

T.C.
FETHİYE BELEDİYESİ

2023

**Kurumsal Mali Durum ve
Beklentiler Raporu**

İÇİNDEKİLER

I. 2023 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. 2023 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	20
A. Bütçe Giderleri	20
B. Bütçe Gelirleri	21
C. Bilgilendirme	22

I. 2023 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

2023 yılında bütçe giderleri için 751.923.000,00 TL öngörülmüş olup;

2023 yılı ilk altı aylık dönem içerisinde bütçe gideri 319.073.275,91 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı ilk altı aylık dönem bütçe giderleri içinde 2022 yılı ile yapılan karşılaştırmada ilk altı aylık dönemde 2022 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 243,48 oranında artış olmuştur. Gider artışında meydana gelen artışın mal, hizmet ve yapım işlerinde enflasyondan kaynaklı maliyetlerin aşırı derecede artması, asgari ücrete ve kadrolu personele yılbaşında yapılan zamlar en başlıca nedenidir.

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

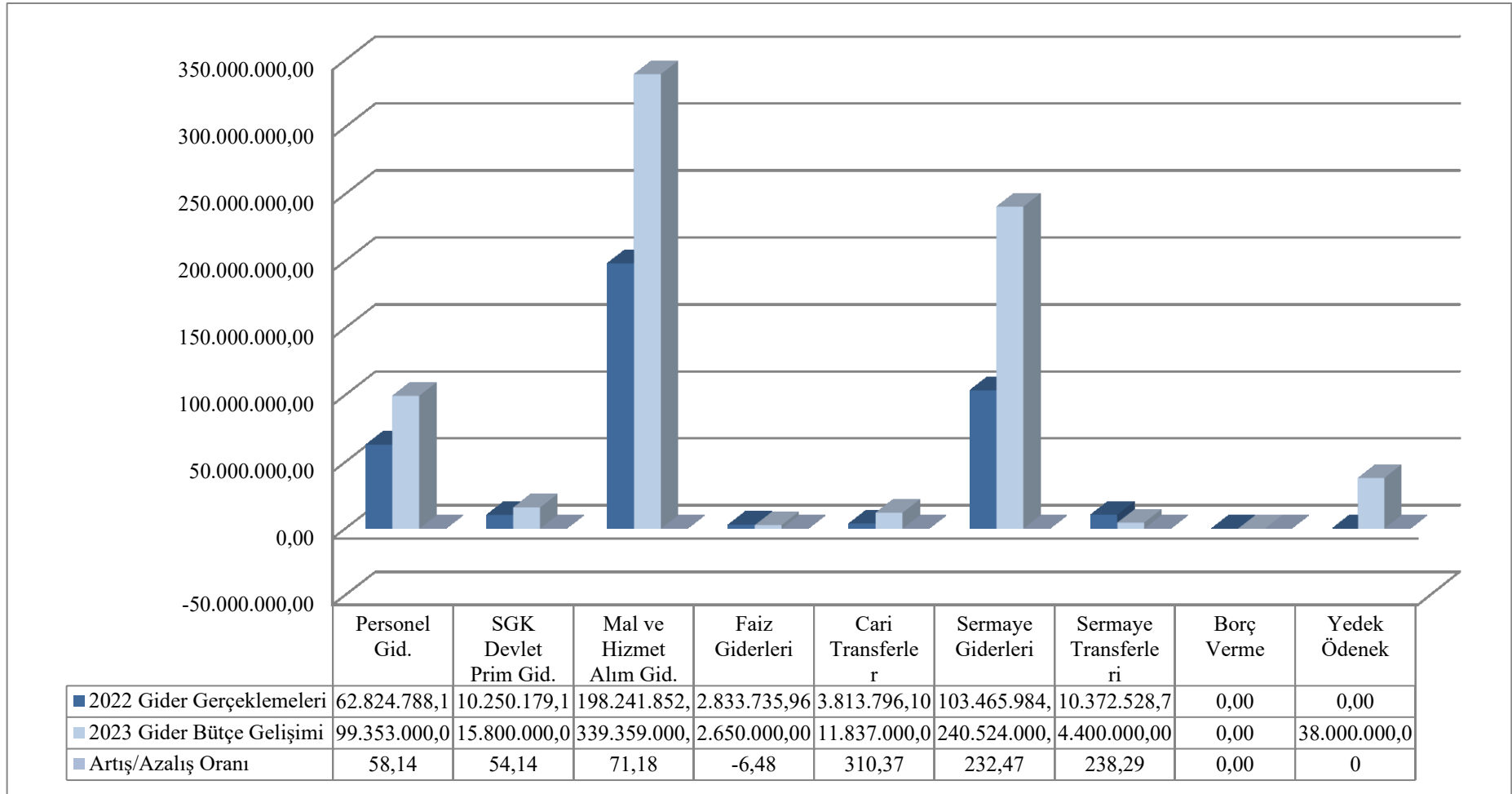
2023 Ocak-Haziran döneminde ise bütçe tahmini olan 751.923.000,00 TL göre % 42,43 olarak gerçekleşmiştir.

2022 gerçekleştirmeleri ile 2023 net bütçe ödeneği gelişimi Tablo-1, 2022 – 2023 Ocak – Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri Grafik- 1 ve Grafik 2’de gösterilmiştir.

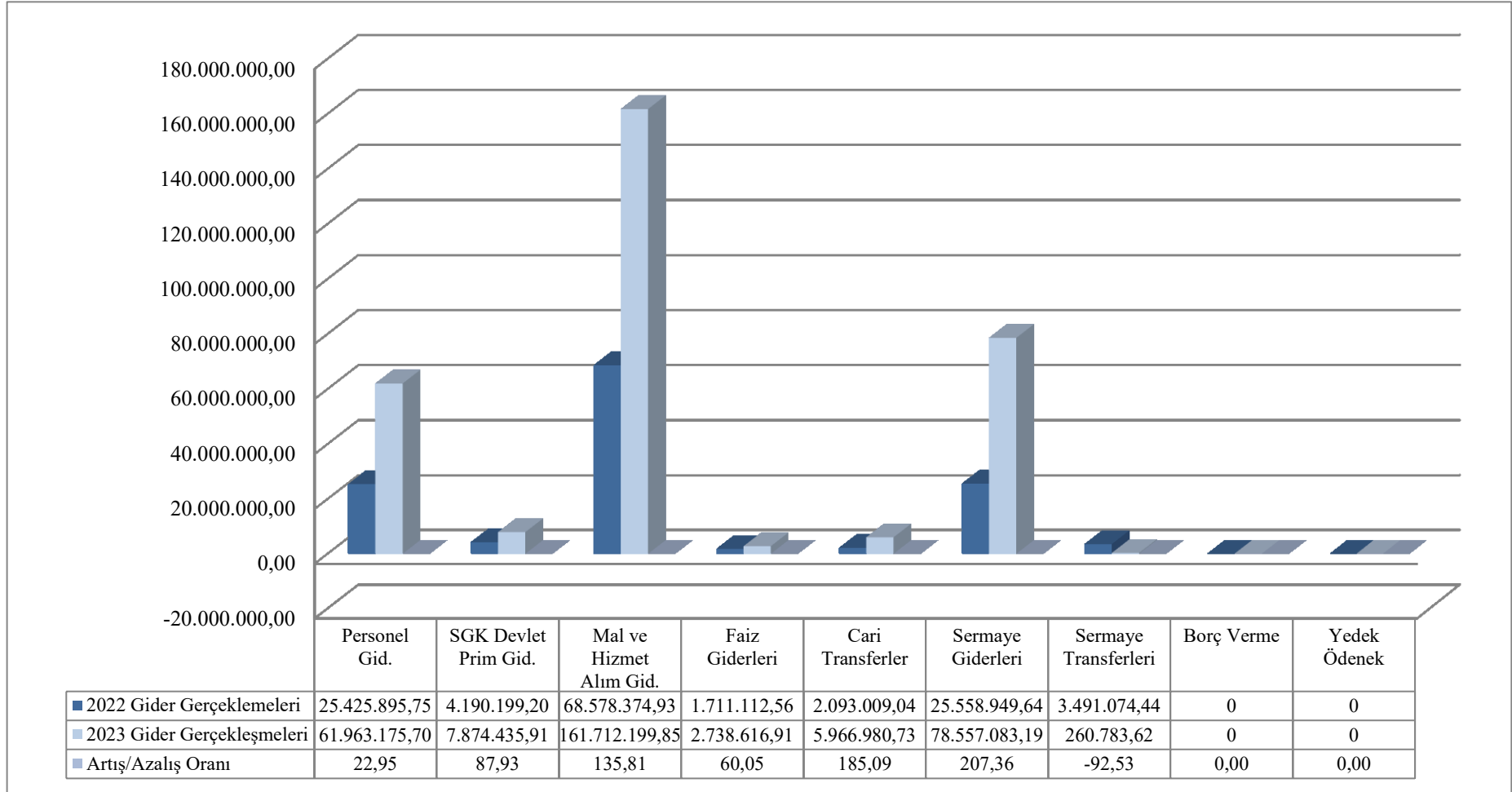
2022 YILI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ - 2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ GELİŞİMİ VE 2022-2023 OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ									
Ekonomik Kodu	Bütçe Gider Türü	2022 Gider Gerçekleşmesi	2023 Başlangıç Ödenegi	Artış Oranı	Gider Gerçekleşmeleri				
					Ocak - Haziran Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı
					2022	2023	2022	2023	
1	Personel Giderleri	62.824.788,17	99.353.000,00	58,14	25.425.895,75	61.963.175,70	40,47	62,37	143,70
2	SGK Devlet Prim Giderleri	10.250.179,19	15.800.000,00	54,14	4.190.199,20	7.874.435,91	40,88	49,84	87,93
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	198.241.852,44	339.359.000,00	71,18	68.578.374,93	161.712.199,85	34,59	47,65	135,81
4	Faiz Giderleri	2.833.735,96	2.650.000,00	-6,48	1.711.112,56	2.738.616,91	60,38	103,34	60,05
5	Cari Transferler	3.813.796,10	11.837.000,00	210,37	2.093.009,04	5.966.980,73	54,88	50,41	185,09
6	Sermaye Giderleri	103.465.984,80	240.524.000,00	132,47	25.558.949,64	78.557.083,19	24,70	32,66	207,36
7	Sermaye Transferleri	10.372.528,71	4.400.000,00	-57,58	3.491.074,44	260.783,62	33,66	5,93	-92,53
8	Borç Verme	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Yedek Ödenek	0	38.000.000,00	0	0	0	0	0	0
TOPLAM		391.802.865,37	751.923.000,00	91,91	131.048.615,56	319.073.275,91	33,45	42,43	143,48

Tablo 1 - Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

2022 yılı gider gerçekleştirmeleri ve 2023 yılı başlangıç ödenekleri incelendiğinde 2022 yılı gider gerçekleşmesine göre 2023 yılı başlangıç ödeneği arasında % 191,91 artış yapılarak öngörü gerçekleştirilmiştir.



Grafik 1 – 2022 Gider Gerçekleşmeleri ile 2023 Net Bütçe Ödeneği Gelişim Grafiği



Grafik 2 – Ocak-Haziran Dönemi 2022 Gider Gerçekleşmeleri ile 2023 Gider Gerçekleşmeleri Gelişim Grafiği

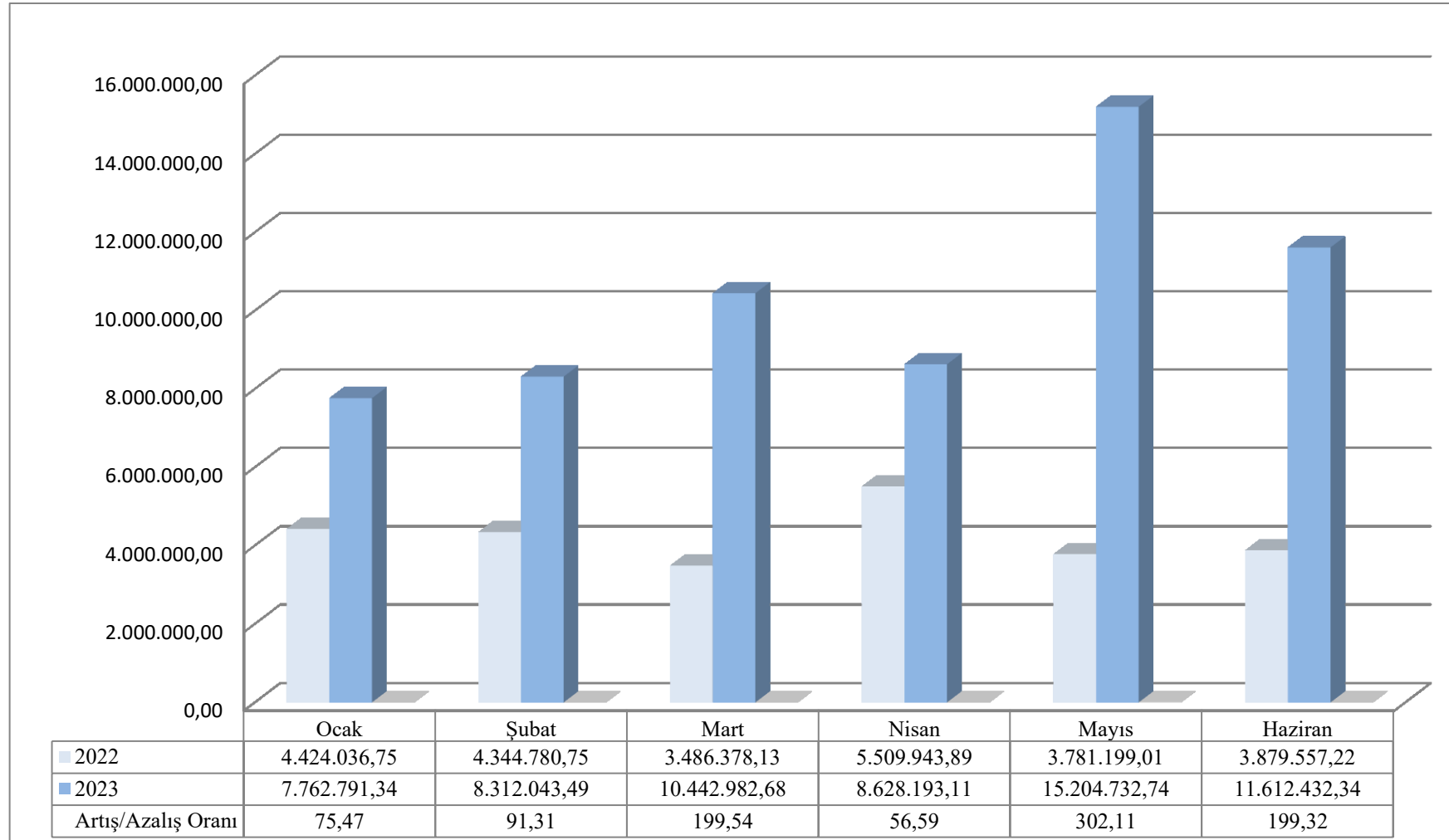
01. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2023 yılı başında 99.353.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve Ocak-Haziran döneminde 61.963.175,70 TL harcama gerçekleşmiştir. 2023 mali yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen personel giderleri 6 aylık toplam harcamanın % 19,42'sini oluşturmuştur.

2023 mali yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2022 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 143,70 oranında artış göstermiştir.

2022-2023 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2022	2023	Artış Oranı %
Ocak	4.424.036,75	7.762.791,34	75,47
Şubat	4.344.780,75	8.312.043,49	91,31
Mart	3.486.378,13	10.442.982,68	199,54
Nisan	5.509.943,89	8.628.193,11	56,59
Mayıs	3.781.199,01	15.204.732,74	302,11
Haziran	3.879.557,22	11.612.432,34	199,32
GENEL TOPLAM	25.425.895,75	61.963.175,70	143,70

Tablo 2 - 2022 - 2023 Personel Gider Gerçekleşmeleri Tablosu



Grafik 3 - 2022 – 2023 Ocak-Haziran Dönemi Personel Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal Güvenlik giderleri için 2023 yılı başında 15.800.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve Ocak-Haziran döneminde 7.874.435,91 TL harcama gerçekleşmiştir. 2023 mali yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen harcamaya göre SGK Devlet Primi Giderleri altı aylık toplam harcamanın % 2,47'sini oluşturmuştur.

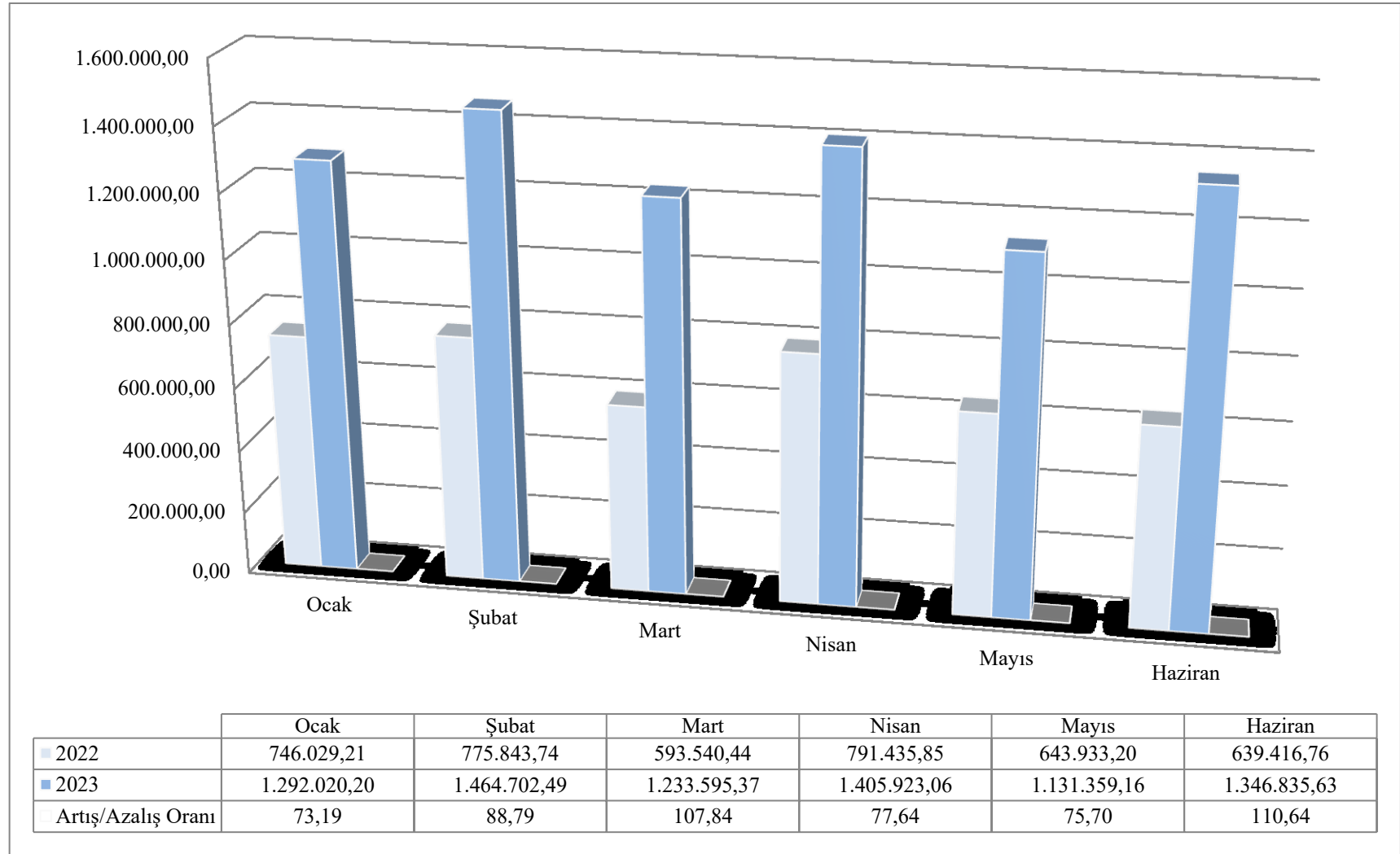
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde;

2023 mali yılı için öngörülen gider 2022 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 54,14 artış göstermiştir.

2023 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2022 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 87,93 oranında artmıştır.

2022-2023 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2022	2023	Artış Oranı %
Ocak	746.029,21	1.292.020,20	73,19
Şubat	775.843,74	1.464.702,49	88,79
Mart	593.540,44	1.233.595,37	107,84
Nisan	791.435,85	1.405.923,06	77,64
Mayıs	643.933,20	1.131.359,16	75,70
Haziran	639.416,76	1.346.835,63	110,64
GENEL TOPLAM	4.190.199,20	7.874.435,91	87,93

Tablo 4 - 2022 - 2023 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Grafik 4 - 2022 - 2023 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

03. Mal ve Hizmet Alımları

Mal ve Hizmet alım giderleri için 2023 yılı başında 339.359.000,00 TL ödenek öngörölmüş ve aktarmalar ile birlikte 347.634.000,00 TL olmuştur. Ocak – Haziran döneminde 161.712.199,85 TL harcama gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alım harcamaları 2023 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 50,68’ini oluşturmuştur.

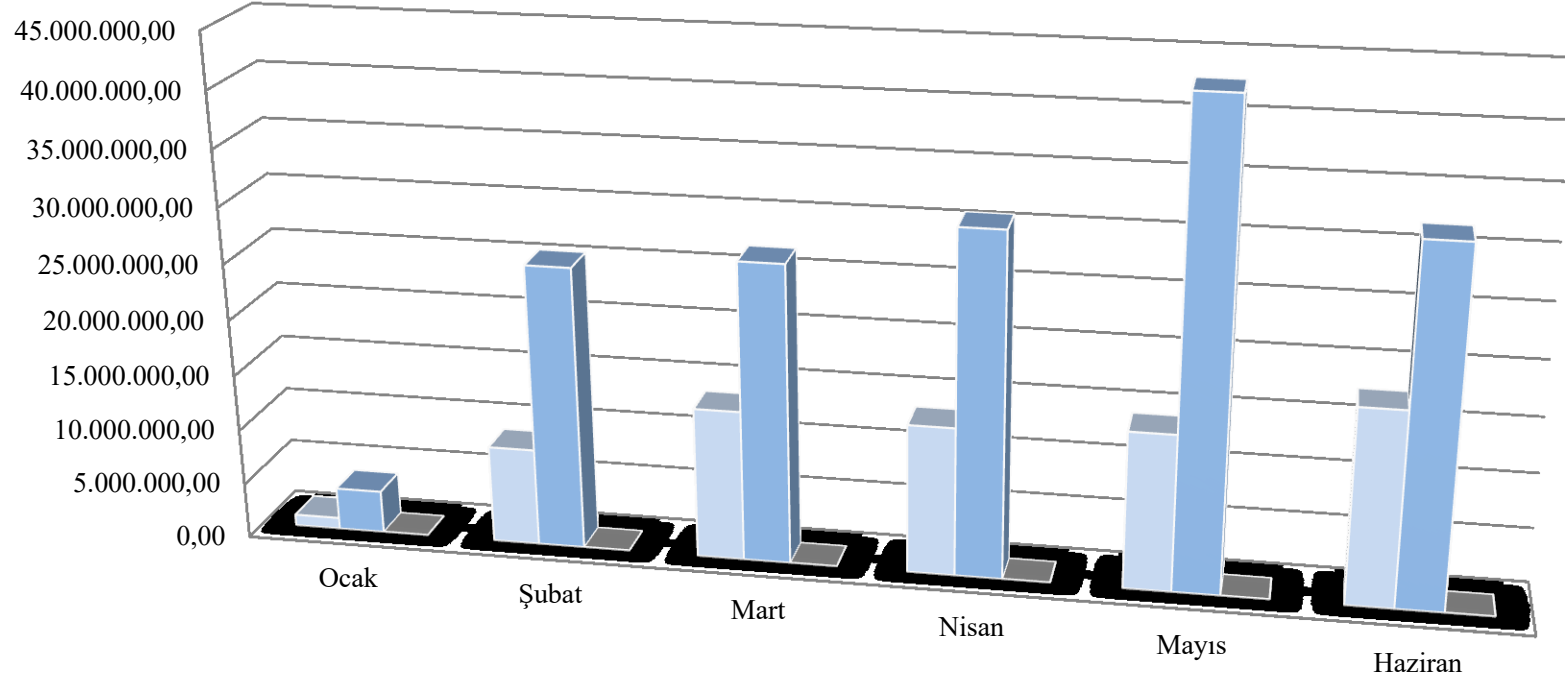
2023 mali yılı için öngörülen bütçe gideri, 2022 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 71,18 oranında,

2023 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2022 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % 135,81 oranında artış göstermiştir.

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 yaklaşık % 55 oranında artış yapmış olması nedeniyle müteahhitlik hizmetleri gider kodundan yapılan harcamaların artmış olması gider gerçekleşmesindeki artışın ana sebepleridir.

2022-2023 Mal ve Hizmet Alımı Gider Gerçekleşmeleri			
Aylar	2022	2023	Artış Oranı %
Ocak	998.645,12	3.841.947,12	284,72
Şubat	8.784.015,21	25.449.764,23	189,73
Mart	13.590.091,47	26.859.570,40	97,64
Nisan	13.437.188,16	30.820.131,67	129,36
Mayıs	14.169.963,71	42.859.716,42	202,47
Haziran	17.598.471,26	31.881.070,01	81,16
GENEL TOPLAM	68.578.374,93	161.712.199,85	135,81

Tablo 5 - 2022-2023 Mal ve Hizmet Alımları Gider Gerçekleşmeleri Tablosu



	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran
2022	998.645,12	8.784.015,21	13.590.091,47	13.437.188,16	14.169.963,71	17.598.471,26
2023	3.841.947,12	25.449.764,23	26.859.570,40	30.820.131,67	42.859.716,42	31.881.070,01
Artış/Azalış Oranı	284,72	189,73	97,64	129,36	202,47	81,16

Grafik 5 - 2022-2023 Mal ve Hizmet Alımları Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

04. Faiz Giderleri

Faiz giderleri için 2023 yılı başında 2.650.000,00 TL ödenek öngörölmüş ve yılbaşında çekilen kredi nedeni ile Ocak –Haziran döneminde 2.738.616,91 TL harcama gerçekleşmiştir. Faiz giderleri harcamaları 2023 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 0,85'ini oluşturmuştur.

05. Cari Transferler

Cari Transfer giderleri için 2023 yılı başında 11.837.000,00 TL ödenek öngörölmüş ve Ocak –Haziran döneminde 5.966.980,73 TL harcama gerçekleşmiştir. Cari Transferler 2023 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 1,87'sini oluşturmuştur.

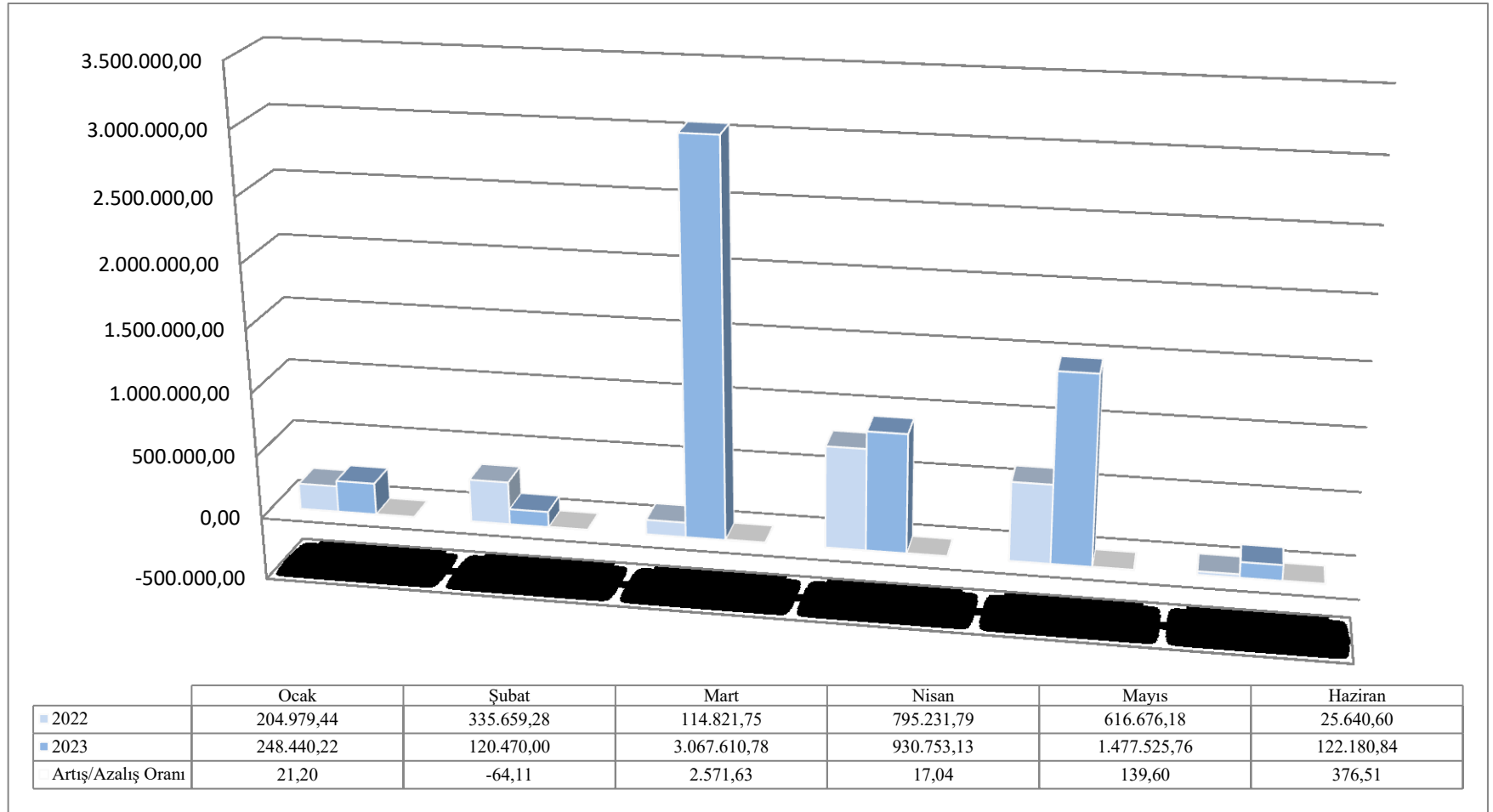
2023 mali yılı için öngörölen gider, 2022 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 210,37 oranında artış göstermiştir. Gerçekleşen harcamaların detayları incelendiğinde, emekliliğe ayrılan personele yapılan ödemeler, rutin olarak her yıl bütçe personel giderleri ile ilişkili ek karşılık¹ ödemeleri ve hane halkına yapılan eğitim, yiyecek ve sağlık amaçlı transferlerden oluştuğu görölmektedir.

2023 mali yılı Ocak – Haziran Dönemi gerçekleşen harcama 2022 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 185,09 artış göstermiştir.

2022-2023 Cari Transferler Gider Gerçekleşmeleri			
Aylar	2022	2023	Artış Oranı %
Ocak	204.979,44	248.440,22	21,20
Şubat	335.659,28	120.470,00	-64,11
Mart	114.821,75	3.067.610,78	2.571,63
Nisan	795.231,79	930.753,13	17,04
Mayıs	616.676,18	1.477.525,76	139,60
Haziran	25.640,60	122.180,84	376,51
GENEL TOPLAM	2.093.009,04	5.966.980,73	185,09

Tablo 6 - 2022-2023 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 malülliğü 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 - 2022-2023 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

06. Sermaye Giderleri

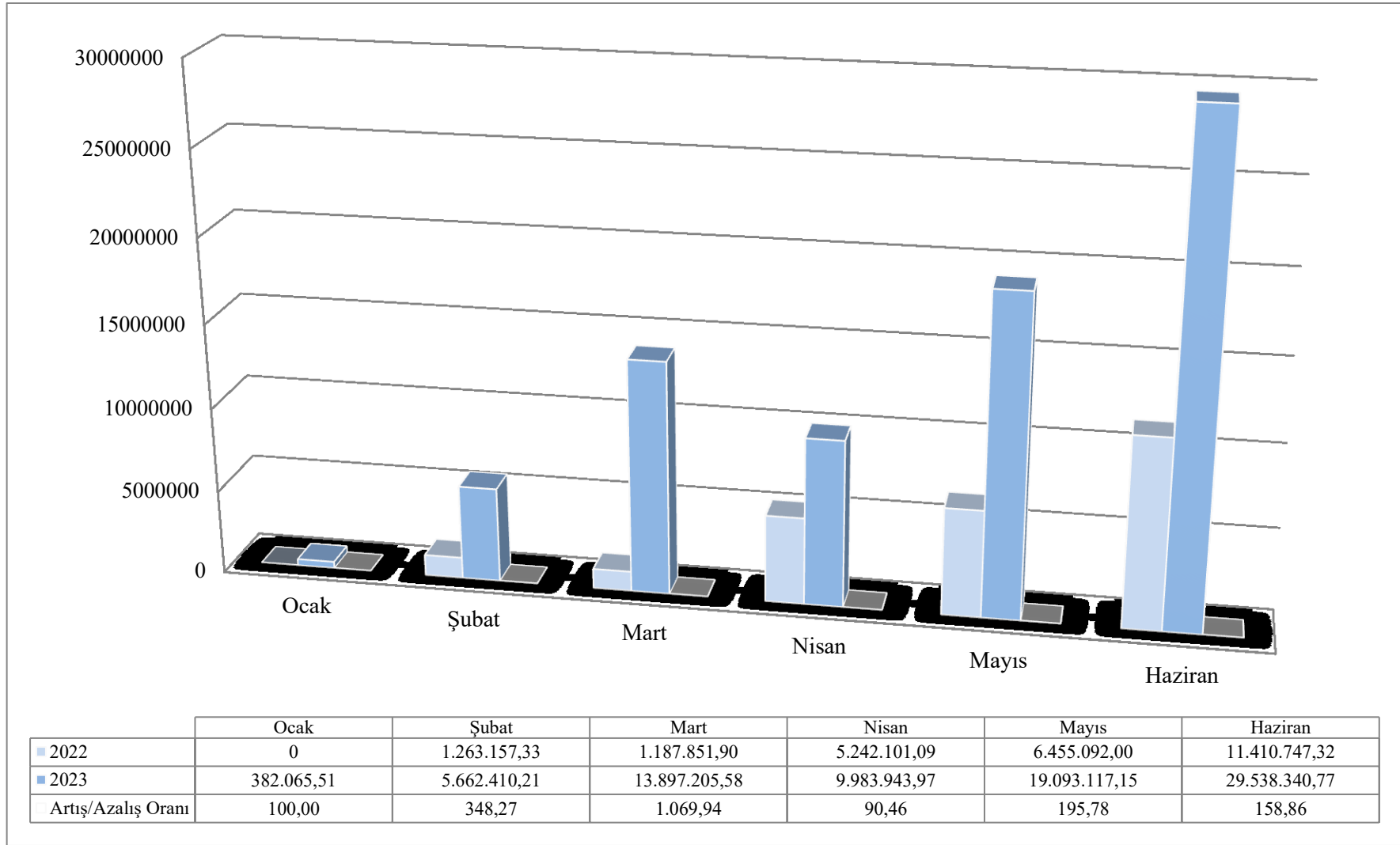
Sermaye giderleri için 2023 yılı başında 240.524.000,00 TL ödenek öngörölmüş ve aktarmalar ile birlikte 245.174.000,00 TL olmuştur. Ocak-Haziran döneminde 78.557.083,19 TL harcama gerçekleşmiştir. 2023 yılı sermaye giderleri harcamaları 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 24,62'sini oluşturmuştur.

2023 mali yılı için öngörölen gider, 2022 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 132,47 artış göstermiştir. Artış sebebinin 2023 yılı içerisinde yapımı planlanan projelerin hayata geçirilmesinde artan maliyetlerin neden olduğu görölmektedir.

2023 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2022 yılı Ocak-Haziran dönemine göre % 207,36 azalış göstermiştir.

2022-2023 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2022	2023	Artış Oranı %
Ocak	0,00	382.065,51	100,00
Şubat	1.263.157,33	5.662.410,21	348,27
Mart	1.187.851,90	13.897.205,58	1.069,94
Nisan	5.242.101,09	9.983.943,97	90,46
Mayıs	6.455.092,00	19.093.117,15	195,78
Haziran	11.410.747,32	29.538.340,77	158,86
GENEL TOPLAM	25.558.949,64	78.557.083,19	207,36

Tablo 7 – 2022-2023 Sermaye Giderleri Gerçekleşme Tablosu



Grafik 7 – 2022-2023 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

07. Sermaye Transferleri

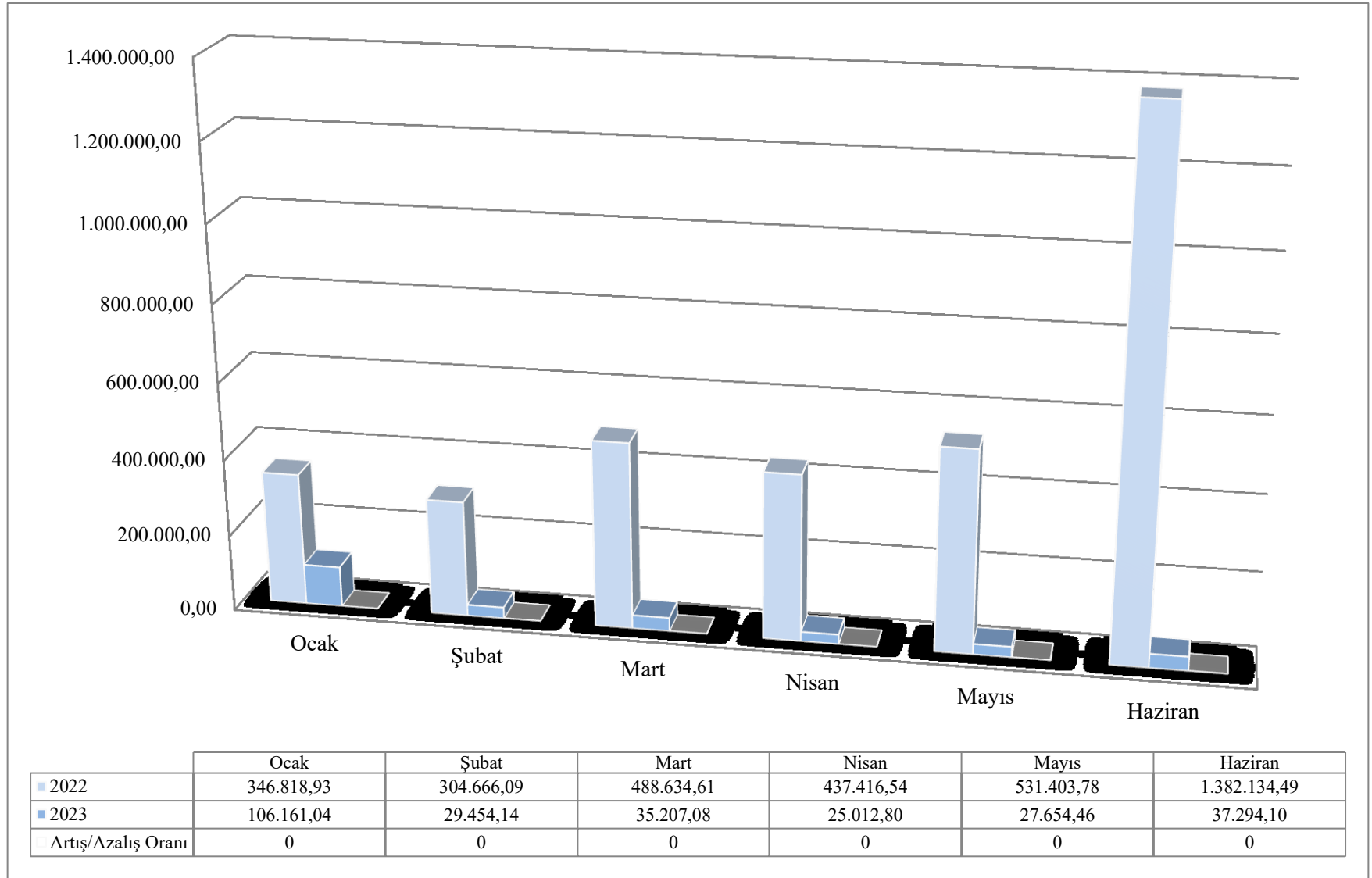
Sermaye Transferleri giderleri için 2023 yılı başında 4.400.000,00 TL ödenek öngörölmüş Ocak – Haziran döneminde 260.783,62 TL harcama gerçekleşmiştir. 2023 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen harcama 2023 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen toplam harcamanın % 0,08'ini oluşturmuştur.

2023 mali yılı için öngörülen gider, 2022 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 57,58 oranında azalış göstermiştir. Gerçekleşen gider içeriğine bakıldığında bir önceki yılda sermaye transferlerinde yer alan genel aydınlatma giderlerinin 2023 yılı içerisinde cari giderler kısmına alındığı için azalış olduğu görölmektedir.

2023 mali yılı Ocak – Haziran Dönemi Gerçekleşen harcama 2022 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 92,53 azalış göstermiştir.

2022-2023 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2022	2023	Artış Oranı %
Ocak	346.818,93	106.161,04	--
Şubat	304.666,09	29.454,14	--
Mart	488.634,61	35.207,08	--
Nisan	437.416,54	25.012,80	--
Mayıs	531.403,78	27.654,46	--
Haziran	1.382.134,49	37.294,10	--
GENEL TOPLAM	3.491.074,44	260.783,62	--

Tablo 8 - 2022-2023 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Grafik 8 - 2022-2023 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.

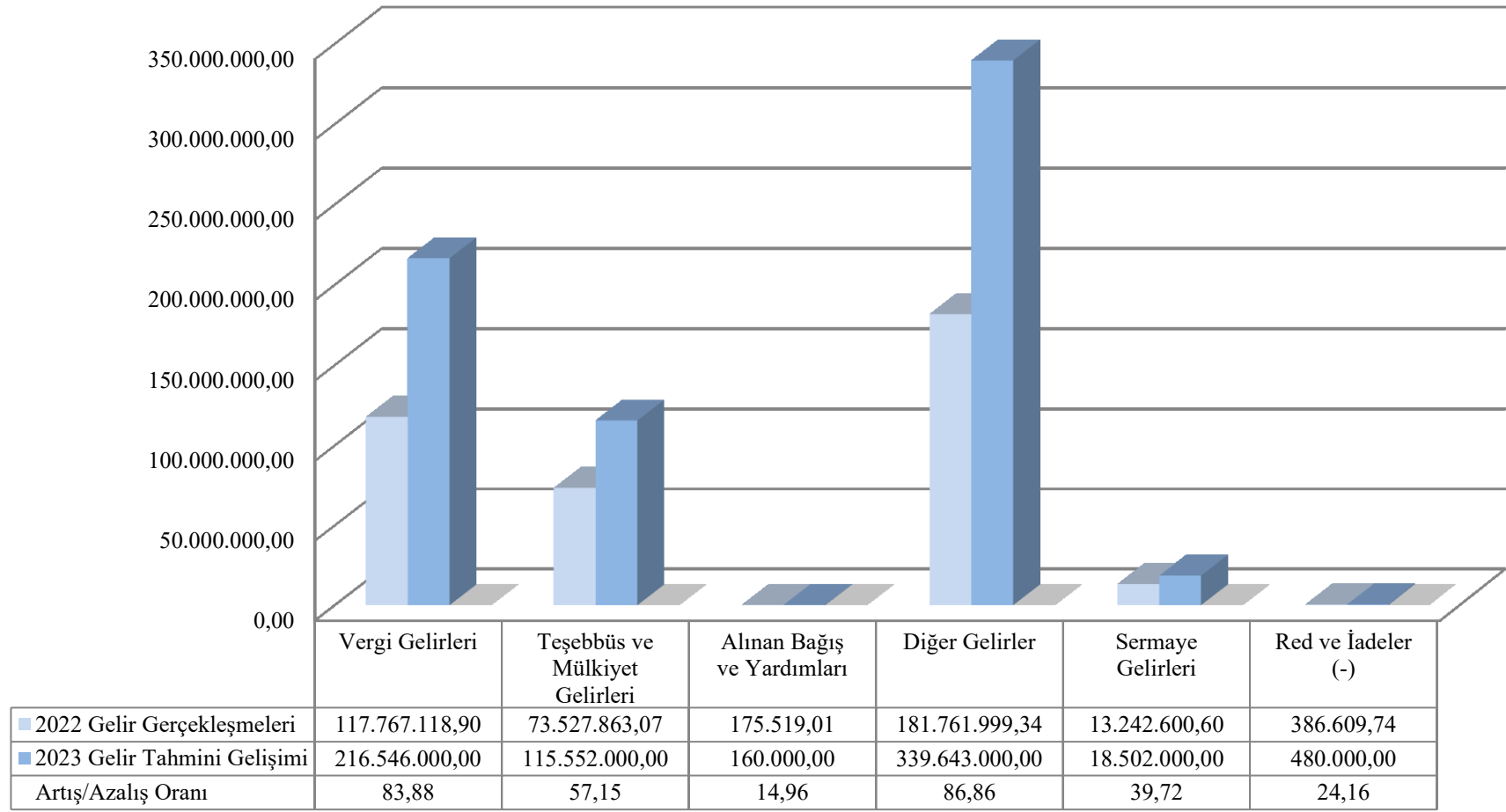
2022 yılı bütçe gelir gerçekleşmesi ve 2023 yılı bütçe gelirlerinin gelişimi ve altı aylık gerçekleştirmeleri Tablo-9 ve Grafik-9’da gösterilmiştir.

2022 YILI GELİR GERÇEKLEŞMESİ - 2023 GELİR BÜTÇE ÖDENEĞİ GELİŞİMİ VE 2022-2023 OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ									
Ekonomik Kodu	Bütçe Gelir Türü	2022 Gelir Gerçekleşmesi	2023 Bütçe Tahmini	Artış Oranı	Gelir Gerçekleşmeleri				
					Ocak - Haziran Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı
					2022	2023	2022	2023	
1	Vergi Gelirleri	117.767.118,90	216.546.000,00	83,88	51.929.699,16	86.280.384,86	44,10	39,84	66,15
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	73.527.863,07	115.552.000,00	57,15	33.375.917,33	54.768.494,46	45,39	47,40	64,10
4	Alınan Bağış ve Yardımlar	175.519,01	160.000,00	-8,84	175.519,01	485.500,29	100,00	303,44	176,61
5	Diğer Gelirler	181.761.999,34	339.643.000,00	86,86	71.363.912,10	140.907.462,87	39,26	41,49	97,45
6	Sermaye Gelirleri	13.242.600,60	18.502.000,00	39,72	3.121.691,56	8.020.226,51	23,57	43,35	156,92
9	Red ve İadeler (-)	386.609,74	480.000,00	24,16	259.493,65	175.141,43	67,12	36,49	-32,51
TOPLAM		386.088.491,18	689.923.000,00	78,70	159.707.245,51	290.286.927,56	41,37	42,08	81,76

Tablo 9 - Gelir Gerçekleşmeleri Tablosu

Belediyemiz gelirleri incelendiğinde 2023 yılı bütçe gelirleri içerisinde Diğer gelirler 140.907.462,87 TL ile en büyük paya sahip olmuştur. Vergi Gelirleri 86.280.384,86 TL ile hemen ardından gelmektedir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 54.768.494,46 TL, Sermaye gelirleri 8.020.226,51 TL, Alınan Bağış ve Yardımlar 485.500,29 TL ile en düşük paya sahiptir.

2023 yılı Ocak-Haziran döneminde gelir dağılımının 2022 yılı ile benzer özellikte olduğu görülmektedir.



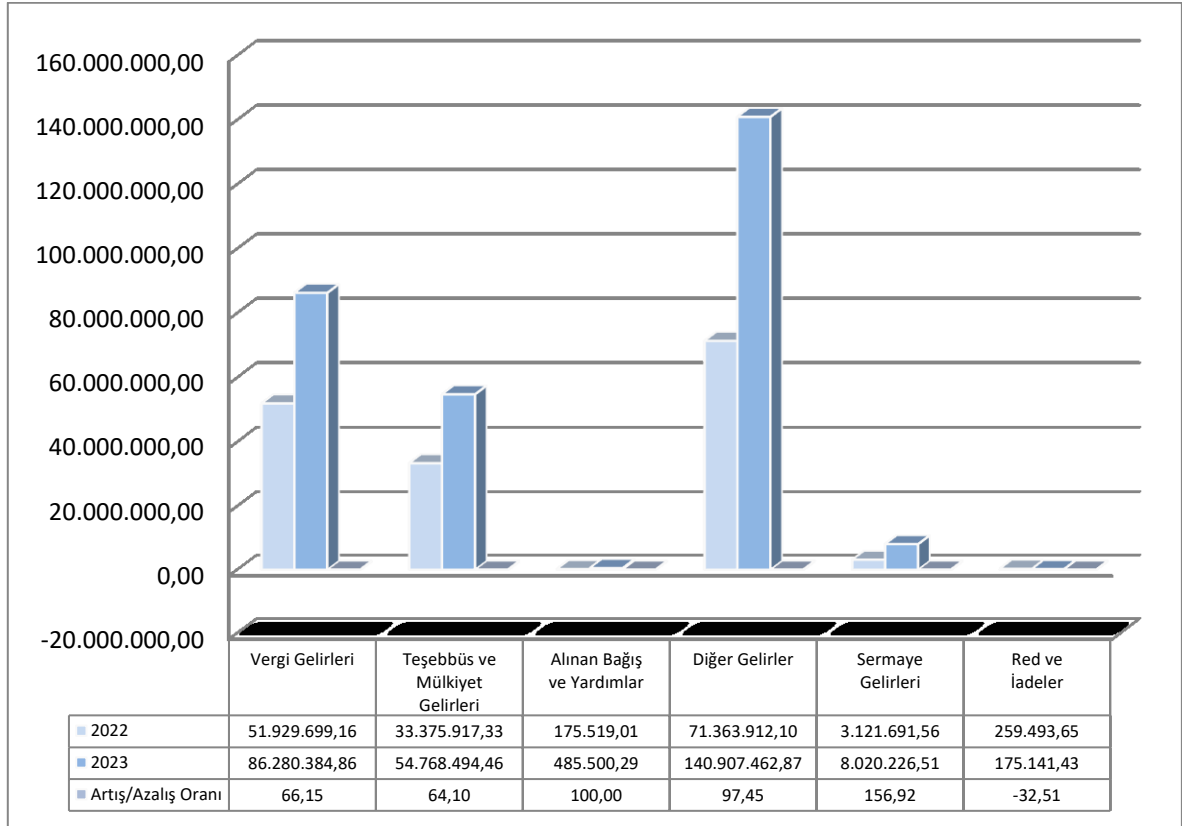
Grafik 9 - 2022 Gelir Gerçekleşmeleri ile 2023 Gelir Bütçesi Gelişim Grafiği

2023 yılı bütçe tahmini olarak 689.923.000,00 TL bütçe gelir tahmini yapılmış olup 2022 yılı bütçe gerçekleşmesi olan 386.088.491,18 TL'ye oranla % 78,70'lik bir artış sergilemiştir.

2023 yılı bütçe gelirleri içerisinde en büyük paya sahip olan Diğer Gelirler kalemi tahsilatında 140.907.462,87 TL olarak görülen tutarın içeriğinde bulunan Merkezi İdareden Alınan Paylar 95.891.793,36 TL ile Diğer gelirler kaleminin oluşumunda % 68,05 oranında pay sahibi olmuştur. Toplam gelir gerçekleşme durumuna göre de % 33,03 oranında bir gerçekleşme oluşturmıştır.

2023 yılı gelir bütçesi tahmin oluşumuna genel kapsamlı bakıldığında belediye öz gelirlerinin 439.923.000,00 TL ile bütçe oluşumunda % 63,77'lik bir orana sahip olduğu, Merkezi idareden alınan payların da 250.000.000,00 TL ile % 36,23'lik bir paya sahip olduğu görülmektedir.

2022 yılı Ocak-Haziran dönemi ile 2023 yılı Ocak-Haziran dönemi gelir gerçekleşmesine bakıldığında,



Grafik 10 - 2022 – 2023 Ocak- Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşmeleri Gelişim Grafiği

2022 mali yılı Ocak – Haziran dönemi ile 2023 mali yılı Ocak – Haziran dönemi karşılaştırıldığında Vergi Gelirlerinde % 66,15 artış, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde % 64,10 artış, Diğer Gelirlerde % 97,45 artış ve Sermaye Gelirlerinde ise % 156,92 artış gerçekleşmiştir.

2023 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gelirlerinin gerçekleştirmeleri kendi gelir kalemi içerisindeki bütçe gerçekleşmesi ile kıyaslanarak incelendiğinde, Vergi Gelirlerinin % 29,70, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin % 18,90, Alınan Bağış ve Yardımlar % 0,17, Diğer Gelirlerinin % 48,50 ve Sermaye Gelirlerinin ise % 2,76’lık bir paya sahip olduğu görülmektedir.

2023 mali yılı Ocak-Haziran dönemi içerisinde tüm gelirlerin genel gerçekleşme oluşumlarına göre toplam tahmini bütçe gelirlerinin % 42,86’lık kısmı bu dönem içerisinde gerçekleşmiştir.

II. TEMMUZ – ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

BÜTÇE TERTİBİ	2023 YILI BÜTÇE ÖDENEĞİ	2023 OCAK-HAZİRAN HARCAMA	2023 TEMMUZ-ARALIK TAHMİNİ	ARTIŞ ORAN TAHMİNİ %	GERÇEKLEŞME ORAN TAHMİNİ %
01-Personel Giderleri	99.353.000,00	61.963.175,70	81.500.000,00	31,53	144,40
02-SGK Devlet Piri mi Giderleri	15.800.000,00	7.874.435,91	12.000.000,00	52,39	125,79
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	339.359.000,00	161.712.199,85	200.000.000,00	23,68	106,59
04-Faiz Giderleri	2.650.000,00	2.738.616,91	1.564.670,13	-42,87	162,39
05-Cari Transferler	11.837.000,00	5.966.980,73	2.000.000,00	-66,48	67,31
06-Sermaye Giderleri	240.524.000,00	78.557.083,19	110.000.000,00	40,03	78,39
07-Sermaye Transferleri	4.400.000,00	260.783,62	1.500.000,00	475,19	40,02
08-Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-Yedek Ödenek	38.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	751.923.000,00	319.073.275,91	408.564.670,13	28,05	96,77

Tablo 10 – 2023 Bütçe Tahminleri ve Giderleri Tablosu

Tablo incelendiğinde Belediyemiz bütçe gideri olarak 2023 mali yılında 751.923.000,00 TL öngörülmüş ve Ocak-Haziran döneminde 319.073.275,91 TL gider gerçekleşmiştir.

Temmuz – Aralık dönemi içinde 410.164.670,13 TL gider tahmin edilmiştir. Mal ve hizmet alımları ve sermaye giderleri içerisinde yapılan tahminin enflasyon nedeni ile büyük sapmalar yaşanabileceği göz önünde bulundurulduğunda hesaplamaların olası olacağı değerlendirilmektedir.

01. Personel Giderleri, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde personel giderleri 61.963.175,70 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde personel maaşlarına ilave edilen ikinci altı aylık zamlarla birlikte (memurlara verilen ortalama % 55-60, kadrolu işçilere verilen % 35-40'lık zam ile) 81.000.000,00 TL öngörülmüş (2023 yılı için toplam 143.463.175,70 TL) ve yılsonu itibariyle personel giderleri gerçekleşmesinin bütçe tahminine göre % 106,44 oranında olacağı tahmin edilmektedir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Pirimi Giderleri, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Pirimi Giderleri 7.874.435,91 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde personel maaşlarına ilave edilen ikinci altı aylık zamlarla birlikte (personele verilen zam ile endeksli olarak) 12.000.000,00 TL öngörülmüş, (2023 yılı için toplam 19.874.435,91 TL) ve yılsonu itibariyle Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Pirimi Giderleri gerçekleşme oranının bütçe tahminine göre % 125,79 olacağı tahmin edilmiştir.

03. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Mal ve Hizmet Alımı Giderleri 161.712.199,85 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde icrasına başlanan projeler ile ilgili yapılacak faaliyetlere ilişkin maliyetler 200.000.000,00 TL öngörülmüş olup yapılan alımlarda enflasyondan kaynaklı oluşan fiyat farkları ve KHK'lı personel maaşlarına yapılacak ilave zamlar ile birlikte (2023 yılı için toplam 361.712.199,85 TL) ve yılsonu itibariyle Mal ve Hizmet Alımı Giderleri gerçekleşme oranının % 106,59 olacağı tahmin edilmiştir.

04. Faiz Giderleri, 2023 yılı Ocak – Haziran döneminde faiz giderleri 2.738.616,91 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde 1.564.670,13 TL olarak gerçekleşeceği belli olmakla beraber (2023 yılı içi toplam 4.303.287,04 TL) yılsonu itibariyle Faiz Giderleri gerçekleşme oranının % 162,39 olarak gerçekleşeceği belirlenmiştir.

05. Cari Transferler, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Cari Transferler 5.966.980,73 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Cari Transferler (emekliliğe ayrılacak personel ve hane halkına yapılacak transferler) 2.000.000,00 TL öngörülmüş (2023 yılı için toplam 7.966.980,73 TL) ve yılsonu itibariyle Cari Transferler gerçekleşme oranının % 67,31 olacağı tahmin edilmiştir.

06. Sermaye Giderleri, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Giderleri 78.557.083,19 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Sermaye Giderleri

110.000.000,00 TL öngörölmüş (2023 yılı için toplam 188.557.083,19 TL) ve yılsonu itibariyle Sermaye Giderleri gerçekleşme oranının % 78,39 olacağı tahmin edilmiştir.

07. Sermaye Transferleri, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Transferleri 260.783,62 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Sermaye Transferleri 1.500.000,00 TL öngörölmüş (2023 yılı için toplam 1.760.783,62 TL) ve yılsonu itibariyle Sermaye Transferleri gerçekleşme oranının % 40,02 olacağı tahmin edilmiştir.

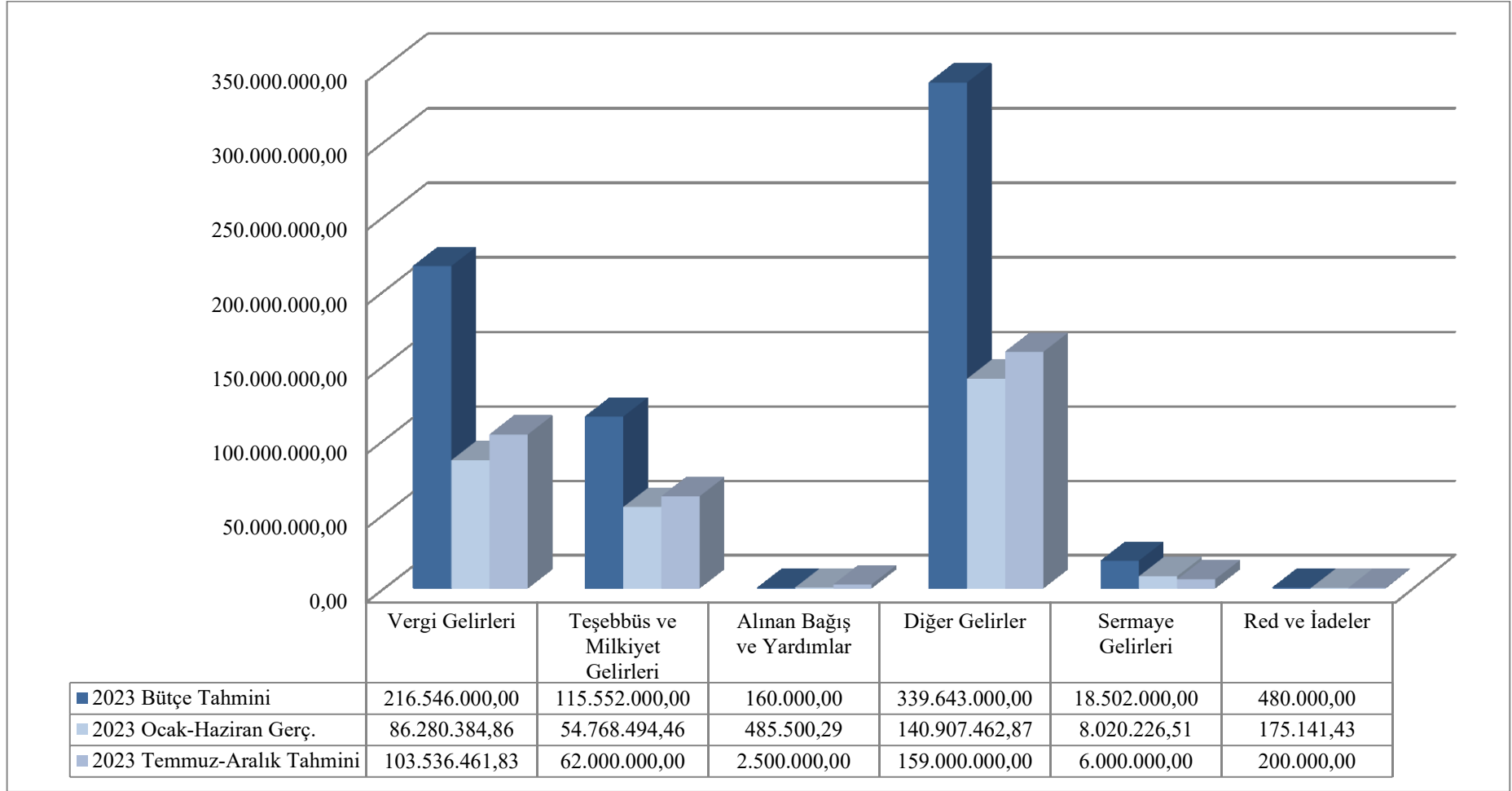
2023 yılı sonu itibariyle bütçe giderlerinin gerçekleşme oranının bütçe tahminine göre % 96,77 olacağı tahmin edilmiştir.

B. Bütçe Gelirleri

Bütçe Tertibi	2023 Öngörülen Gelir	2023 Ocak-Haziran Gerçekleşen	2023 Temmuz-Aralık Tahmini	Artış Oranı %	Gerçekleşme Tahmini %
01-Vergi Gelirleri	216.546.000,00	86.280.384,86	103.536.461,83	20,00	87,66
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	115.552.000,00	54.768.494,46	62.000.000,00	13,20	101,05
04-Alınan Bağış ve Yardımlar	160.000,00	485.500,29	2.500.000,00	514,93	1.865,94
05-Diğer Gelirler	339.643.000,00	140.907.462,87	159.000.000,00	12,84	88,30
06-Sermaye Gelirleri	18.502.000,00	8.020.226,51	6.000.000,00	-25,19	75,78
09-Red ve İadeler (-)	480.000,00	175.141,43	200.000,00	14,19	78,15
TOPLAM	689.923.000,00	290.286.927,56	333.236.461,83	14,80	90,38

Tablo 11 – 2023 Bütçe Tahmin ve Gelirleri Tablosu

Tablo ve grafikler incelendiğinde Belediyemiz 2023 yılı için öngörülen bütçe geliri 689.923.000,00 TL'dir. 2023 yılı Ocak – Haziran döneminde 290.286.927,56 TL gelir gerçekleşmiş, 2023 yılı Temmuz – Aralık dönemi içinde 333.236.461,83 TL gelir elde edileceği öngörülmüştür. Yılsonu itibariyle gerçekleşme oranının % 90,38 olacağı tahmin edilmektedir.



Grafik 12 – 2023 Bütçe Tahmin ve Gelirleri Grafiği

01. Vergi Gelirleri, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Vergi Gelirleri 86.280.384,86 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Vergi Gelirlerinin ikinci taksiti olan kasım ayında bu yıl tahsil edilecek miktarda artış olması beklendiğinden 103.536.461,83 TL olarak öngörülmüş (2023 yılı için toplam 189.816.846,69 TL) ve yılsonu itibariyle Vergi Gelirleri gerçekleşme oranının bütçe tahminine göre % 87,66 olacağı tahmin edilmiştir.

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 54.768.494,46 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 62.000.000,00 TL öngörülmüş (2023 yılı için toplam 116.768.494,46 TL) ve yılsonu itibariyle Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri gerçekleşme oranının % 101,05 olacağı tahmin edilmiştir.

04.Alınan Bağış ve Yardımlar, Hayvan barınağının yeniden yapılandırılması kapsamında hazırlanan ve ilgili bakanlık tarafından projesi kabul edilen hayvan barınağı yapım projesi için toplam maliyetin % 40'ı kadar hibe geleceği öngörülmüştür.

05. Diğer Gelirler, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Diğer Gelirler 140.907.462,87 TL olarak gerçekleşmiş (Diğer Gelirler kaleminde yer alan Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden Alınan Pay olarak 95.891.793,36 TL alınmıştır.), Temmuz – Aralık Dönemi içinde Diğer Gelirler 159.000.000,00TL öngörülmüş (2023 yılı için toplam 299.907.462,87 TL) ve yılsonu itibariyle Diğer Gelirler gerçekleşme oranının % 88,30 olacağı tahmin edilmiştir.

06. Sermaye Gelirleri, 2023 yılı Ocak – Haziran Döneminde Sermaye Gelirleri 8.020.226,51 TL olarak gerçekleşmiş, Temmuz – Aralık Dönemi içinde Sermaye Gelirleri 6.000.000,00 TL öngörülmüş (2023 yılı için toplam 14.020.226,51 TL) ve yılsonu itibariyle Sermaye Gelirleri gerçekleşme oranının % 75,78 olacağı tahmin edilmiştir.

2023 yılı sonu itibariyle bütçe gelirlerinin gerçekleşme oranının bütçe tahminine göre % 90,38 olacağı tahmin edilmiştir.