

T.C.
ALPU BELEDİYESİ
2023 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU

İçindekiler

1- OCAK – HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI 3

1.1 BÜTÇE GİDERLERİ 3

1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ 4

1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ 4

1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ..... 4

1.1.4 FAİZ GİDERLERİ 5

1.1.5 CARİ TRANSFERLER..... 5

1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ 5

1.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ..... 5

1.1.8 BORÇ VERME 5

1.1.9 YEDEK ÖDENEK..... 6

1.2 BÜTÇE GELİRLERİ 6

1.3 FİNANSMAN 7

2- TEMMUZ – ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER 8

2.1 BÜTÇE GİDERLERİ 8

2.1.1 PERSONEL GİDERLERİ 9

2.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ 9

2.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ..... 9

2.1.4 FAİZ GİDERLERİ 9

2.1.5 CARİ TRANSFERLER..... 9

2.1.6 SERMAYE GİDERLERİ 10

2.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ..... 10

2.1.8 BORÇ VERME 10

2.1.9 YEDEK ÖDENEK..... 10

2.2 BÜTÇE GELİRLERİ 11

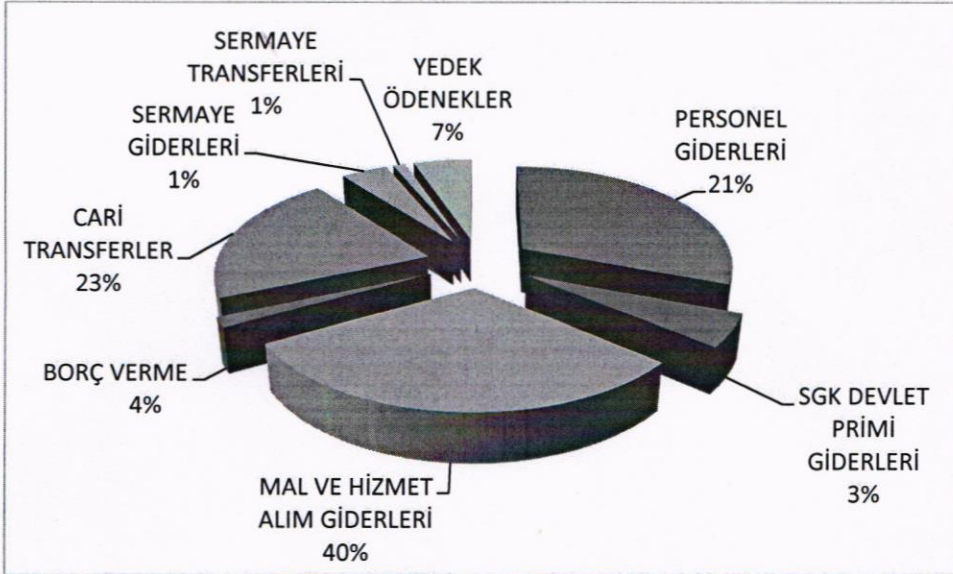
2.3 FİNANSMAN 12

1- OCAK – HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1.1 BÜTÇE GİDERLERİ

2023 Mali yılı bütçe büyüklüğümüz meclisimizden onaylanarak toplam 70.000.000,00-TL olarak gerçekleştirilmiştir. Başlangıç ödeneklerinin yüzdesel dağılımları aşağıda gösterilmiştir.

EKONOMİK KODLAR	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ
PERSONEL GİDERLERİ	14.817.000,00
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	2.175.000,00
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	27.897.000,00
FAİZ GİDERLERİ	10.000,00
CARİ TRANSFERLER	16.120.000,00
SERMAYE GİDERLERİ	801.000,00
SERMAYE TRANSFERLERİ	180.000,00
BORÇ VERME	3.000.000,00
YEDEK ÖDENEKLER	5.000.000,00
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	70.000.000,00



2022 ve 2023 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri başlıklı Tablo da bütçe giderlerinin Ocak- Haziran dönemine ait gerçekleşmeleri 2022 ve 2023 yılları arasında karşılaştırmalı olarak yapılmıştır. Bu tabloda 2022 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri toplam 18.472.768,35.TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılsonu gerçekleşmelerinin % 41 Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2023 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 33.630.391,98.TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı % 48 olmuştur. 2022 ve 2023 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamı karşılaştırıldığında, giderlerde %7 oranında artış olduğu görülmektedir.

1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ

Personel giderleri için 2023 yılı başında 14.817.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2022 yılının ilk altı ayında 4.469.179,07.TL gider gerçekleşirken 2023 yılının ilk altı ayında % 46 oranında artışla 9.563.084,01.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 51 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 64 olmuştur.

1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri için 2023 yılı başında 2.175.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2022 yılının ilk altı ayında 651.466,87.TL gider gerçekleşirken 2023 yılının ilk altı ayında % 55 oranında artış ile 1.167.252,41.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 44 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 53 olmuştur.

1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 2023 yılı başında 27.897.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2022 yılının ilk altı ayında 7.341.406,93.TL gider gerçekleşirken 2023 yılının ilk altı ayında % 58 oranında artış ile 12.507.627,89.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 61 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 58 olmuştur.

1.1.4 FAİZ GİDERLERİ

Faiz Giderleri için 2023 yılı başında 10.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2022 ve 2023 yılları içerisinde bu ekonomik koda ilişkin bir kullanım olmamıştır.

1.1.5 CARİ TRANSFERLER

Cari Transferler için 2023 yılı başında 16.150.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2022 yılının ilk altı ayında 5.625.478,08.TL gider gerçekleşirken 2023 yılının ilk altı ayında %61 oranında artışla 9.754.999,85.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 63 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 60 olmuştur.

1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ

Sermaye Giderleri için 2023 yılı başında 801.000,00TL ödenek ayrılmıştır.

2022 yılının ilk altı ayında 333.633,20.TL gider gerçekleşirken 2023 yılının ilk altı ayında 628.192,25.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 41 iken,2023 yılının ilk altı ayında %78 olmuştur.

1.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ

Sermaye Transferleri için 2022 yılı başında 180.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2022 yılının ilk altı ayında 51.604,20.TL gider gerçekleşirken 2023 yılının ilk altı ayında % 55 oranında azalış ile 9.235,57.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2022 yılının ilk altı ayında % 34 iken, 2023 yılının ilk altı ayında ise % 5 olmuştur.

1.1.8 BORÇ VERME

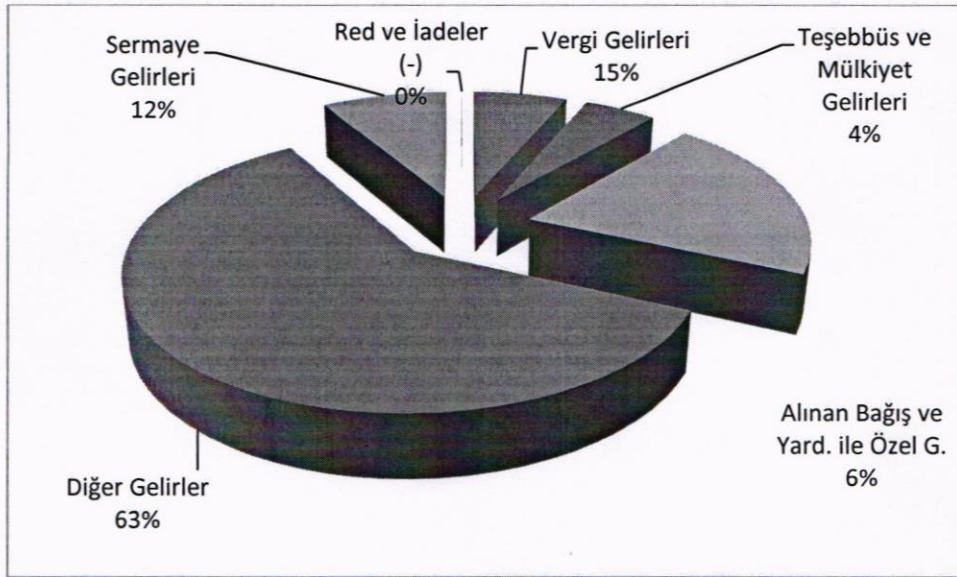
Borç Verme kalemi için 2022 yılı için 2.000.000,00.TL ve 2023 yılı için 3.000.000,00.TL ödenek ayrılmış olup hiç harcama yapılmamıştır.

1.1.9 YEDEK ÖDENEK

Yedek Ödenek kalemi için 2023 yılı başında 5.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Yıl içi ihtiyaçlara göre kullanılacaktır.

1.2 BÜTÇE GELİRLERİ

EKONOMİK KOD	2023 TAHMİN
Vergi Gelirleri	9.758.000,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.782.000,00
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	3.765.000,00
Diğer Gelirler	41.760.000,00
Sermaye Gelirleri	7.940.000,00
Red ve İadeler (-)	5.000,00
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	66.000.000,00



Belediyemiz tarafından 2022 mali yılı Ocak–Haziran dönemi gelir gerçekleştirmeleri incelendiğinde, ilgili dönemde toplam 23.903.551,98.-TL bütçe geliri elde edilmiştir. Elde edilen bütçe gelirlerinin toplam bütçe kalemleri içindeki kendi payları ise;

- Vergi gelirlerinde % 70
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 39
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 0,00
- Diğer gelirlerin % 61 ve
- Sermaye Gelirleri ise % 3 olarak gerçekleşmiştir.

2023 yılında ise planlanan gelirin Ocak–Haziran döneminde gerçekleşme oranı % 46'dır. Toplam altı aylık dönemde tahsil edilen tutar ise bir önceki yıla göre %78 artarak 30.648.884,62.-TL olmuştur.

Elde edilen bütçe gelirlerinin gerçekleşme dağılımları ise;

- Vergi gelirlerinde %30
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 64
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 0
- Diğer gelirlerin %58 ve
- Sermaye Gelirleri ise %20 olarak gerçekleşmiştir.

1.3 FİNANSMAN

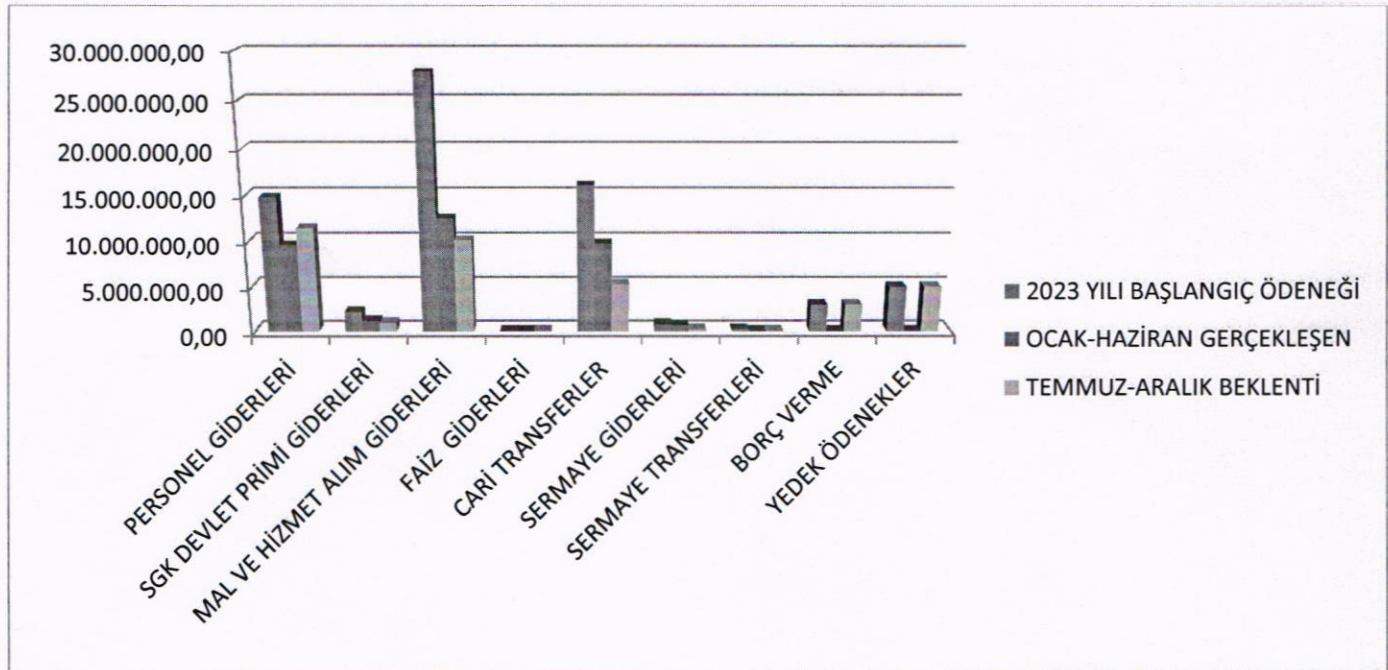
Yılın ilk altı ayında, gelir oluştuğundan bir finansman açığı oluşmamış bu kapsamda borç yükümlülüğüne girilmemiştir.

2- TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

2.1 BÜTÇE GİDERLERİ

Ocak-Haziran 2023 döneminde 33.630.391,98 TL olan toplam Bütçe Giderinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde yaklaşık 35.919.608,02 TL ilave beklenti ile 69.550.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Toplam Bütçe Giderinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %99,35'yi bulacağı tahmin edilmektedir.

EKONOMİK KODLAR	2023 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	HAZİRAN 2023 GERÇEKLEŞEN	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	BEKLENTİ YIL SONU	DEĞİŞİM %	BÜTÇE İÇİ PAY
PERSONEL GİDERLERİ	14.817.000,00	9.563.084,01	11.436.915,99	21.000.000,00	100	30
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	2.175.000,00	1.167.252,41	932.747,59	2.100.000,00	96,55	3
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	27.897.000,00	12.507.627,89	10.112.372,11	22.620.000,00	81,08	32,31
FAİZ GİDERLERİ	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100	0,01
CARİ TRANSFERLER	16.120.000,00	9.754.999,85	5.245.000,15	15.000.000,00	93,05	21,42
SERMAYE GİDERLERİ	801.000,00	628.192,25	171.807,75	800.000,00	99,87	1,14
SERMAYE TRANSFERLERİ	180.000,00	9.235,57	10.764,43	20.000,00	11,11	0,01
BORÇ VERME	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	100	2,77
YEDEK ÖDENEKLER	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	100	5,55
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	70.000.000,00	33.630.391,98	35.919.608,02	69.550.000,00	99,35	99,35



2.1.1 PERSONEL GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2023 döneminde 9.563.084,01.-TL olan personel giderlerinin Temmuz– Aralık 2023 döneminde yaklaşık 11.436.915,99.-TL ilave harcama ile 21.000.000,00.-TL’yi bulması beklenmektedir. Personel Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 30 ’u olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2023 döneminde 1.167.252,41.-TL olan Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri Temmuz– Aralık 2023 döneminde yaklaşık 932.747,59.-TL ilave harcama ile 2.100.000,00.-TL’yi bulması beklenmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 3’i olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2023 döneminde 12.507.627,89.-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderleri Temmuz– Aralık 2023 döneminde yaklaşık 10.112.372,11.-TL ilave harcama ile 22.620.000,00.-TL’yi bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 32,31’i olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.4 FAİZ GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2023 döneminde harcama olmayan Faiz Giderleri Temmuz– Aralık 2023 döneminde yaklaşık 10.000,00.-TL harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Faiz Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 0,01’ i olacağı tahmin edilmektedir.

•

2.1.5 CARİ TRANSFERLER

Ocak–Haziran 2023 döneminde 9.754.999,85.-TL olan Cari Transferler Temmuz– Aralık 2023 döneminde yaklaşık 5.245.000,15.-TL ilave harcama ile 15.000.000,00.-TL’yi bulması beklenmektedir. Cari Transferler yılsonu gerçekleştirmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 21,42’si olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.6 SERMAYE GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2023 döneminde 628.192,25.-TL olan Sermaye Giderleri Temmuz– Aralık 2023 döneminde yaklaşık 171.807,75.-TL'lik harcama ile 800.000,00.-TL yi bulması beklenmektedir.Sermaye Giderleri yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneginin % 1,14 olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ

Ocak–Haziran 2023 döneminde 9.235,57.-TL olan Sermaye Transferleri Temmuz– Aralık 2023 döneminde yaklaşık 10.764,43.-TL ilave harcama ile 20.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Sermaye Transferleri yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneginin % 0,01'ü olacağı tahmin edilmektedir.

2.1.8 BORÇ VERME

Ocak-Haziran 2023 döneminde hiç harcama yapılmamış olan Borç Verme Ödenegı Temmuz-Aralık 2023 döneminde yaklaşık 3.000.000,00.-TL Harcama yapılması beklenmektedir.Borç Verme Ödenegı yılsonu gerçekleşmelerinin 2023 yılı bütçe başlangıç ödeneginin %2,77'si olacağı tahmin edilmektedir.

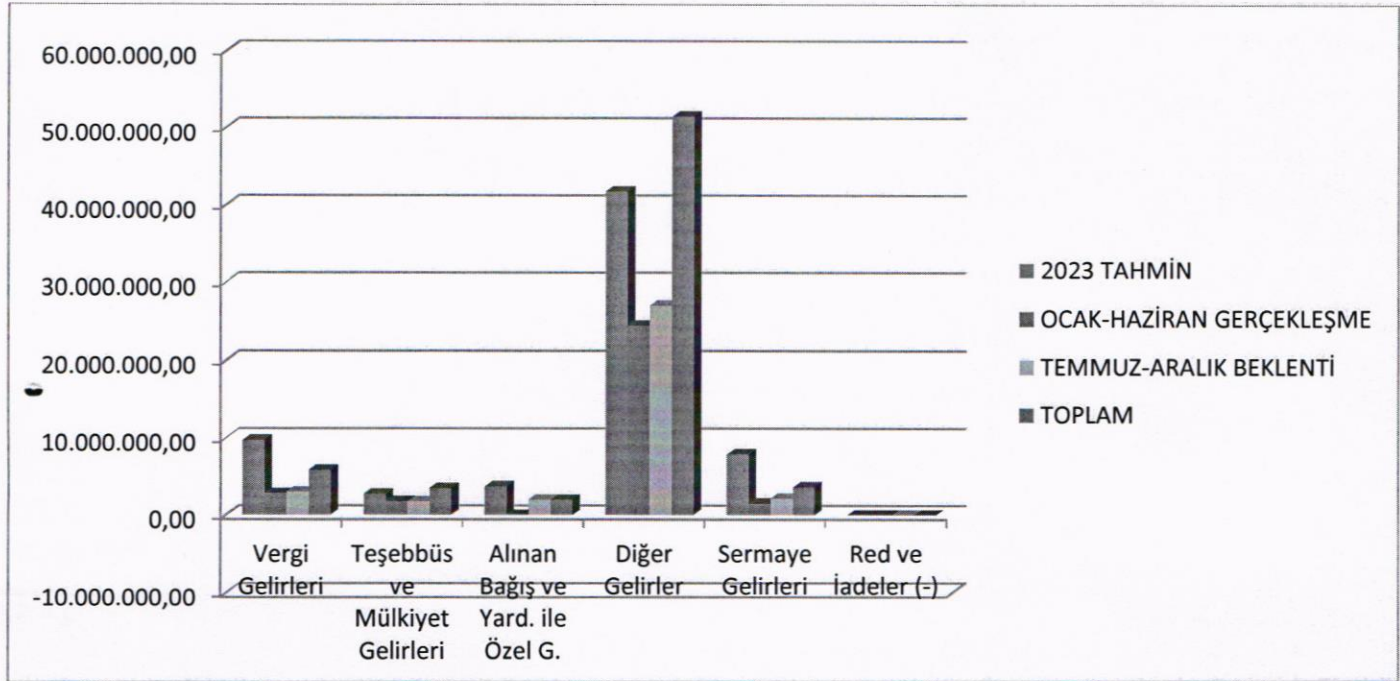
2.1.9 YEDEK ÖDENEK

2023 bütçe dönemine ait 5.000.000,00TL olan Yedek Ödenek Ocak– Aralık 2023 döneminde yaklaşık tamamı kullanılarak diğer harcama kalemlerinde ortaya çıkabilecek ihtiyaçlara göre aktarılması tahmin edilmektedir.

2.2 BÜTÇE GELİRLERİ

2023 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen 30.648.884,62. TL'lik net gelir toplamına karşılık Temmuz-Aralık döneminde ilave 35.991.115,38. TL tahsilat ile başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin %100'nü yani 66.640.000,00. TL'ye ulaşılacağı beklenmektedir.

EKONOMİK KOD	2023 TAHMİN	OCAK -HAZİRAN GERÇEKLEŞME	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	TOPLAM	DEĞİŞİM %
Vergi Gelirleri	9.758.000,00	2.852.112,76	3.047.887,24	5.900.000,00	60
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.782.000,00	1.796.345,83	1.747.654,17	3.544.000,00	127
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	3.765.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	53
Diğer Gelirler	41.760.000,00	24.466.592,78	27.033.407,22	51.500.000,00	123
Sermaye Gelirleri	7.940.000,00	1.533.833,25	2.166.166,75	3.700.000,00	46
Red ve İadeler (-)	-5.000,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	80
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	66.000.000,00	30.648.884,62	35.991.115,38	66.640.000,00	100



2.3 FİNANSMAN

Dönem sonunda bir finansman açığı beklenilmemektedir. Öngörülen hedeflere doğru yatırımlar yapılması planlanmaktadır.

Özgür SELKİ

Mali Hizmetler Müdürü