

KIRKLARELİ
BELEDİYE
BAŞKANLIĞI
2023 YILI
KURUMSAL MALİ
DURUM VE
BEKLENTİLER
RAPORU

TEMMUZ – 2023 KIRKLARELİ



5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30’uncu maddesinde; “Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan malî durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar.” denilmektedir. Kurumsal Mali Durum Beklentiler Raporu’nda belediyemizin 2023 yılı bütçesinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aylık dönemdeki beklenti ve hedeflerimiz yer almaktadır. 2023-2024 yıllarının planlamasını yaptığımız Stratejik Plan’da yer alan hedeflerimiz çerçevesinde yürüttüğümüz faaliyet ve projeler ile belediyemiz bütçe ve mali uygulama bilgilerini içeren bu raporda, sunduğumuz hizmetlerin imkanlar doğrultusundaki gerçekleştirmeleri bulunmaktadır. Kırklareli Belediyesi olarak 2023 mali yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulama sonuçları ile bu dönemde tasarruf tedbirleri kapsamında yürütülen ve izleyen altı ayda devam edecek faaliyetlerin yer aldığı bu raporun tüm paydaşlarımıza yararlı olmasını diler, emeği geçenlere teşekkür ederim.

Mehmet Siyam KESİMOĞLU
Belediye Başkanı

OCAK–HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	5
A. Bütçe Giderleri	6
01.Personel Giderleri.....	7
02.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	8
03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9
04.Faiz Gideri.....	10
05.Cari Transferler	11
06. Sermaye Giderleri	12
07. Sermaye Transferleri	13
08. Borç Verme.....	13
09. Yedek Ödenek.....	13
B. Bütçe Gelirleri.....	13
C. Finansman	16
II-TEMmuz-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	17
A. Bütçe Giderleri	17
1- Personel Giderleri.....	18
2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	18
3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	18
4- Faiz Gideri	18
5- Cari Transferler.....	18
6- Sermaye Giderleri.....	18
7- Sermaye Transferleri	18
8- Borç Verme.....	18
9- Yedek Ödenekler	18
B. Bütçe Gelirleri.....	19
C. Finansman	19
III-YIL İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE TEMmuz–ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	19

TABLO 1: . 2022 GERÇEKLEŞMELERİ İLE 2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ GELİŞİMİ	5
ŞEKİL 1: 2022 GİDER GERÇEKLEŞME-2023 KBÖ	5

TABLO 2: . 2022 VE 2023 YILLARI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ	6
ŞEKİL 2: 2022-2023 YILLARI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ.....	6
TABLO 3: 2022 - 2023 PERSONEL GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ	7
ŞEKİL 3: 2022-2023 PERSONEL GİDERLERİ.....	7

TABLO 4: 2022- 2023 SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ	8
ŞEKİL 4: 2022-2023 SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	8
TABLO 5: 2022 - 2023 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	9
ŞEKİL 5: 2022-2023 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	9
TABLO 6: 2022 - 2023 FAİZ GİDERİ	10
ŞEKİL 6: 2022-2023 FAİZ GİDERLERİ.....	10
TABLO 7: 2022 - 2023 CARİ TRANSFERLER	11
ŞEKİL 7: 2022-2023 CARİ TRANSFERLER.....	11
TABLO 8: 2022- 2023 SERMAYE GİDERLERİ	12
ŞEKİL 8: 2022-2023 SERMAYE GİDERLERİ.....	12
TABLO 9: 2022- 2023 YEDEK ÖDENEK	13
ŞEKİL 9: 2022 – 2023 YEDEK ÖDENEK.....	13
TABLO 10: 2022 VE 2023 YILLARI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ	14
ŞEKİL 10: 2022 YILI GERÇEKLEŞEN GELİR-2023 YILI PLANLANAN GELİR.....	14
ŞEKİL 11: 2022-2023 YILI OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞEN GELİR	13
TABLO 11: 2023 YILI BÜTÇE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ	14
ŞEKİL 12: 2023 YILI BÜTÇE GİDERLERİ GERÇEKLEŞME TAHMİNLERİ	16

I-OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

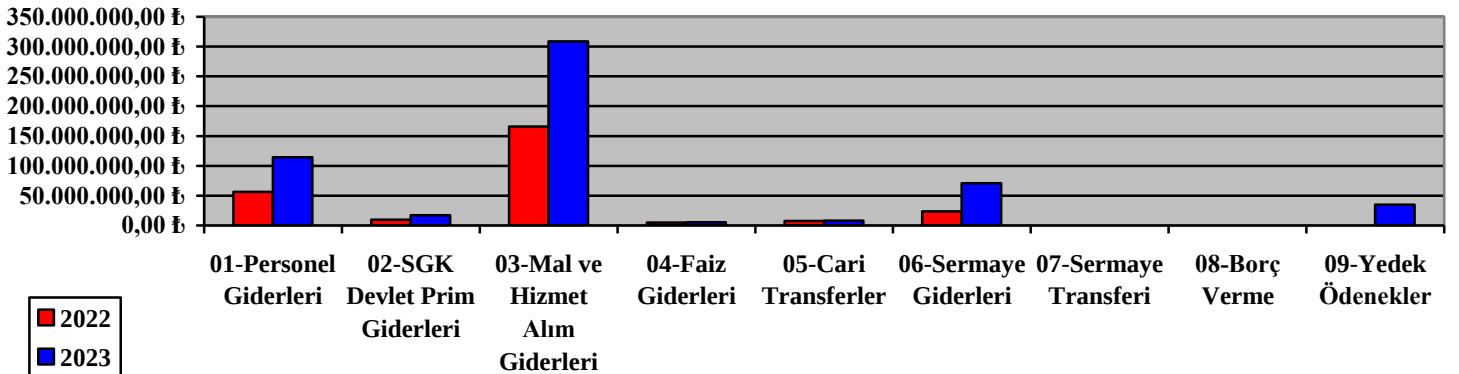
A. Bütçe Giderleri

2023 Mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize toplam 560.000.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2022 yılında 267.600.234,71- TL gider gerçekleşmesi olmuştur. 2023 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2022 yılında gerçekleşen giderlere göre % 109 artış olmuştur.

Tablo 1: 2022 Gerçekleşmeleri ile 2023 Başlangıç Ödeneği Gelişimi

Tablo 1. 2022 Gerçekleşmeleri ile 2023 Başlangıç Ödeneği Gelişimi			
Bütçe Tertibi	2022	2023	Artış Oranı %
	Bütçe Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	
01-Personel Giderleri	56.409.017,20	114.471.931,17	103
02-SGK Devlet Prim Giderleri	9.456.842,71	17.093.108,44	88
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	165.977.949,21	308.721.671,71	86
04- Faiz Gideri	4.674.686,18	5.500.000,00	19
05-Cari Transfer	7.477.004,96	8.280.000,00	10
06-Sermaye Giderleri	23.604.734,45	70.933.288,68	204
07- Sermaye Transferi	-	-	
08- Borç Verme	-	-	
09-Yedek Ödenekler	-	35.000.000,00	
Toplam	267.600.234,71	560.000.000,00	109

Grafik 1: 2022 Gider Gerçekleşme-2023 Başlangıç Ödeneği



2022 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam 105.610.022,95-TL olarak gerçekleşmiştir.

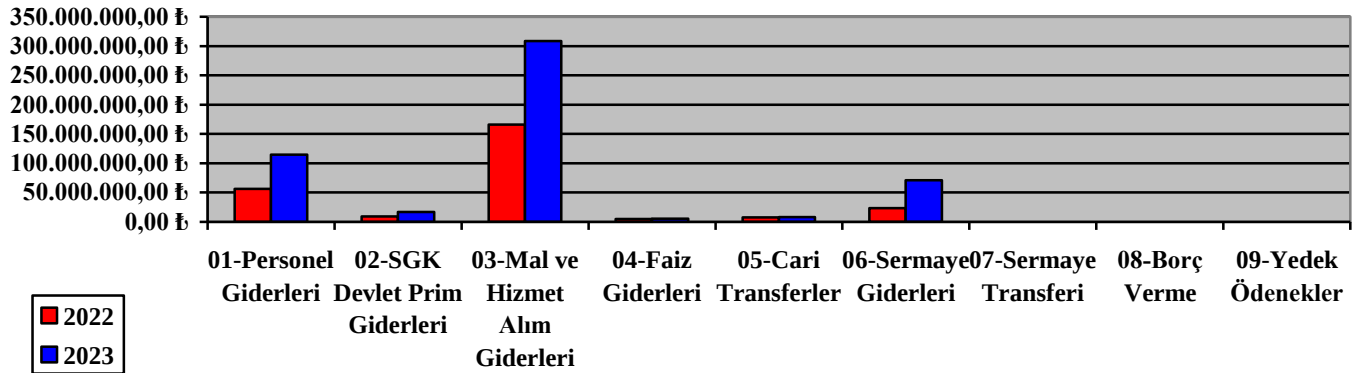
2022 yıl sonu gerçekleşmelerinin %39,32’si Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2023 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 237.185.559,19TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı % 42 olmuştur. 2022 ve 2023 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde toplam % 124 oranında bir artış olduğı görülmektedir.

2022 ve 2023 yılları ödeneklerin Ocak–Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleşmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda ve Ek-1’de gösterilmiştir.

Tablo 2: 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Tablo 2. 2022 ve 2023 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri							
Bütçe Tertibi	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2022	2023	2022	2023	
01-Personel Giderleri	56.409.017,20	114.471.931,17	25.623.800,89	59.061.052,79	45	52	130
02-SGK Devlet Prim Giderleri	9.456.842,71	17.093.108,44	4.293.733,87	7.986.543,71	45	47	86
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	165.977.949,21	308.721.671,71	62.414.213,65	147.999.169,00	38	48	137
04- Faiz Gideri	4.674.686,18	5.500.000,00	3.041.618,19	1.254.029,07	63	22	-58
05-Cari Transfer	7.477.004,96	8.280.000,00	3.335.934,08	5.592.856,12	45	68	67
06-Sermaye Giderleri	23.604.734,45	70.933.288,68	6.900.722,27	15.291.908,50	29	22	121
07- Sermaye Transferi	-	-	-	-			
08- Borç Verme	-	-	-	-			
09-Yedek Ödenekler	-	35.000.000,00	-	-			
Toplam	267.600.234,71	560.000.000,00	105.610.022,95	237.185.559,19	39	42	124

Grafik 2 : 2022-2023 Yılları Gider Gerçekleşmeleri



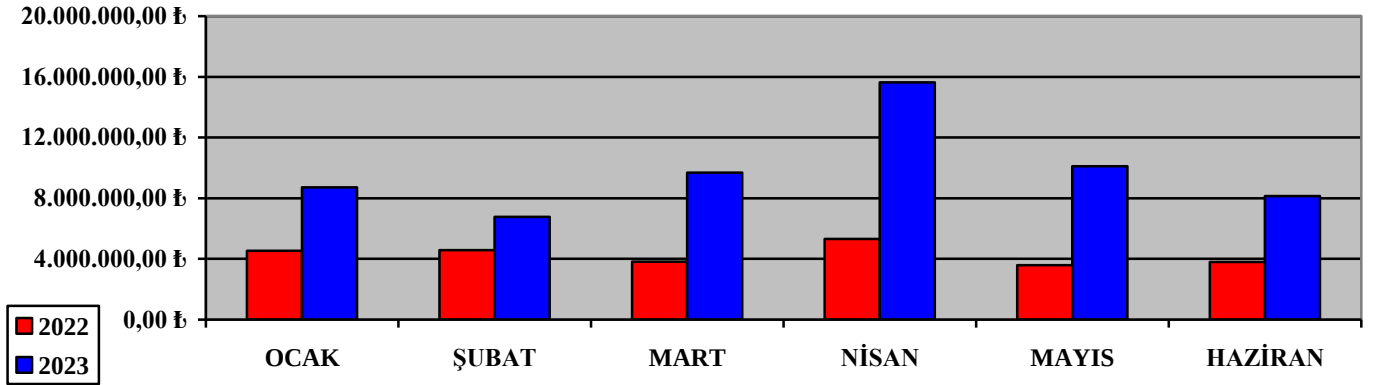
01. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2023 yılı başında 114.471.931,17-TL ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak- Haziran döneminde 25.623.800,89TL olan personel giderleri, 2023 yılı Ocak- Haziran döneminde 33.437.251,90- TL artarak 59.061.052,79-TL olmuştur. Personel giderlerindeki artma %130 olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 3: 2022 - 2023 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

Tablo 3. 2022 - 2023 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	4.530.676,72	8.718.107,37	4.187.430,65	92
Şubat	4.576.502,55	6.775.153,71	2.198.651,16	48
Mart	3.823.785,25	9.690.625,84	5.866.840,59	153
Nisan	5.309.996,97	15.627.786,77	10.317.789,80	194
Mayıs	3.595.682,86	10.098.721,76	6.503.038,90	181
Haziran	3.787.156,54	8.150.657,34	4.363.500,80	115
Toplam	25.623.800,89	59.061.052,79	33.437.251,90	130

Grafik 3: 2022-2023 Personel Giderleri



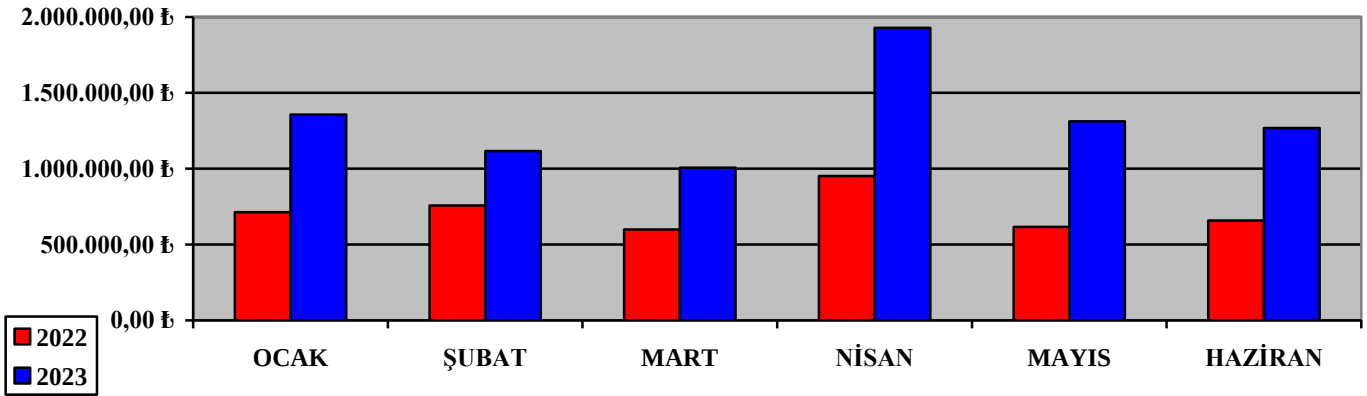
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2023 yılı başında 17.093.108,44TL ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 4.293.733,87-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.692.809,84TL artma ile 7.986.543,71TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 86 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

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

Tablo 4. 2022- 2023 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	712.496,28	1.356.031,70	643.535,42	90
Şubat	758.323,15	1.115.206,58	356.883,43	47
Mart	598.539,07	1.006.050,40	407.511,33	68
Nisan	951.344,08	1.929.169,52	977.825,44	103
Mayıs	615.635,28	1.312.776,13	697.140,85	113
Haziran	657.396,01	1.267.309,38	609.913,37	93
Toplam	4.293.733,87	7.986.543,71	3.692.809,84	86

Grafik 4: 2022-2023 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri



03.-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

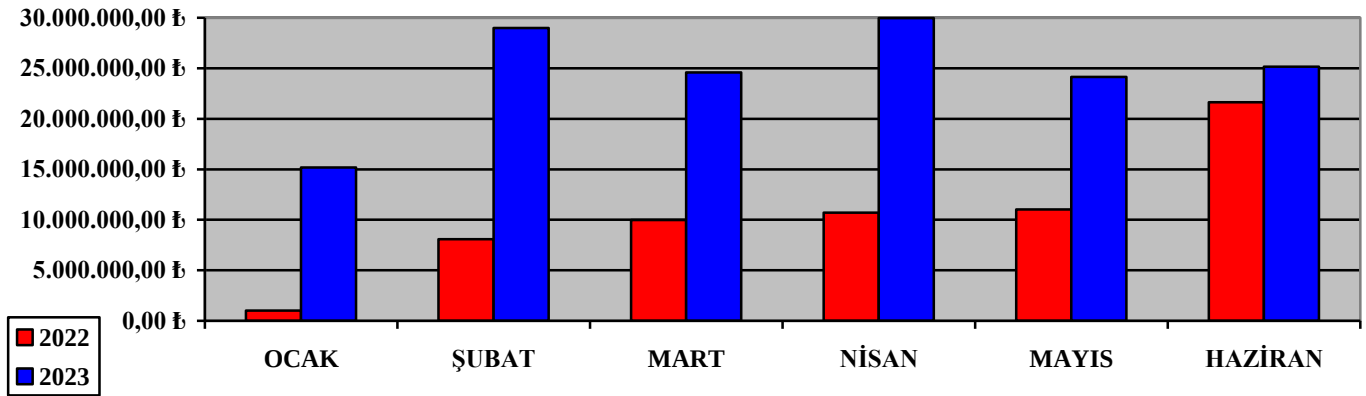
Mal ve hizmet alım giderleri için 2023 yılı başında. 308.721.671,71-TL ödenek ayrılmıştır.2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 62.414.213,65TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 85.584.955,35-TL artışla 147.999.169,00TL

olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış % 137 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 5: 2022 - 2023 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Tablo 5. 2022- 2023 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1.007.249,07	15.169.777,27	14.162.528,20	1406
Şubat	8.078.991,16	28.971.541,53	20.892.550,37	259
Mart	9.969.263,03	24.585.320,31	14.616.057,28	147
Nisan	10.694.325,23	29.954.696,74	19.260.371,51	180
Mayıs	11.013.428,82	24.149.981,47	13.136.552,65	119
Haziran	21.650.956,34	25.167.851,68	3.516.895,34	16
Toplam	62.414.213,65	147.999.169,00	85.584.955,35	137

Grafik 5: 2022-2023 Mal ve Hizmet Alım Giderleri



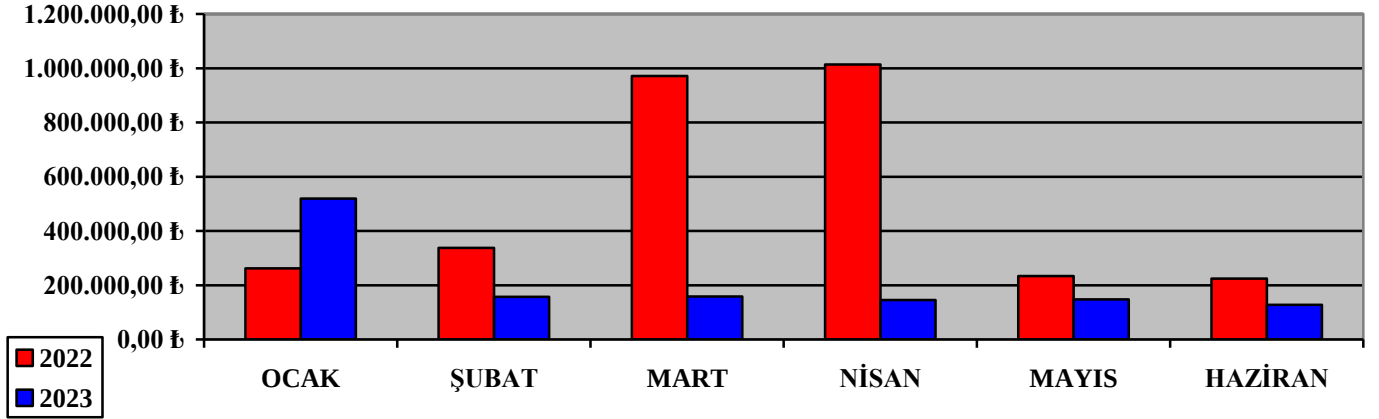
04.Faiz Giderleri

Faiz Giderleri için 2023 yılı başında. 5.500.000,00-TL ödenek ayrılmıştır.2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.041.618,19-TL olan faiz giderleri 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.787.589,12- TL azalışla 1.254.029,07-TL olmuştur. Faiz Giderlerindeki azalış % 59 olarak gerçekleşmiştir.Anılan dönemlerdeki faiz giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 6: 2022- 2023 Faiz Gideri

Tablo 6. 2022- 2023 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	261.709,79	518.678,23	256.968,44	98
Şubat	337.111,52	157.014,28	-180.097,24	-53
Mart	970.571,10	158.475,61	-812.095,49	-84
Nisan	1.013.799,17	145.380,47	-868.418,70	-86
Mayıs	233.941,66	146.948,60	-86.993,06	-37
Haziran	224.484,95	127.531,88	-96.953,07	-43
Toplam	3.041.618,19	1.254.029,07	-1.787.589,12	-59

Grafik 6: 2022-2023 Faiz Giderleri



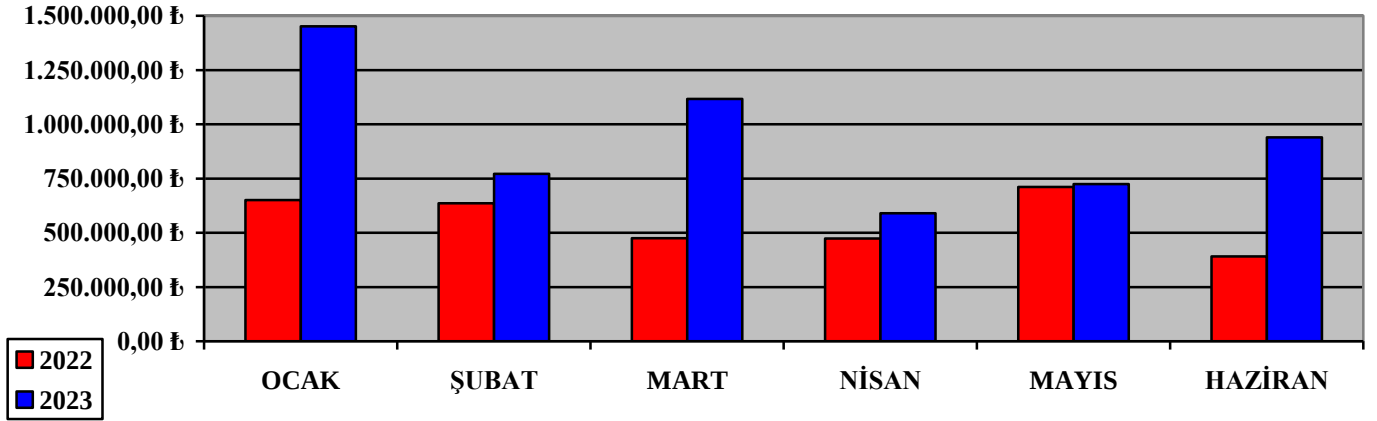
05.Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2023 yılı başında 8.280.000,00TL ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.335.934,08-TL olan cari transfer harcaması 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 2.256.922,04-TL artış 5.592.856,12-TL olmuştur. Cari Transfer Harcamalarında bir önceki yıla göre % 68 oranında bir artış gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 7: 2022 - 2023 Cari Transferler

Tablo 7. 2022- 2023 Cari Transferler Bütçe Gerçekleşmeleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	649.713,01	1.451.681,14	801.968,13	123
Şubat	636.149,97	771.135,61	134.985,64	21
Mart	475.170,18	1.116.169,86	640.999,68	135
Nisan	473.033,65	590.427,25	117.393,60	25
Mayıs	710.861,41	724.384,74	13.523,33	2
Haziran	391.005,86	939.057,52	548.051,66	140
Toplam	3.335.934,08	5.592.856,12	2.256.922,04	68

Grafik 7: 2022-2023 Cari Transferler



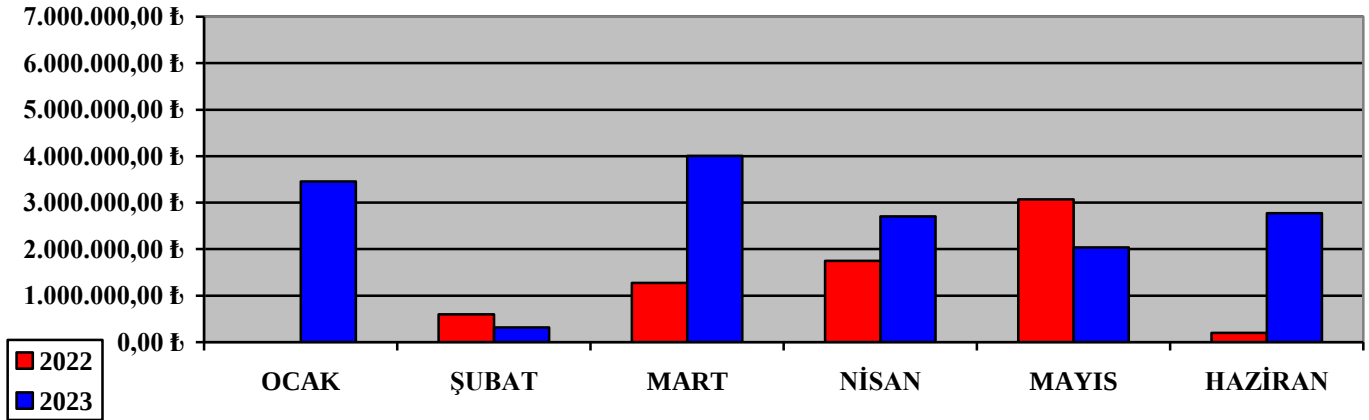
06.Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2023 yılı başında 70.933.288,68TL ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 6.900.722,27-TL olan sermaye giderleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 8.391.186,23-TL artışla 15.291.908,50-TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki azalış %122 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 8: 2022- 2023 Sermaye Giderleri

Tablo 8. 2022- 2023 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	0,00	3.454.199,20	3.454.199,20	#SAYI/0!
Şubat	598.915,47	316.607,45	-282.308,02	-47
Mart	1.275.938,42	4.005.332,25	2.729.393,83	214
Nisan	1.751.673,24	2.708.044,63	956.371,39	55
Mayıs	3.072.540,09	2.036.552,96	-1.035.987,13	-34
Haziran	201.655,05	2.771.172,01	2.569.516,96	1274
Toplam	6.900.722,27	15.291.908,50	8.391.186,23	122

Grafik 8: 2022-2023 Sermaye Giderleri



07.Sermaye Transferleri

Borç Verme için 2023 yılında herhangi bir ödenek ayrılmamıştır ve gerçekleşen gider bulunmamaktadır .

08.Borç Verme

Borç Verme için 2023 yılında herhangi bir ödenek ayrılmamıştır ve gerçekleşen gider bulunmamaktadır .

09.Yedek Ödenek

Yedek ödenek olarak 2023 yılı başında 35.000.000,00-TL ödenek öngörülmüştür. 2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 13.000.000,00- TL olan yedek ödenekten yapılan aktarımlar 17.770.000,00- TL artarak 2023 yılının Ocak-Haziran döneminde 30.770.000,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki Yedek Ödenek harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

B.Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2022–2023 yılları Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2023 mali yılında 560.000.000,00-TL bütçe gelirleri öngörülmüştür. Bütçe gelirlerine bakıldığında;

Vergi gelirleri olarak 42.415.000,00-TL

Teşebbüs ve mülkiyet geliri olarak 90.280.000,00-TL

Alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler 1.075.000,00TL

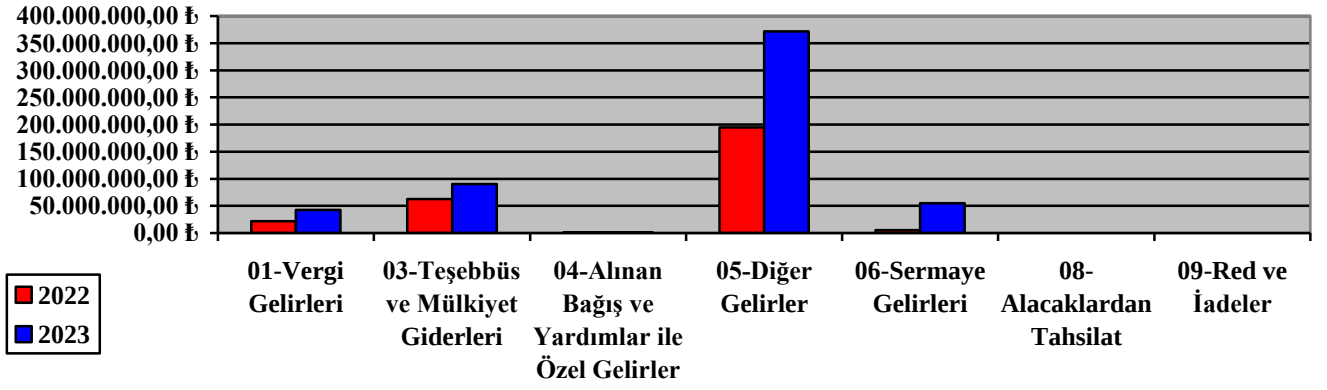
Diğer gelirler olarak 371.485.000,00-TL

Sermaye Gelirleri 54.690.000,00-TL TL’den oluştuğu görülmektedir.

Tablo 9: 2022 ve 2023 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Tablo 9. 2022 ve 2023 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi							
Gelir Ekonomik Kod	2022 Gerçekleşen Gelir	2023 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2022	2023	2022	2023	
01- Vergi Gelirleri	21.576.197,70	42.415.000,00	10.672.939,44	16.566.920,72	49	39	55
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	62.478.407,22	90.280.000,00	22.306.599,26	48.219.187,88	36	53	116
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	940.000,00	1.075.000,00	190.000,00	2.180.441,44	20	202	1.047
05-Diğer Gelirler	194.533.285,72	371.485.000,00	79.609.153,59	130.788.416,45	41	35	64
06-Sermaye Gelirleri	5.442.057,08	54.690.000,00	24.433,07	2.701.700,00	0,44	5	10.957
08- Alacaklardan Tahsilat	-	-	-	-	-	-	-
09- Red ve İadeler	-	55.000,00	-	-	-	-	-
Toplam	284.969.947,72	560.000.000,00	112.803.125,36	200.456.666,49	40	36	78

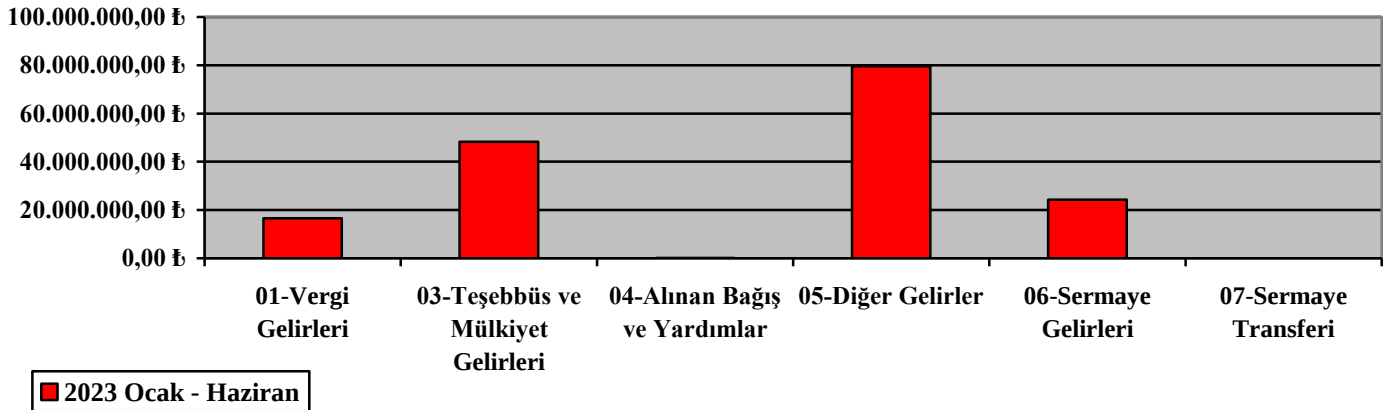
Grafik 9: 2022 Yılı Gerçekleşen Gelir-2023 Yılı Planlanan Gelir



Belediyemizin 2022 mali yılı Ocak–Haziran döneminde toplam 112.803.125,36-TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelir Vergi Gelirleri, 10.672.939,44-TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, 22.306.599,26-TL Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 190.000,00-TL, Diğer Gelirler 79.609.153,59-TL Sermaye Gelirleri, 24.433,07-TL olarak oluştuğu görülmektedir.

2023 mali yılı Ocak-Haziran döneminde Vergi gelirleri 16.566.920,72-TL, Teşebbüs ve Mülkiyet gelirleri 48.219.187,88-TL, Alınan Bağış ve Yardımlar 190.000,00-TL , Diğer gelirler 79.609.153,59-TL Sermaye Gelirleri 24.433,07-TL den oluşmaktadır.

Grafik 9-A: 2022-2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşen Gelir



2022 mali yılı Ocak–Haziran dönemi gelir gerçekleştirmeleri incelendiğinde, 2022 yılında elde edilen vergi gelirlerinin % 49'ı Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir. Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 36'sı Ocak–Haziran döneminde elde edilmiştir. Alınan Bağış ve Yardımların %20'si Diğer gelirlerin % 41'i , Sermaye Gelirlerinin 0,44'ü Ocak-Haziran döneminde elde edilmiştir.

2023 yılında ise planlanan gelirin Ocak–Haziran döneminde gerçekleşme oranı % 36 dir.

Öngörülen vergi gelirlerinin % 39

Teşebbüse ve mülkiyet gelirinin % 53

Alınan Bağış ve Yardımlar % 202

Diğer Gelirlerin % 35

Sermaye Gelirlerinin %5

olarak gerçekleştiği görülmektedir.

2023 mali yılı Ocak-Haziran gelirlerinin aylar ve gelir çeşitlerine göre dağılımı ve 2022 yılının aynı dönemine ilişkin karşılaştırmaları rapor ekindeki Ek-2’de gösterilmiştir.

B. Finansman

2023 Yılıının ilk altı aylık döneminde diğer mali kurumlardan borçlanma yapılmamıştır

II. TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

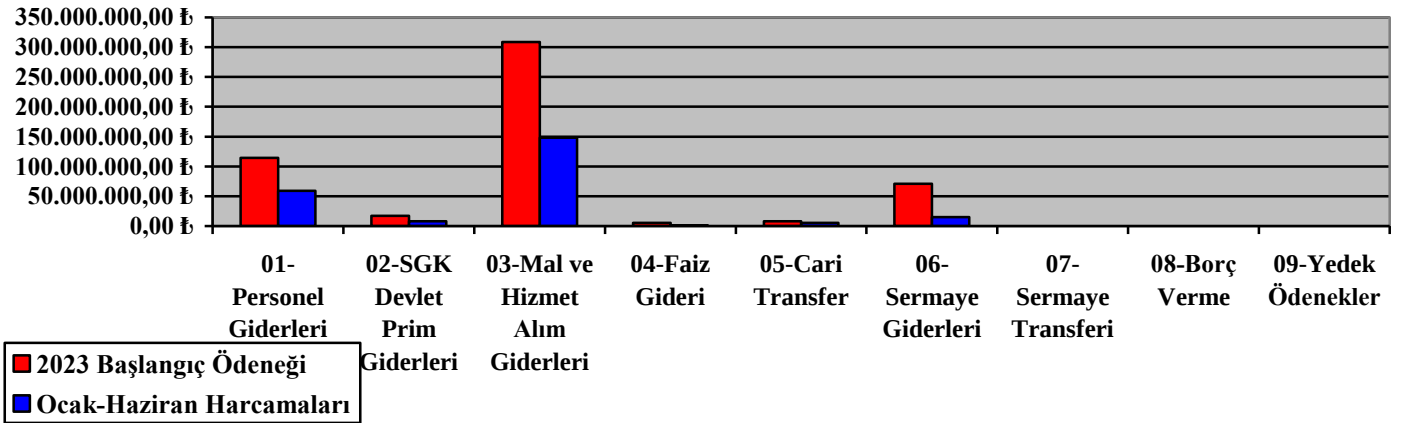
A. Bütçe Giderleri

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

Tablo 10: 2023 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Tablo 10. 2023 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri				
Bütçe Tertibi	2023 Başlangıç Ödeneği	Ocak – Haziran Harcamaları	Temmuz – Aralık Dönemi (Tahmini)	Oran %
01-Personel Giderleri	114.471.931,17	59.061.052,79	80.000.000,00	69
02-SGK Devlet Prim Giderleri	17.093.108,44	7.986.543,71	10.000.000,00	58
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	308.721.671,71	147.999.169,00	160.000.000,00	52
04- Faiz Gideri	5.500.000,00	1.254.029,07	2.000.000,00	36
05-Cari Transfer	8.280.000,00	5.592.856,12	6.000.000,00	75
06-Sermaye Giderleri	70.933.288,68	15.291.908,50	40.000.000,00	57
07- Sermaye Transferi	-	-	-	
08- Borç Verme	-	-	-	
09-Yedek Ödenekler	35.000.000,00	-	-	
Toplam	560.000.000,00	237.185.559,19	298.000.000,00	53

Grafik 10: 2023 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri



1- Personel Giderleri

Ocak–Haziran 2023 döneminde 59.061.052,79-TL olan personel giderlerinin Temmuz–Aralık 2023 döneminde yaklaşık 80.000.000,00-TL yi bulması beklenmektedir.

2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak–Haziran 2023 döneminde 7.986.543,71-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz–Aralık 2023 döneminde 10.000.000,00-TL olması beklenmektedir.

3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak–Haziran 2023 döneminde 147.999.169,00-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Temmuz–Aralık 2023 döneminde 160.000.000,00-TL olması beklenmektedir.

4-Faiz Giderleri

Ocak–Haziran 2023 döneminde 1.254.029,07-TL olan Cari Transferlerin Temmuz–Aralık 2023 döneminde 2.000.000,00-TL olması beklenmektedir

5-Cari Transferler

Ocak–Haziran 2023 döneminde 5.592.856,12-TL olan Cari Transferlerin Temmuz–Aralık 2023 döneminde 6.000.000,00-TL olması beklenmektedir.

6- Sermaye Giderleri

Ocak–Haziran 2023 döneminde 15.291.908,50-TL olan sermaye giderlerinin Temmuz–Aralık 2023 döneminde 40.000.000,00-TL olması beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin

7- Sermaye Transferleri

Ocak–Haziran 2023 döneminde sermaye transferleri gerçekleşmemiştir. Temmuz–Aralık 2023 döneminde planlanan Sermaye transferleri bulunmamaktadır.

8- Borç Verme

Borç Verme ile ilgili herhangi bir gider tahmini bulunmamaktadır.

9- Yedek Ödenekler

2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100'nün gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

2023 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran gerçekleştirmelerine göre Temmuz-Aralık döneminde başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin %40'ı olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

C. Finansman

Dönem sonunda da bir finansman açığı beklenilmemektedir. Ancak, Ülkemizde yerel yönetimlerin kullandıkları kaynakların, dünyadaki gelişmeler ile Avrupa Birliğine yakınsama sürecindeki gelişmelerin paralelinde, gelecek 10 yılda reel olarak iki katına çıkması beklenmektedir. Gerek hizmet sunumu gerekse mali açıdan yakın gelecekte daha da büyümesi beklenen belediyelerde, sağlıklı mali kaynaklara ihtiyaç bulunmaktadır.

Dünyada yaşanan ekonomik krizin etkisiyle önümüzdeki dönemlerde borçlanma maliyetlerinin bugün olduğundan çok daha yüksek bir maliyet içereceği aşîkardır. Bu nedenle borçlanma sağlıklı öz kaynaklar belediye yönetiminin olmazsa olmazlarından. Bu gerekçelerle öz kaynak finansman fazlası politikamızı önümüzdeki dönemlerde de sürdürmeye devam edeceğiz.

EK - 1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																				
BÜTÇE GİDERLERİ	2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENƏĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI** (%)		2023 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
01 - PERSONEL GİDERLERİ	56.409.017,20	114.471.931,17	4.530.676,72	8.718.107,37	4.576.502,55	6.775.153,71	3.823.785,25	9.690.625,84	5.309.996,97	15.627.786,77	3.595.682,86	10.098.721,76	3.787.156,54	8.150.657,34	25.623.800,89	59.061.052,79	130,49	45,42	51,59	0
01.01 - Memurlar	26.323.274,46	53.830.194,81	2.717.805,72	3.765.790,19	1.824.398,18	3.389.892,81	1.798.292,70	5.926.284,26	1.884.925,99	4.485.838,13	1.776.997,06	4.409.325,24	1.773.512,32	4.325.310,46	11.775.931,97	26.302.441,09	123,35	44,73	48,86	0
01.02 - Sözleşmeli Personel	8.475.962,82	19.475.880,61	693.873,28	2.527.580,45	502.456,10	1.829.028,64	494.832,33	669.772,34	543.939,26	703.383,80	518.049,83	787.400,14	513.629,67	695.350,08	3.266.780,47	7.212.515,45	120,78	38,54	37,03	0
01.03 - İşçiler	20.277.990,85	38.391.337,89	1.046.698,91	2.244.085,99	2.168.117,91	1.354.784,40	1.448.836,63	2.834.243,29	2.725.016,56	10.068.311,80	1.233.695,88	4.698.893,50	1.386.257,86	2.902.449,40	10.008.623,75	24.102.768,38	140,82	49,35	62,78	0
01.04 - Geçici Personel	182.295,01	275.000,00	6.061,51	42.955,00	9.987,50	67.490,00	9.987,50	85.340,00	19.890,00	86.105,00	0	89.845,00	14.662,50	85.595,00	60.589,01	457.330,00	654,8	33,23	166,3	0
01.05 - Diğer Personel	1.149.494,06	2.499.517,86	66.237,30	137.695,74	71.542,86	133.957,86	71.836,09	174.985,95	136.225,16	284.148,04	66.940,09	113.257,88	99.094,19	141.952,40	511.875,69	985.997,87	92,62	44,53	39,44	0
02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.456.842,71	17.093.108,44	712.496,28	1.356.031,70	758.323,15	1.115.206,58	598.539,07	1.006.050,40	951.344,08	1.929.169,52	615.635,28	1.312.776,13	657.396,01	1.267.309,38	4.293.733,87	7.986.543,71	86	45,4	46,72	0
02.01 - Memurlar	3.777.712,85	8.073.515,33	364.473,10	551.443,89	270.990,52	513.490,91	266.807,74	609.754,48	264.998,91	609.888,93	263.175,18	635.273,56	270.446,07	612.813,70	1.700.891,52	3.532.665,47	107,69	45,02	43,75	0
02.02 - Sözleşmeli Personel	1.418.107,14	3.232.835,36	119.760,42	413.463,36	83.783,28	309.384,28	82.658,57	112.384,78	85.991,73	114.188,56	86.045,53	133.601,45	86.239,97	117.792,75	544.479,50	1.200.815,18	120,54	38,39	37,14	0
02.03 - İşçiler	4.261.022,72	5.786.757,75	228.262,76	391.124,45	403.549,35	292.331,39	249.072,76	283.911,14	600.353,44	1.205.092,03	266.414,57	543.901,12	300.709,97	536.702,93	2.048.362,85	3.253.063,06	58,81	48,07	56,21	0
02.04 - GEÇİCİ PERSONEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.05 - Diğer Personel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 - Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	165.977.949,21	308.721.671,71	1.007.249,07	15.169.777,27	8.078.991,16	28.971.541,53	9.969.263,03	24.585.320,31	10.694.325,23	29.954.696,74	11.013.428,82	24.149.981,47	21.650.956,34	25.167.851,68	62.414.213,65	147.999.169,00	137,12	37,6	47,93	0
03.01 - Üretime Yönelik Mal Ve Malzeme Alımları	120.571,05	3.355.000,00	0	0	0	2.330,00	42.204,53	398.604,00	54.540,00	218.919,50	7.054,50	277.138,05	1.770,00	91.568,00	105.569,03	988.559,55	836,41	87,55	29,46	0
03.02 - Tüketime Yönelik Mal Ve Malzeme Alımları	42.881.415,94	70.268.756,00	362.553,27	4.500.256,32	2.790.739,37	6.630.480,95	2.638.728,43	5.291.642,47	3.485.145,92	4.409.382,23	3.710.415,23	6.956.025,56	4.155.548,97	4.926.593,98	17.143.131,19	32.714.381,51	90,83	39,97	46,55	0
03.03 - Yolluklar	275.184,22	604.750,00	3.616,34	133,33	23.998,08	31.330,36	2.953,07	71.909,93	13.774,37	84.775,72	5.062,68	22.507,45	20.660,63	8.852,01	70.065,17	219.508,80	213,29	25,46	36,29	0
03.04 - Görev Giderleri	1.458.541,75	2.858.200,00	335.939,00	420.527,48	27.063,67	46.590,69	60.707,94	80.378,46	50.396,66	1.802.256,07	341.941,27	59.647,06	31.822,89	143.832,98	847.871,43	2.553.232,74	201,13	58,13	89,33	0
03.05 - HİZMET ALIMLARI	102.029.916,13	192.547.165,71	269.973,32	9.967.443,40	4.670.043,39	21.855.901,98	6.267.428,19	16.554.596,00	6.371.877,27	21.070.785,40	6.294.977,79	14.611.949,78	14.770.724,35	17.744.716,95	38.645.024,31	101.805.393,51	163,43	37,87	52,87	0
03.06 - TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	6.151.391,14	9.090.000,00	26.058,13	277.016,74	165.914,78	280.985,54	352.916,93	734.711,49	228.395,39	246.015,58	190.228,39	808.823,04	2.557.851,54	698.315,35	3.521.365,16	3.045.867,74	-13,5	57,24	33,5	0
03.07 - Menkul Mal,Gayrimaddi Hak Alım, Bakım Ve Onarım Giderleri	12.170.428,17	26.517.600,00	9.109,01	4.400,00	359.801,58	114.192,35	599.583,94	1.098.572,27	390.977,12	1.709.022,98	436.628,54	1.265.175,53	91.986,96	1.292.277,91	1.888.087,15	5.483.641,04	190,43	15,51	20,67	0
03.08 - Gayrimenkul Mal Bakım Ve Onarım Giderleri	641.008,81	2.880.200,00	0	0	41.430,29	9.729,66	4.740,00	37.529,69	81.577,50	413.539,26	9.479,42	148.715,00	2.950,00	228.418,50	140.177,21	837.932,11	497,76	21,86	29,09	0
03.09 - TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	249.492,00	600.000,00	0	0	0	0	0	317.376,00	17.641,00	0	17.641,00	0	17.641,00	33.276,00	52.923,00	350.652,00	562,57	21,21	58,44	0
04 - FAİZ GİDERLERİ	4.674.686,18	5.500.000,00	261.709,79	518.678,23	337.111,52	157.014,28	970.571,10	158.475,61	1.013.799,17	145.380,47	233.941,66	146.948,60	224.484,95	127.531,88	3.041.618,19	1.254.029,07	-58,77	65,06	22,8	0
04.02 - DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	4.674.686,18	5.500.000,00	261.709,79	518.678,23	337.111,52	157.014,28	970.571,10	158.475,61	1.013.799,17	145.380,47	233.941,66	146.948,60	224.484,95	127.531,88	3.041.618,19	1.254.029,07	-58,77	65,06	22,8	0
05 - CARİ TRANSFERLER	7.477.004,96	8.280.000,00	649.713,01	1.451.681,14	636.149,97	771.135,61	475.170,18	1.116.169,86	473.033,65	590.427,25	710.861,41	724.384,74	391.005,86	939.057,52	3.335.934,08	5.592.856,12	67,65	44,61	67,54	0
05.01 - Görev Zararları	0	220.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05.03 - KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	2.785.707,36	2.805.000,00	331.369,92	844.105,66	324.524,44	65.063,73	116.082,13	346.867,13	48.051,28	44.546,65	367.596,73	177.125,50	111.198,44	320.727,10	1.298.822,94	1.798.435,77	38,46	46,62	64,11	0
05.04 - Hane Halkına Yapılan Transferler	958.469,06	1.255.000,00	57.510,00	49.200,00	112.350,00	328.273,73	95.380,00	317.713,50	102.400,00	225.050,00	115.376,00	192.545,00	36.050,00	204.105,00	519.066,00	1.316.887,23	153,7	54,15	104,93	0
05.08 - GELİRLERDEN AYRILAN	3.732.828,54	4.000.000,00	260.833,09	558.375,48	199.275,53	377.798,15	263.708,05	451.589,23	322.582,37	320.830,60	227.888,68	354.714,24	243.757,42	414.225,42	1.518.045,14	2.477.533,12	63,2	40,66	61,93	0

[illegible]

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ																				
	2022 GELİŞME TOPLAMI	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)		2023 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023						
- BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	284.969.947,72	560.000.000,00	17.758.878,18	42.107.098,96	15.265.153,16	28.052.143,45	19.402.619,40	31.206.609,26	21.927.786,82	26.921.718,20	19.904.889,26	34.569.107,31	18.543.798,54	37.599.989,31	112.803.125,36	200.456.666,49	77,7	39,58	35,79	200.456.666,49
01 - Vergi Gelirleri	21.576.197,70	42.415.000,00	868.490,75	3.073.016,54	1.707.629,47	2.969.076,53	1.336.493,29	1.723.957,63	1.642.004,92	1.961.995,10	3.447.285,42	5.044.399,54	1.671.035,59	1.794.475,38	10.672.939,44	16.566.920,72	55,22	49,46	39,05	16.566.920,72
01.02 - Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	8.847.359,99	18.650.000,00	485.980,55	876.120,87	351.048,06	566.268,16	643.319,50	962.245,24	502.783,38	775.742,75	2.306.884,73	3.926.848,75	636.297,86	892.308,55	4.926.314,08	7.999.534,32	62,38	55,68	42,89	7.999.534,32
01.03 - Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	9.837.698,17	20.230.000,00	309.804,39	1.959.354,19	1.248.674,58	2.116.483,30	565.327,30	627.379,98	906.815,58	647.390,85	1.037.330,17	991.110,40	788.458,06	643.324,30	4.856.410,08	6.985.043,02	43,83	49,36	34,52	6.985.043,02
01.06 - Harçlar	2.891.139,54	3.535.000,00	72.705,81	237.541,48	107.906,83	286.325,07	127.846,49	134.332,41	232.405,96	538.861,50	103.070,52	126.440,39	246.279,67	258.842,53	890.215,28	1.582.343,38	77,74	30,79	44,76	1.582.343,38
01.09 - Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	62.478.407,22	90.280.000,00	3.084.455,15	5.474.133,81	2.809.300,94	5.522.937,98	4.082.324,89	6.111.979,79	3.513.801,90	8.226.540,91	4.563.114,58	10.840.147,94	4.253.601,80	12.043.447,45	22.306.599,26	48.219.187,88	116,16	35,7	53,41	48.219.187,88
03.01 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	56.081.470,31	80.020.000,00	2.762.290,79	5.082.544,77	2.550.378,27	5.133.331,24	2.942.592,17	5.549.596,27	3.132.539,51	5.760.905,02	4.145.619,22	8.404.936,98	3.617.686,95	10.783.437,06	19.151.106,91	40.714.751,34	112,59	34,14	50,88	40.714.751,34
03.02 - Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.812,00	0	0	0	10.812,00	0	0	0	10.812,00
03.03 - KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03.04 - Kurumlar Hasılatı	664,21	10.000,00	0	0	0	0	0	153,36	0	0	0	531,68	0	0	0	685,04	0	0	0	685,04
03.05 - Kurumlar Karları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03.06 - Kira Gelirleri	5.389.883,38	8.250.000,00	271.397,30	211.449,65	140.605,02	284.623,28	1.096.226,91	422.871,56	302.831,84	2.328.285,67	314.015,89	2.310.151,03	546.653,63	1.107.884,25	2.671.730,59	6.665.265,44	149,47	49,56	80,79	6.665.265,44
03.09 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.006.389,32	2.000.000,00	50.767,06	180.139,39	118.317,65	104.983,46	43.505,81	139.358,60	78.430,55	137.350,22	103.479,47	113.716,25	89.261,22	152.126,14	483.761,76	827.674,06	71,09	48,06	41,38	827.674,06
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	940.000,00	1.075.000,00	0	2.036.950,00	0	0	130.000,00	0	30.000,00	36.721,44	0	106.770,00	30.000,00	0	190.000,00	2.180.441,44	1.047,60	20,21	202,83	2.180.441,44
04.01 - Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.02 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.03 - Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.04 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	940.000,00	1.075.000,00	0	2.036.950,00	0	0	130.000,00	0	30.000,00	36.721,44	0	106.770,00	30.000,00	0	190.000,00	2.180.441,44	1.047,60	20,21	202,83	2.180.441,44
04.05 - Proje Yardımları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05 - Diğer Gelirler	194.533.285,72	371.485.000,00	13.805.932,28	28.821.298,61	10.748.222,75	19.560.128,94	13.841.168,15	23.370.671,84	16.741.980,00	16.696.460,75	11.894.489,26	18.577.789,83	12.577.361,15	23.762.066,48	79.609.153,59	130.788.416,45	64,28	40,92	35,2	130.788.416,45
05.01 - Faiz Gelirleri	1.070.659,21	2.060.000,00	52.093,43	254.034,49	43.224,89	273.301,62	41.795,07	343.669,39	51.601,08	226.542,12	52.704,71	272.086,41	52.992,20	225.368,96	294.411,38	1.595.002,99	441,75	27,49	77,42	1.595.002,99
05.02 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	188.940.041,61	363.105.000,00	13.401.369,89	28.154.846,44	10.499.845,37	18.934.622,35	13.480.749,15	22.623.469,95	16.315.338,35	16.120.926,58	11.537.944,19	17.824.787,30	12.279.695,86	20.799.891,62	77.514.942,81	124.458.544,24	60,56	41,02	34,27	124.458.544,24
05.03 - Para Cezaları	4.087.714,67	5.220.000,00	234.968,96	402.121,43	202.816,15	335.204,97	260.955,76	276.086,70	215.386,61	172.887,24	301.288,81	258.486,54	244.083,59	357.635,86	1.459.499,88	1.802.422,74	23,49	35,7	34,52	1.802.422,74

[illegible]