



2023 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ – 2023

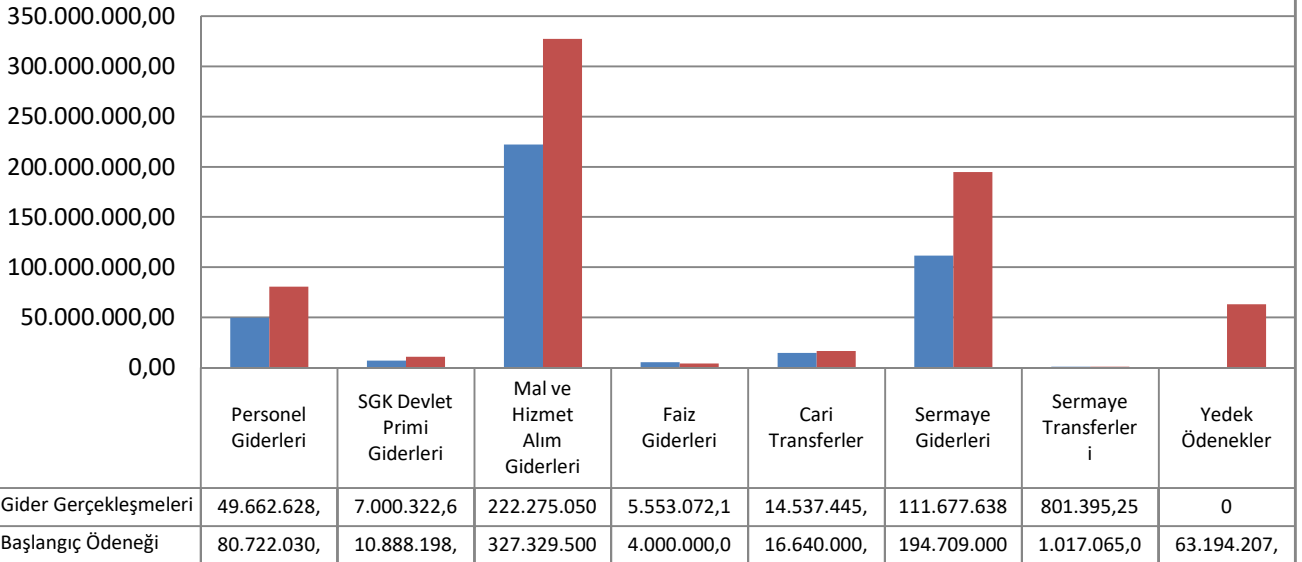
1- OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI:

A. Bütçe Giderleri:

2023 Mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize ek ödenek dahil toplam **933.967.000,00** ödenek ayrılmıştır. 2022 yılında **411.507.553,27** gider gerçekleşmesi olmuştur. 2023 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2022 yılında gerçekleşen giderlere göre **%55,92** artış olmuştur.

2022 Gerçekleşmeleri ile 2023 Başlangıç Ödeneği Gelişimi						
S.N	Bütçe Tertibi	2022 Gider Gerçekleşmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği	2023 EK ÖDENEK	2023 ÖDENEK TOPLAMI	Artış Oranı %
1	Personel Giderleri	49.662.628,56	80.722.030,00 ₺	0,00 ₺	80.722.030,00 ₺	38,48 ₺
2	SGK Devlet Primi Giderleri	7.000.322,64	10.888.198,00 ₺	0,00 ₺	10.888.198,00 ₺	35,71 ₺
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	222.275.050,54	327.329.500,00 ₺	130.577.000,00 ₺	457.906.500,00 ₺	51,46 ₺
4	Faiz Giderleri	5.553.072,12	4.000.000,00 ₺	0,00 ₺	4.000.000,00 ₺	-38,83 ₺
5	Cari Transferler	14.537.445,97	16.640.000,00 ₺	15.590.000,00 ₺	32.230.000,00 ₺	54,89 ₺
6	Sermaye Giderleri	111.677.638,19	194.709.000,00 ₺	70.250.000,00 ₺	264.959.000,00 ₺	57,85 ₺
7	Sermaye Transferleri	801.395,25	1.017.065,00 ₺	0,00 ₺	1.017.065,00 ₺	21,21 ₺
9	Yedek Ödenekler	0,00 ₺	63.194.207,00 ₺	18.550.000,00 ₺	81.744.207,00 ₺	100,00 ₺
	TOPLAM	411.507.553,27 ₺	698.500.000,00 ₺	234.967.000,00 ₺	933.467.000,00 ₺	55,92 ₺

2022 Gerçekleşmeleri ile 2023 Başlangıç Ödeneği Gelişimi



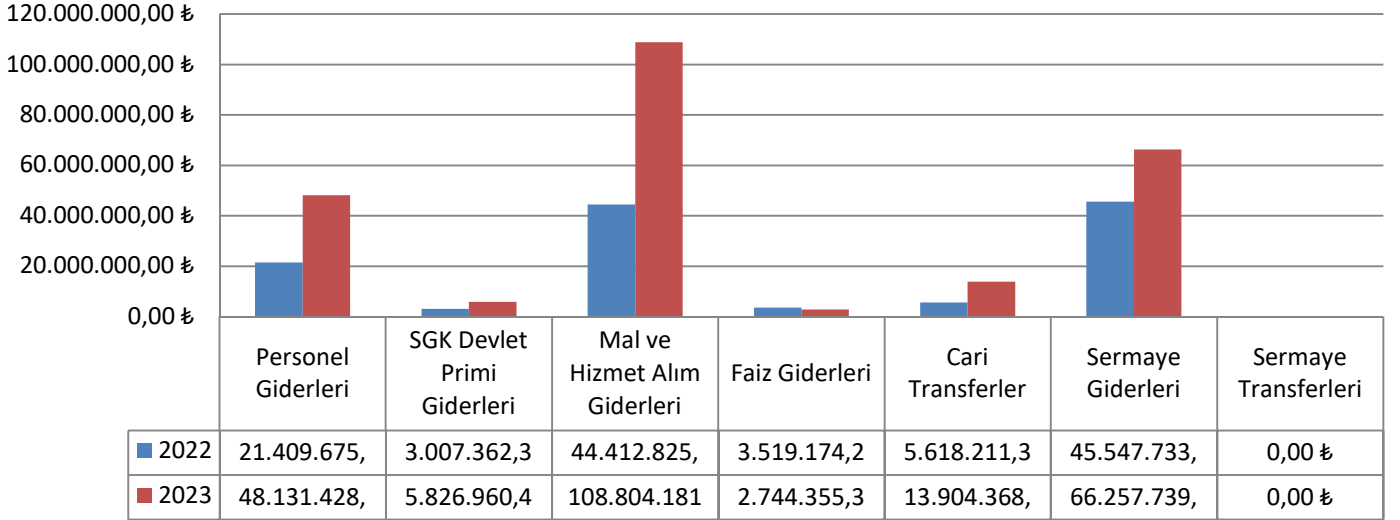
2022 Mali Yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri; Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam **123.514.981,43** olarak gerçekleşmiştir. Yılsonu gerçekleştirmelerinin **% 30,02**'i Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2023 Mali Yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise **245.669.033,76** olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı **%30,50** olmuştur. 2022 ve 2023 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleştirme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde **%98,90** oranında bir artış olduğu görülmektedir. 2022 ve 2023 yılları ödeneklerin Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleştirmeleri

S. No	Bütçe Tertibi	2022 Gider Gerçekleştirmeleri	2023 Başlangıç Ödeneği+ Ek Ödenek	Gider Gerçekleştirmeleri				
				Ocak-Haziran Dönemi		Oran%		Artış Oranı%
				2022	2023	2022	2023	
1	Personel Giderleri	49.662.628,56 ₺	80.722.030,00 ₺	21.409.675,00 ₺	48.131.428,71 ₺	43,11	59,63	124,81
2	SGK Devlet Primi Giderleri	7.000.322,64 ₺	10.888.198,00 ₺	3.007.362,32 ₺	5.826.960,41 ₺	42,96	53,52	93,76
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	222.275.050,54 ₺	457.906.500,00 ₺	44.412.825,26 ₺	108.804.181,39 ₺	19,98	23,76	144,98
4	Faiz Giderleri	5.553.072,12 ₺	4.000.000,00 ₺	3.519.174,29 ₺	2.744.355,39 ₺	63,37	68,61	-22,02
5	Cari Transferler	14.537.445,97 ₺	32.230.000,00 ₺	5.618.211,32 ₺	13.904.368,45 ₺	38,65	43,14	147,49
6	Sermaye Giderleri	111.677.638,19 ₺	264.959.000,00 ₺	45.547.733,24 ₺	66.257.739,41 ₺	40,79	25,01	45,47
7	Sermaye Transferleri	801.395,25 ₺	1.017.065,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺	0	0	0,00
9	Yedek Ödenekler	0,00 ₺	81.744.207,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺	0	0	0,00
	TOPLAM	411.507.553,27 ₺	933.467.000,00 ₺	123.514.981,43 ₺	245.669.033,76 ₺	30,02	30,5	98,90

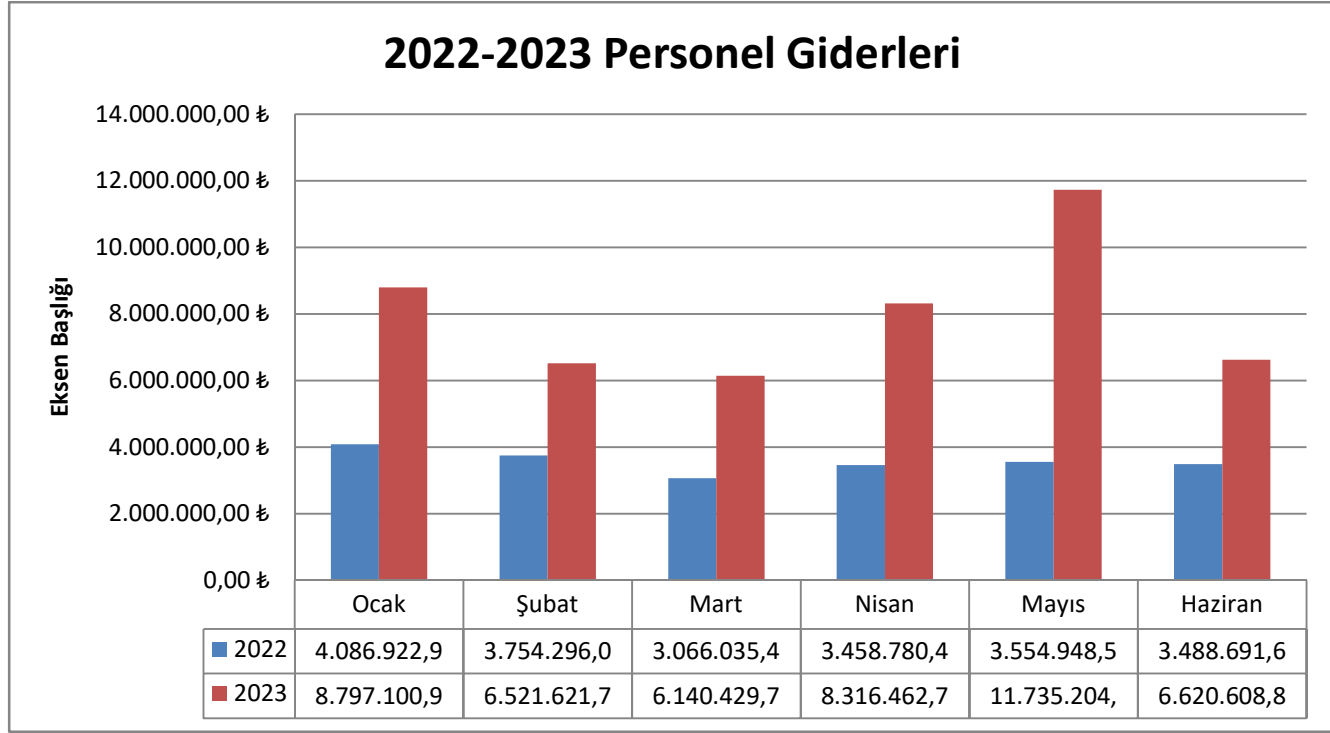
2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleştirmeleri



I- PERSONEL GİDERLERİ

Personel giderleri için 2023 yılı başında **₺80.722.030,00** ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde **21.409.675,00** olan personel giderleri 2023 yılı Ocak- Haziran döneminde **26.721.753,71** artışla **₺48.131.428,71** olmuştur. Personel giderlerindeki artış **%224,81** olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

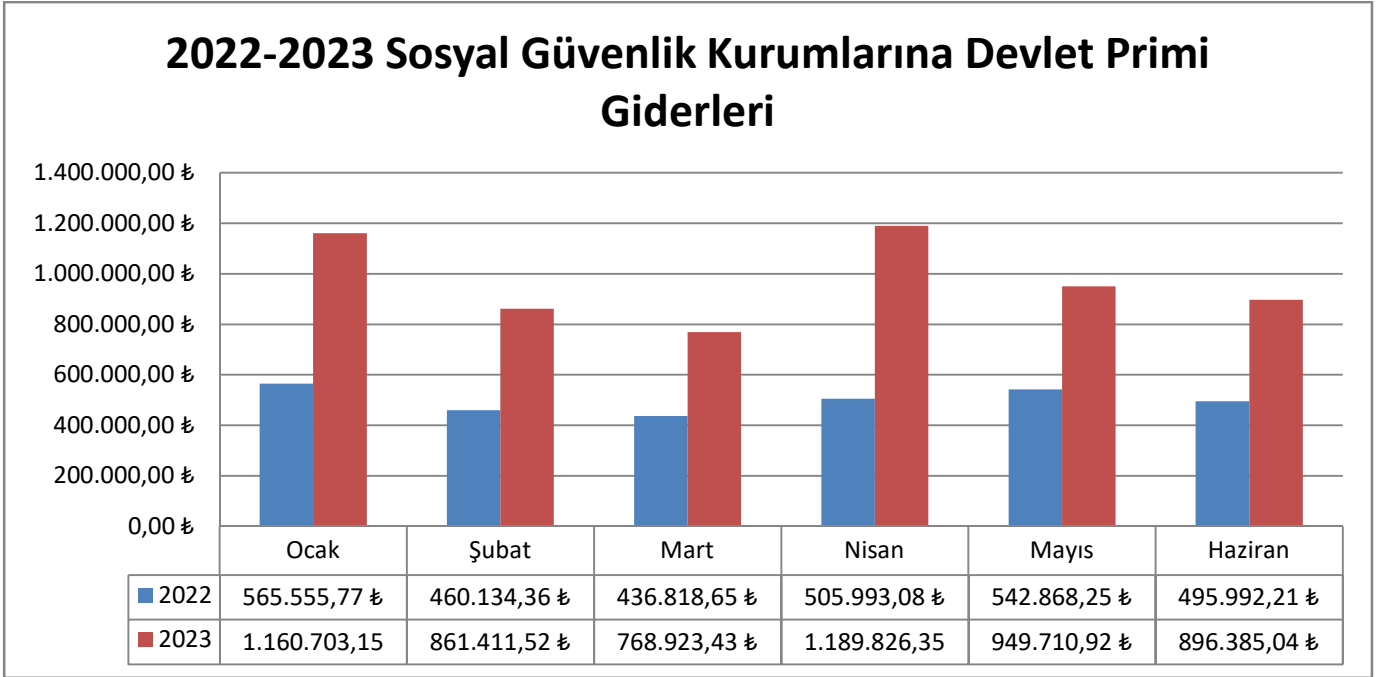
2022-2023 Personel Giderleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı%
Ocak	4.086.922,94 ₺	8.797.100,98 ₺	4.710.178,04 ₺	215,25
Şubat	3.754.296,04 ₺	6.521.621,75 ₺	2.767.325,71 ₺	173,71
Mart	3.066.035,45 ₺	6.140.429,75 ₺	3.074.394,30 ₺	200,27
Nisan	3.458.780,45 ₺	8.316.462,75 ₺	4.857.682,30 ₺	240,44
Mayıs	3.554.948,52 ₺	11.735.204,59 ₺	8.180.256,07 ₺	330,11
Haziran	3.488.691,60 ₺	6.620.608,89 ₺	3.131.917,29 ₺	189,77
Toplam	21.409.675,00 ₺	48.131.428,71 ₺	26.721.753,71 ₺	224,81



II- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2023 yılı başında 6.788.196,74 ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.007.362,32 sosyal güvenli kurumlarına devlet primi giderleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.819.598,09 artışla 5.826.960,41 olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 193,76 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

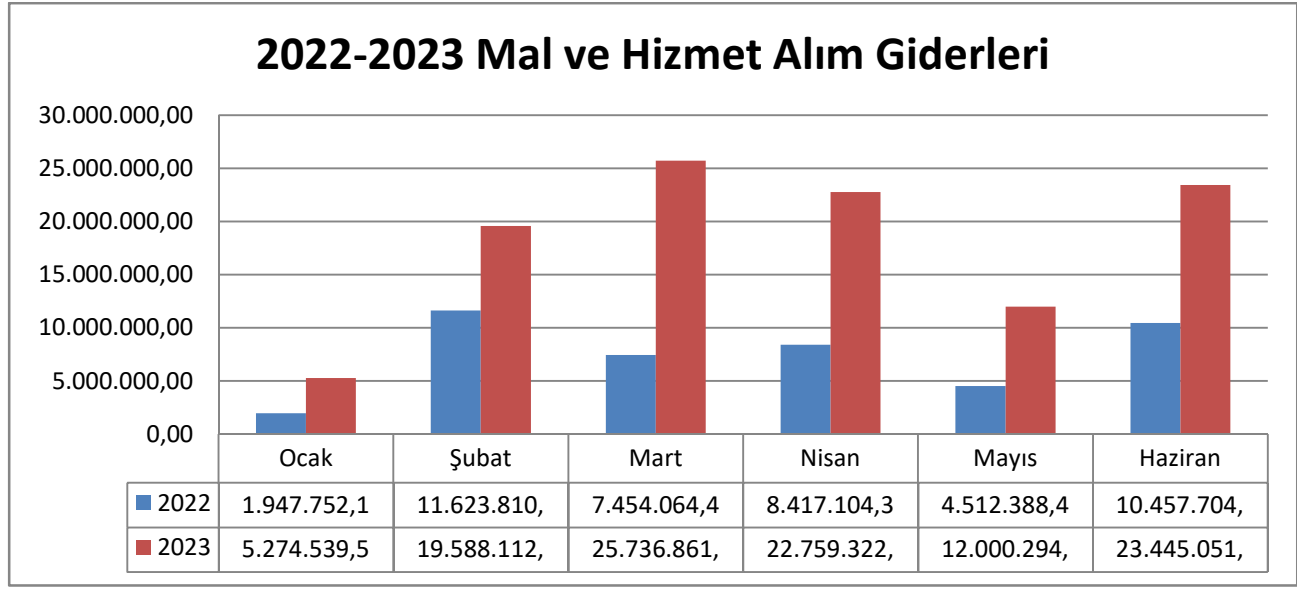
2022-2023 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	565.555,77 ₺	1.160.703,15 ₺	595.147,38 ₺	205,23
Şubat	460.134,36 ₺	861.411,52 ₺	401.277,16 ₺	187,21
Mart	436.818,65 ₺	768.923,43 ₺	332.104,78 ₺	176,03
Nisan	505.993,08 ₺	1.189.826,35 ₺	683.833,27 ₺	235,15
Mayıs	542.868,25 ₺	949.710,92 ₺	406.842,67 ₺	174,94
Haziran	495.992,21 ₺	896.385,04 ₺	400.392,83 ₺	180,73
Toplam	3.007.362,32 ₺	5.826.960,41 ₺	2.819.598,09 ₺	193,76



III- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ:

Mal ve hizmet alım giderleri için 2023 yılı başında 220.851.433,22 ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 44.412.825,26 olan mal ve hizmet alım giderleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 64.391.356,13 artış ile 108.804.181,39 olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış % 244,98 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

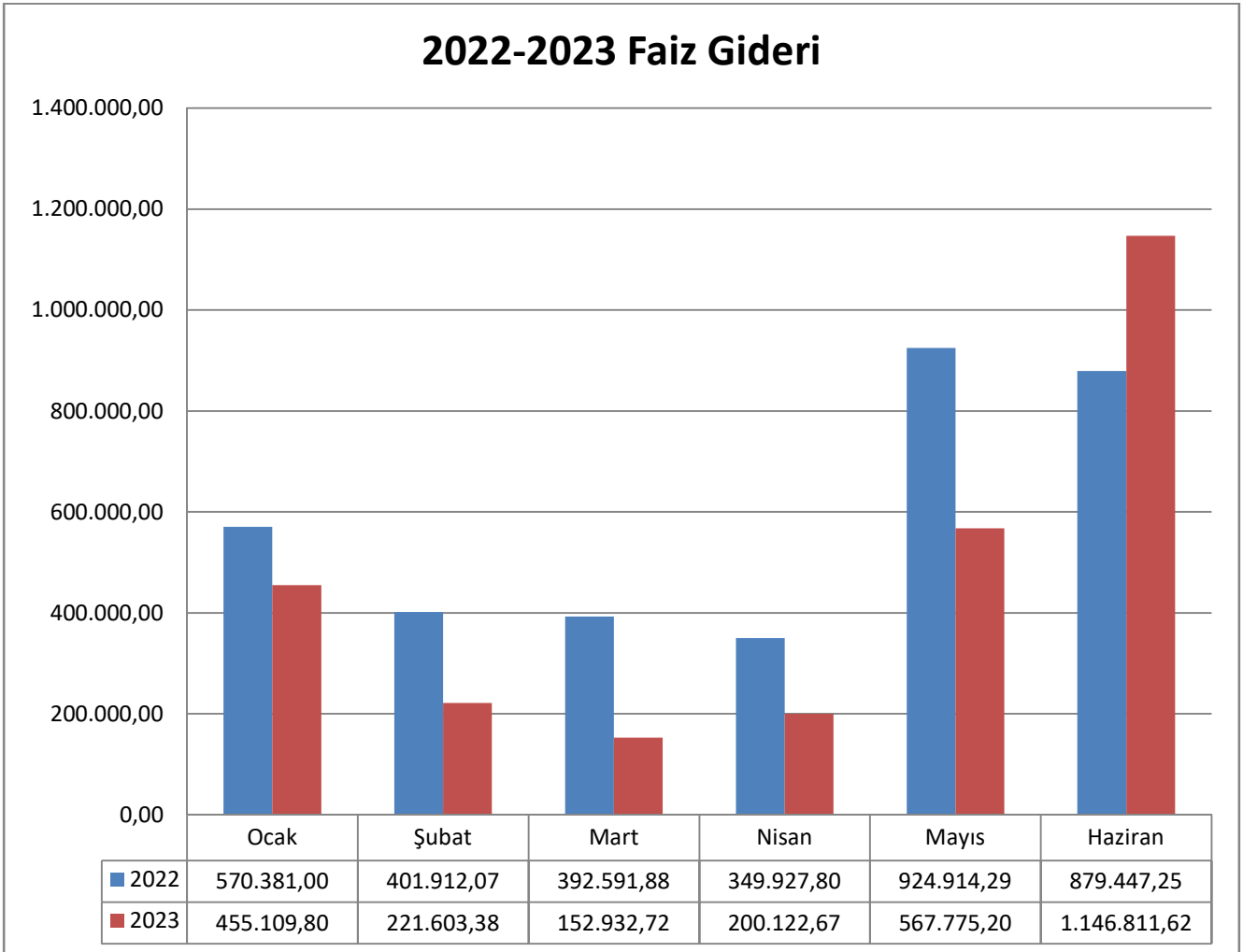
2022-2023 Mal ve Hizmet Alım Giderleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1.947.752,16	5.274.539,52	3.326.787,36 ₺	270,80
Şubat	11.623.810,90	19.588.112,19	7.964.301,29 ₺	168,52
Mart	7.454.064,44	25.736.861,01	18.282.796,57 ₺	345,27
Nisan	8.417.104,36	22.759.322,17	14.342.217,81 ₺	270,39
Mayıs	4.512.388,43	12.000.294,91	7.487.906,48 ₺	265,94
Haziran	10.457.704,97	23.445.051,59	12.987.346,62 ₺	224,19
Toplam	44.412.825,26 ₺	108.804.181,39 ₺	64.391.356,13 ₺	244,98



IV- FAİZ GİDERİ:

2022 ve 2023 yılları için gerçekleşen faiz gideri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

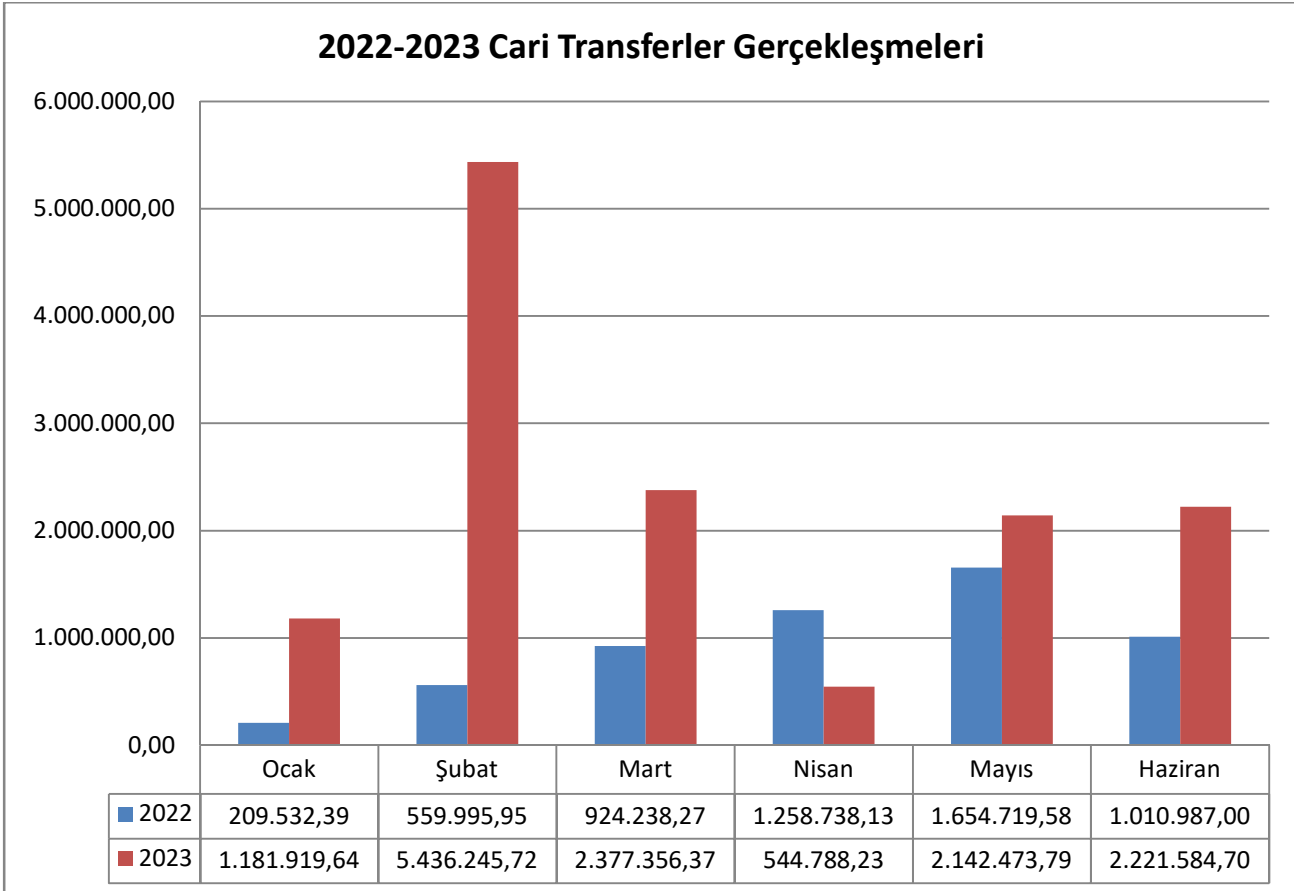
2022-2023 Faiz Gideri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	570.381,00	455.109,80	-115.271,20 ₺	79,79
Şubat	401.912,07	221.603,38	-180.308,69 ₺	55,14
Mart	392.591,88	152.932,72	-239.659,16 ₺	38,95
Nisan	349.927,80	200.122,67	-149.805,13 ₺	57,19
Mayıs	924.914,29	567.775,20	-357.139,09 ₺	61,39
Haziran	879.447,25	1.146.811,62	267.364,37 ₺	130,40
Toplam	3.519.174,29 ₺	2.744.355,39 ₺	-774.818,90 ₺	77,98



V- CARI TRANSFERLER

Cari transfer harcamaları için 2023 yılı başında 17.920.747,02 ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 5.618.211,32 olan cari transfer harcaması 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 8.286.157,13 artış ile 13.904.368,45 olmuştur. Cari Transfer Harcamalarındaki artış %247,49 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transferler harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

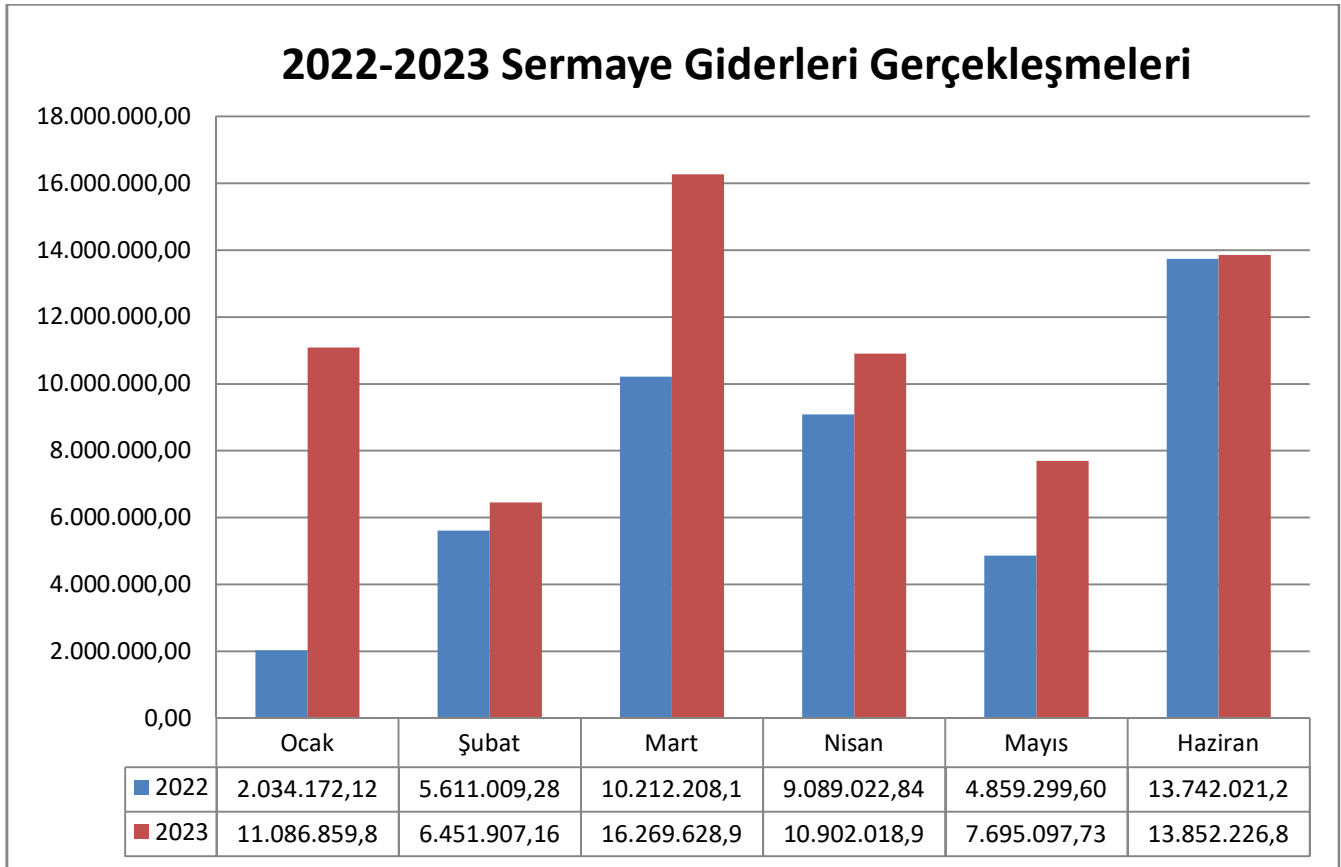
2022-2023 Cari Transferler Gerçekleşmeleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	209.532,39	1.181.919,64	972.387,25 ₺	564,07
Şubat	559.995,95	5.436.245,72	4.876.249,77 ₺	970,77
Mart	924.238,27	2.377.356,37	1.453.118,10 ₺	257,22
Nisan	1.258.738,13	544.788,23	-713.949,90 ₺	43,28
Mayıs	1.654.719,58	2.142.473,79	487.754,21 ₺	129,48
Haziran	1.010.987,00	2.221.584,70	1.210.597,70 ₺	219,74
Toplam	5.618.211,32 ₺	13.904.368,45 ₺	8.286.157,13 ₺	247,49



VI- SERMAYE GİDERLERİ

Sermaye giderleri için 2023 yılı başında 83.457.269,54 ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 45.547.733,24 olan sermaye giderleri 2023 yılı Ocak- Haziran döneminde 20.710.006,17 artış ile 66.257.739,41 olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış %145,47 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2022-2023 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2022	2023	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	2.034.172,12	11.086.859,80	9.052.687,68 ₺	545,03
Şubat	5.611.009,28	6.451.907,16	840.897,88 ₺	114,99
Mart	10.212.208,14	16.269.628,95	6.057.420,81 ₺	159,32
Nisan	9.089.022,84	10.902.018,94	1.812.996,10 ₺	119,95
Mayıs	4.859.299,60	7.695.097,73	2.835.798,13 ₺	158,36
Haziran	13.742.021,26	13.852.226,83	110.205,57 ₺	100,80
Toplam	45.547.733,24 ₺	66.257.739,41 ₺	20.710.006,17 ₺	145,47



VI- SERMAYE TRANSFERLERİ

2022 ve 2023 yılları için gerçekleşmiş sermaye transferi işlemi bulunmamaktadır.

VIII- YEDEK ÖDENEK

Yedek ödenek olarak 2023 yılı başında 63.194.207,00 ödenek öngörülmüştür.

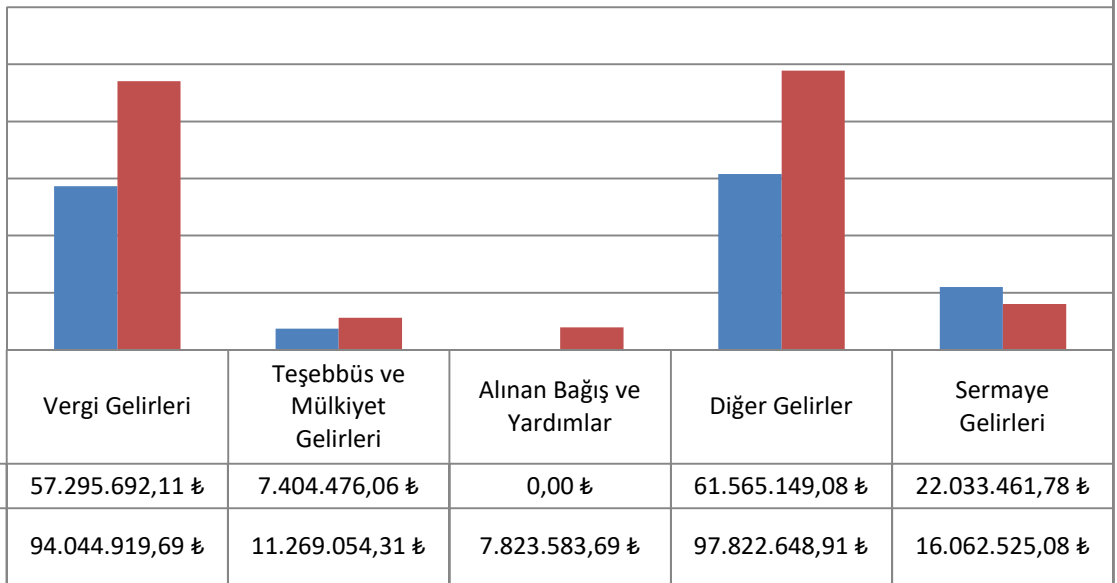
B-BÜTÇE GELİRLERİ

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

2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gelişimi								
Gelir Ekonomik Kod	2022 Gerçekleşen Gelir	2023 Ek Bütçe Dahil Tahmini Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri					
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran%		Artış Oranı %	
			2022	2023	2022	2023		
1	Vergi Gelirleri	119.234.109,98 ₺	207.760.000,00 ₺	57.295.692,11 ₺	94.064.631,54 ₺	48,05	45,28	64,17
2	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	18.636.995,36 ₺	17.890.000,00 ₺	7.404.476,06 ₺	11.271.009,31 ₺	39,73	63,00	52,22
3	Alınan Bağış ve Yardımlar	12.579.904,00 ₺	110.000.000,00 ₺	0,00 ₺	7.823.583,69 ₺	-	-	-
4	Diğer Gelirler	145.272.615,14 ₺	246.650.000,00 ₺	61.565.149,08 ₺	97.825.438,14 ₺	42,38	39,66	58,90
6	Sermaye Gelirleri	58.117.648,13 ₺	301.167.000,00 ₺	22.033.461,78 ₺	16.062.525,08 ₺	37,91	5,33	- 27,10
7	Alacaklardan Tahsilatlar	0,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺	0,00 ₺	-	-	-
8	Red ve İade (-)	0,00 ₺	0,00 ₺	26.404,38 ₺	24.456,08 ₺	-	-	-
TOPLAM :		353.841.272,61 ₺	883.467.000,00 ₺	148.272.374,65 ₺	227.022.731,68 ₺	41,90	25,70	53,11

2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gelişimi

120.000.000,00 ₺
100.000.000,00 ₺
80.000.000,00 ₺
60.000.000,00 ₺
40.000.000,00 ₺
20.000.000,00 ₺
0,00 ₺



C- FİNANSMAN:

2023 Mali Yılı ilk altı ayında, Gelir-Gider dengesi aşağıdaki gibidir:

Gerçekleşen; Gelirler: **227.022.731,68**

Giderler: **245.669.033,76** olup,

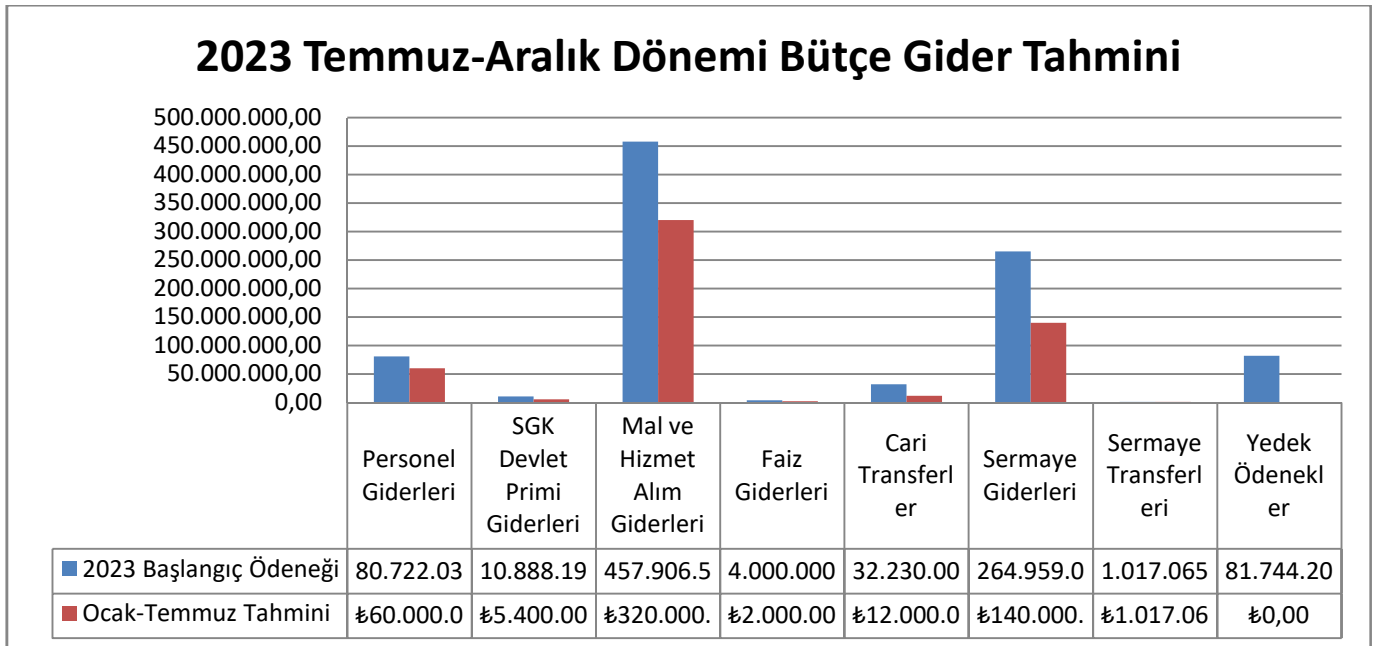
Haziran/2023 itibariyle; **18.646.302,08** Bütçe açığı gerçekleşmiştir.

TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER:

1- BÜTÇE GİDERLERİ:

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

2023 Temmuz-Aralık Dönemi Bütçe Gider Tahmini					
S.N	Gider Ekonomik Kodu	2023 Başlangıç ve Ek Ödenek Toplamı	Ocak- Haziran Harcamaları	Temmuz- Aralık Dönemi Tahmini	Gerçekleşme Oranı %
1	Personel Giderleri	80.722.030,00	48.131.428,71	₺60.000.000,00	133,96
2	SGK Devlet Primi Giderleri	10.888.198,00	5.826.960,41	₺5.400.000,00	103,11
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	457.906.500,00	108.804.181,39	₺320.000.000,00	93,64
4	Faiz Giderleri	4.000.000,00	2.744.355,39	₺2.000.000,00	118,61
5	Cari Transferler	32.230.000,00	13.904.368,45	₺12.000.000,00	80,37
6	Sermaye Giderleri	264.959.000,00	66.257.739,41	₺140.000.000,00	77,85
7	Sermaye Transferleri	1.017.065,00	0	₺1.017.065,00	100,00
9	Yedek Ödenekler	81.744.207,00	12.169.696,00	₺0,00	14,89
	TOPLAM	₺933.467.000,00	₺257.838.729,76	₺540.417.065,00	85,52



A- PERSONEL GİDERLERİ:

Ocak-Haziran 2023 döneminde **48.131.428,71** olan personel giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde yaklaşık **60.000.000,00**'i bulması beklenmektedir. Personel giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı toplam bütçe başlangıç ödeneğinin **%133,96** olacağı tahmin edilmektedir.

B- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ:

Ocak-Haziran 2023 döneminde **5.826.960,41** olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde **5.400.000,00** olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı toplam bütçe başlangıç ödeneğinin **%103,11** olacağı tahmin edilmektedir.

C- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ:

Ocak-Haziran 2023 döneminde **108.804.181,39** olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde **320.000.000,00** olması beklenmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı toplam bütçe başlangıç ödeneğinin **%93,64** olacağı tahmin edilmektedir.

D- FAİZ GİDERLERİ:

Ocak-Haziran 2023 döneminde **2.744.355,39** olan faiz gideri Temmuz-Aralık 2023 döneminde **2.000.000,00** olması beklenmektedir. Faiz giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı toplam bütçe başlangıç ödeneğinin **%100** olacağı tahmin edilmektedir.

E- CARİ TRANSFERLER:

Ocak-Haziran 2023 döneminde **13.904.368,45** olan cari transferlerin Temmuz-Aralık 2023 döneminde **12.000.000,00** olması beklenmektedir. Cari transferlerde yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı toplam bütçe başlangıç ödeneğinin **%80,37** olacağı tahmin edilmektedir.

F- SERMAYE GİDERLERİ:

Ocak-Haziran 2023 döneminde **66.257.739,41** olan sermaye giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde **140.000.000,00** olması beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı toplam bütçe başlangıç ödeneğinin **%77,85** olacağı tahmin edilmektedir.

G- SERMAYE TRANSFERLERİ:

Ocak-Haziran 2023 döneminde **0,00** olan sermaye transferlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde **1.017.065,00** olması beklenmektedir. Sermaye transferlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı toplam bütçe başlangıç ödeneğinin **%100** olacağı tahmin edilmektedir.

2- BÜTÇE GELİRLERİ:

2023 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran gerçekleşmelerine göre Temmuz-Aralık döneminde başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin **%86** oranında gerçekleşmesi beklenmektedir.