022 yılı Temmuz – Aralık dönemi içinde 192.700.000,00 TL gelir elde edileceği öngörülmüştür. Yılsonu itibariyle gerçekleşme oranının % 84,63 olacağı tahmin edilmektedir.



Grafik 12 – 2022 Bütçe Tahmin ve Gelirleri Grafiği

01. Vergi Gelirleri, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Vergi Gelirleri 51.929.699,16 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Vergi Gelirlerinin ikinci taksiti olan kasım ayında bu yıl tahsil edilecek miktarda artış olması beklendiğinden 57.200.000,00 TL olarak öngörülmüş (2022 yılı için toplam 109.129.699,16 TL) ve yılsonu itibariyle Vergi Gelirleri gerçekleşme oranının bütçe tahminine göre % 89,91 olacağı tahmin edilmiştir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 33.375.917,33 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 42.000.000,00 TL öngörülmüş (2022 yılı için toplam 75.375.917,33 TL) ve yılsonu itibariyle Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri gerçekleşme oranının % 105 olacağı tahmin edilmiştir.

05. Diğer Gelirler, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Diğer Gelirler 71.363.912,10 TL olarak gerçekleşmiş (Diğer Gelirler kaleminde yer alan Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden Alınan Pay olarak 57.479.608,91 TL alınmıştır.), Temmuz – Aralık Dönemi içinde Diğer Gelirler 90.000.000,00TL öngörülmüş (2022 yılı için toplam 161.363.912,10 TL) ve yılsonu itibariyle Diğer Gelirler gerçekleşme oranının % 74,93 olacağı tahmin edilmiştir.

06. Sermaye Gelirleri, 2022 yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Gelirleri 3.121.691,56 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Sermaye Gelirleri 3.000.000,00 TL öngörülmüş (2022 yılı için toplam 6.121.691,56 TL) ve yılsonu itibariyle Sermaye Gelirleri gerçekleşme oranının % 79,48 olacağı tahmin edilmiştir.

2022 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GİDERLERİ		2021 YILI GERÇ. TOPLAMI	2022 YILI BÜTÇE ÖDENEĞİ + EK ÖDENEK	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK - HAZİRAN GERÇEKLEŞME		ARTIŞ ORANI %	OCAK - HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI %		
				2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022		2021	2022	
01	PERSONEL GİDERLERİ	41.327.108,33	68.419.000,00	3.937.816,16	4.424.036,75	4.273.256,14	4.344.780,75	3.464.019,96	3.486.378,13	2.751.278,78	5.509.943,89	3.402.892,35	3.781.199,01	2.851.223,59	3.879.557,22	20.680.486,98	25.425.895,75	22,95	50,04	37,16	
	1 MEMURLAR	11.544.845,84	20.802.000,00	1.371.820,64	1.768.031,60	903.746,23	1.317.952,27	898.889,19	1.307.978,65	914.531,66	1.361.415,45	917.219,47	1.266.107,88	891.341,26	1.324.946,82	4.963.182,84	8.346.432,67	68,17	42,99	40,12	
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	3.208.212,70	6.079.000,00	378.187,16	496.536,53	250.743,64	362.789,46	252.227,34	368.034,83	255.300,34	399.583,71	262.335,76	386.625,44	271.046,06	405.436,76	1.322.106,60	2.419.006,73	82,97	41,21	39,79	
	3 İŞÇİ	26.025.001,95	39.535.000,00	2.161.664,98	2.130.562,32	3.090.240,79	2.613.147,08	2.277.823,17	1.775.580,81	1.543.754,11	3.697.688,67	2.179.703,61	2.092.299,36	1.584.921,34	1.995.013,65	11.359.115,95	14.304.291,89	25,93	43,65	36,18	
	4 GEÇİCİ PERSONEL	156.737,04	1.273.000,00	13.623,86	12.886,79	10.092,40	16.907,00	17.073,46	16.375,18	19.350,00	17.651,26	19.729,56	17.757,67	18.363,48	17.013,16	87.151,00	98.591,06	13,13	55,60	7,74	
	5 DİĞER PERSONEL	392.310,80	730.000,00	12.519,52	16.019,51	18.433,08	33.984,94	18.006,80	18.408,66	18.342,67	33.604,80	23.903,95	18.408,66	85.551,45	137.146,83	92.197,40	257.573,40	179,37	23,50	35,28	
02	KOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	6.791.994,19	10.650.000,00	702.063,28	746.029,21	506.228,09	775.843,74	451.205,13	693.540,44	479.667,26	791.435,85	613.653,78	643.933,20	493.776,33	639.416,76	3.056.673,30	4.190.199,20	37,08	45,00	39,34	
	1 MEMURLAR	1.617.321,31	2.842.000,00	193.242,92	240.015,71	127.373,05	182.215,78	126.281,56	179.789,79	126.826,05	174.142,64	126.881,77	188.831,72	125.834,73	175.364,14	701.832,14	1.140.359,78	62,48	43,39	40,13	
	2 SÖZLEŞMELİ PERSONEL	361.259,81	644.000,00	41.835,25	49.912,92	27.689,02	38.097,12	27.022,59	38.147,46	28.017,86	38.358,95	28.656,88	40.527,92	30.375,29	41.211,88	149.265,37	246.256,25	64,98	41,32	38,24	
	3 İŞÇİ	4.813.413,07	7.164.000,00	466.985,11	456.100,58	351.166,02	555.530,84	297.900,98	375.603,19	324.823,35	578.934,26	458.115,13	414.573,56	337.566,31	422.840,74	2.205.575,79	2.803.583,17	27,11	45,82	39,13	
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	103.066.328,89	180.322.000,00	599.051,72	998.645,12	6.064.370,48	8.784.015,21	8.096.866,99	13.690.091,47	7.185.006,14	13.437.188,16	7.710.916,05	14.169.963,71	8.979.960,57	17.598.471,26	38.636.171,95	68.578.374,93	77,50	37,49	38,03	
	1 ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	631776,37	1415000,00	0,00	139635,30	0,00	0,00	510409,00	47726,51	0,00	0,00	0,00	321565,08	68410,50	13531,06	578.819,50	522.457,95	-9,74	91,62	36,92	
	2 TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	23.722.318,85	49.108.000,00	170.158,94	394.875,75	1.066.392,85	2.644.460,10	2.101.203,30	3.541.482,54	1.540.791,35	3.726.909,53	1.957.203,14	3.976.254,69	2.481.485,57	4.636.396,00	9.317.235,15	18.920.378,61	103,07	39,28	38,53	
	3 YOLLUKLAR	64.958,25	253.000,00	547,95	1.327,97	4.746,06	4.309,16	29.163,03	3.146,12	1.532,40	2.465,83	412,61	18.296,34	4.913,29	5.713,11	41.315,34	35.258,53	-14,66	63,60	13,94	
	4 GÖREV GİDERLERİ	2.236.504,52	1.325.000,00	231.691,43	38.959,33	186.651,87	145.612,09	189.757,19	128.411,00	108.566,00	91.164,90	258.214,22	184.363,70	180.931,72	290.567,45	1.155.812,43	879.078,47	-23,94	51,68	66,35	
	5 HİZMET ALIMLARI	64.219.657,37	108.255.000,00	165.253,41	265.152,57	4.479.115,78	5.204.017,09	4.981.814,62	8.768.086,87	5.384.425,64	8.279.056,30	5.303.421,52	7.403.976,52	5.604.919,60	9.460.959,61	25.918.950,57	39.381.248,96	51,94	40,36	36,38	
	6 TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	1.548.303,17	5.460.000,00	31.399,99	152.853,20	94.400,00	440.476,04	174.928,81	253.172,90	24.142,80	182.923,16	42.185,00	1.197.882,00	87.792,00	411.713,15	454.848,60	2.639.020,45	480,20	29,38	48,33	
	7 MENKUL MAL,GAYRIMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	3.231.491,87	9.459.000,00	0,00	5.841,00	94.059,92	345.140,73	109.591,04	593.834,53	125.547,95	1.154.668,44	149.479,56	987.365,88	408.599,89	679.535,76	887.278,36	3.766.386,34	324,49	27,46	39,82	
	8 GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	7411318,49	5017000,00	0,00	0,00	139004,00	0,00	0,00	254231,00	0,00	0,00	0,00	80259,50	142908,00	2100055,12	281.912,00	2.434.545,62	763,58	3,80	48,53	
	9 TEDAVİ VE CEZAE GİDERLERİ	0,00	30000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	FAİZ GİDERLERİ	2.018.247,30	100.000,00	0,00	270.250,91	0,00	294.831,44	0,00	269.081,06	144.696,28	304.371,18	116.301,69	306.858,44	625.588,65	265.719,53	886.586,62	1.711.112,56	93,00	43,93	1.711,11	
	2 DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	2.018.247,30	100.000,00	0,00	270.250,91	0,00	294.831,44	0,00	269.081,06	144.696,28	304.371,18	116.301,69	306.858,44	625.588,65	265.719,53	886.586,62	1.711.112,56	93,00	43,93	1.711,11	
05	CARİ TRANSFERLER	1.884.268,18	4.146.000,00	9.377,28	204.979,44	274.563,59	335.659,28	134.474,82	114.821,75	283.622,68	796.231,79	165.099,87	616.676,18	746.566,36	25.640,60	1.613.704,60	2.093.009,04	29,70	85,64	50,48	
	1 GÖREV ZARARLARI	998.486,51	1.160.000,00	4.377,28	279,44	268.313,59	279,28	128.099,82	85.198,42	222.052,68	457.768,46	60.277,87	212.721,49	60.718,36	940,60	743.839,60	757.187,69	1,79	74,50	65,27	
	3 KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	0,00	780.000,00	0,00	199.000,00	0,00	92.500,00	0,00	25.000,00	0,00	115.000,00	0,00	55.000,00	0,00	19.000,00	0,00	505.500,00	0,00	0,00	64,81	
	4 HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	885.781,67	2.206.000,00	5.000,00	5.700,00	6.250,00	242.880,00	6.375,00	4.623,33	61.570,00	222.463,33	104.822,00	348.954,69	685.848,00	5.700,00	869.865,00	830.321,35	-4,55	98,20	37,64	
06	SERMAYE GİDERLERİ	55.129.534,77	154.102.000,00	649.628,08	0,00	1.991.624,88	1.263.157,33	1.439.633,55	1.187.881,90	14.956.902,57	5.242.101,09	5.381.633,65	6.455.092,00	5.966.210,60	11.410.747,32	30.385.633,33	25.558.949,64	-15,88	55,12	16,59	
	1 MAMUL MAL ALIMLARI	15.338.951,29	15.928.000,00	0,00	0,00	0,00	176.598,43	42.598,00	341.668,00	12.144.981,78	198.718,93	86.450,41	165.335,20	216.879,28	131.694,38	12.490.909,47	1.016.014,94	-91,87	81,43	6,38	
	2 MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	1.623.038,10	8.045.000,00	0,00	0,00	0,00	465.043,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916.425,58	2.558.500,00	0,00	929.191,00	916.425,58	3.952.734,90	331,32	56,46	49,13
	3 GAYRIMADDİ HAK ALIMLARI	578.820,40	3.044.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4 GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	1.859.763,00	550.000,00	0,00	0,00	25.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.230,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	
	5 GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	33.390.995,12	121.265.000,00	649.628,08	0,00	1.744.096,10	619.515,00	1.397.035,55	846.183,90	2.689.171,29	4.921.397,30	4.019.178,92	3.408.320,30	5.566.842,43	9.479.346,94	16.065.952,37	19.274.763,44	19,97	48,11	15,89	
	6 MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	0,00	1.820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870.515,00	0,00	870.515,00	0,00	0,00	47,83	
	7 GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.411.902,86	3.450.000,00	0,00	0,00	222.298,78	0,00	0,00	0,00	122.749,50	121.984,86	359.578,74	322.936,50	182.488,89	0,00	887.115,91	444.921,36	-49,85	62,83	12,90	
	8 DİĞER SERMAYE GİDERLERİ	926.064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.535,00	0,00	116.289,00	0,00	0					

2022 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GELİRLERİ		2021 YILI GELİR GERÇ. TOPLAMI	2022 YILI BÜTÇE TAHMINİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK - HAZİRAN GERÇEKLEŞME		ARTIŞ ORANI %	OCAK - HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI %	
				2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022		2021	2022
01	VERGİ GELİRLERİ	71.890.324,39	121.375.000,00	3.138.886,86	4.051.320,42	4.707.631,05	3.170.588,00	4.467.827,98	5.495.509,94	3.114.820,08	3.433.887,47	14.594.909,03	29.491.656,93	4.567.507,54	6.286.736,40	34.591.582,54	51.929.899,16	50,12	48,12	42,78
	2 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	43.993.221,13	80.700.000,00	1.887.034,82	1.762.971,41	2.520.358,51	893.809,59	2.605.774,23	2.035.295,28	1.246.370,53	1.923.589,59	12.717.459,15	22.398.801,15	1.834.855,01	2.640.051,69	22.811.852,25	31.654.318,71	38,76	51,85	39,22
	3 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	18.985.690,44	28.970.000,00	694.277,61	1.602.250,93	1.415.005,94	1.672.655,29	685.866,18	2.757.536,14	1.402.102,69	714.658,80	1.344.182,24	6.315.441,41	2.178.111,77	2.653.225,12	7.719.546,43	15.715.767,69	103,58	40,66	54,25
	6 Harçlar	8.911.412,82	11.705.000,00	557.574,43	686.098,08	772.266,60	604.123,12	1.176.187,57	702.678,52	466.346,86	795.639,08	533.267,64	777.614,37	554.540,76	993.459,59	4.060.183,86	4.559.612,76	12,30	45,56	38,95
03	TEŞEBBÜS ve MÜLKİYET GELİRLERİ	37.840.393,06	71.259.000,00	2.035.005,84	3.835.961,62	2.317.284,50	3.783.307,67	2.760.146,44	4.376.607,79	2.043.454,39	4.987.754,20	2.196.276,28	9.602.690,39	4.343.226,42	6.789.595,66	15.695.393,87	33.375.917,33	112,65	41,48	46,84
	1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	20.830.228,01	34.662.000,00	1.240.898,93	2.081.203,63	1.192.461,61	1.655.682,24	1.373.759,93	2.289.012,84	1.270.837,32	2.433.263,47	1.512.546,30	3.240.372,54	1.700.811,44	3.236.488,74	8.291.315,53	14.936.023,46	80,14	39,80	43,09
	6 Kira Gelirleri	15.039.258,41	33.497.000,00	657.907,77	1.550.534,89	1.016.525,66	2.049.923,79	1.204.961,76	1.708.842,63	658.639,99	2.319.852,54	599.232,15	6.181.856,00	2.505.420,14	3.333.918,42	6.642.687,47	17.144.928,27	158,10	44,17	51,18
	9 Diğer Tesebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.970.906,64	3.100.000,00	136.199,14	204.223,10	108.297,23	77.701,64	181.424,75	378.752,32	113.977,08	234.638,19	84.497,83	180.461,85	136.994,84	219.188,50	761.390,87	1.294.965,60	70,08	38,63	41,77
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	782.881,30	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.519,01	0,00	175.519,01	0,00	0,00	19,50
	1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağış	405.313,07	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 Proje Yardımları	377.568,23	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.519,01	0,00	175.519,01	0,00	0,00	39,00
05	DİĞER GELİRLER	86.340.331,44	215.345.000,00	7.103.810,74	11.203.834,22	6.101.742,05	9.757.100,31	6.732.969,20	11.719.535,83	7.770.751,72	15.455.329,54	5.818.094,10	11.397.404,11	6.128.395,13	11.830.708,09	39.655.762,94	71.363.912,10	79,96	45,93	33,14
	1 Faiz Gelirleri	2.041.392,62	1.000.000,00	252.115,97	210.738,60	40.577,36	262.325,68	323.071,90	268.011,34	304.531,15	261.857,20	212.220,46	240.442,43	117.126,21	269.881,69	1.249.643,05	1.513.256,94	0,00	0,00	0,00
	2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	75.521.935,30	150.255.000,00	6.604.995,74	10.329.117,07	5.579.016,12	8.240.819,47	5.470.791,22	10.323.044,75	6.766.791,59	13.904.566,45	5.242.641,22	9.134.757,44	5.165.477,76	9.406.574,73	34.829.713,65	61.338.879,91	76,11	46,12	40,82
	3 Para Cezaları	8.006.735,70	63.535.000,00	246.699,03	663.978,55	310.905,38	1.207.106,82	767.896,08	1.128.479,74	699.428,98	1.043.395,89	363.232,42	2.022.204,24	845.791,16	2.149.665,02	9.592.249,76	8.214.830,26	-14,36	119,80	12,93
	9 Diğer Çeşitli Gelirler	770.267,82	555.000,00	0,00	0,00	171.243,19	46.848,34	171.210,00	0,00	0,00	245510,00	0,00	0,00	0,00	4586,65	6.947.448,93	296.944,99	-95,73	901,95	53,50
06	SERMAYE GELİRLERİ	8.503.790,64	7.702.000,00	190.157,28	638.059,63	181.666,25	65.575,64	130.955,54	974.605,65	16.138,00	60.798,20	220.512,12	1.014.835,84	3.194.679,00	367.816,60	3.934.108,19	3.121.691,56	-20,65	46,26	40,53
	1 Tasınmaz Satış Gelirleri	8.503.790,64	7.701.000,00	190.157,28	638.059,63	181.666,25	65.575,64	130.955,54	974.605,65	16.138,00	60.798,20	220.512,12	1.014.835,84	3.194.679,00	367.816,60	3.934.108,19	3.121.691,56	-20,65	46,26	40,54
	2 Taşınır Satış Gelirleri	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
09	RED VE İADELER (-)	427.071,94	181.000,00	0,00	0,00	1.403,00	5.456,64	37.516,80	179.055,35	33.617,07	51.626,40	12.092,68	1.391,44	12.109,61	20.614,66	96.739,16	258.144,49	166,85	22,65	0,00
GENEL TOPLAM		204.930.648,89	416.400.000,00	12.467.860,72	19.729.175,89	13.306.920,85	16.771.114,98	14.054.382,36	22.387.203,86	12.911.547,12	23.886.143,01	22.817.698,85	51.505.195,83	18.221.698,48	25.254.242,09	93.876.847,54	159.791.220,15	70,21	45,81	38,37