

**T.C.**  
**ALPU BELEDİYESİ**  
**2022 YILI**  
**KURUMSAL MALİ DURUM VE**  
**BEKLENTİLER RAPORU**

## İçindekiler

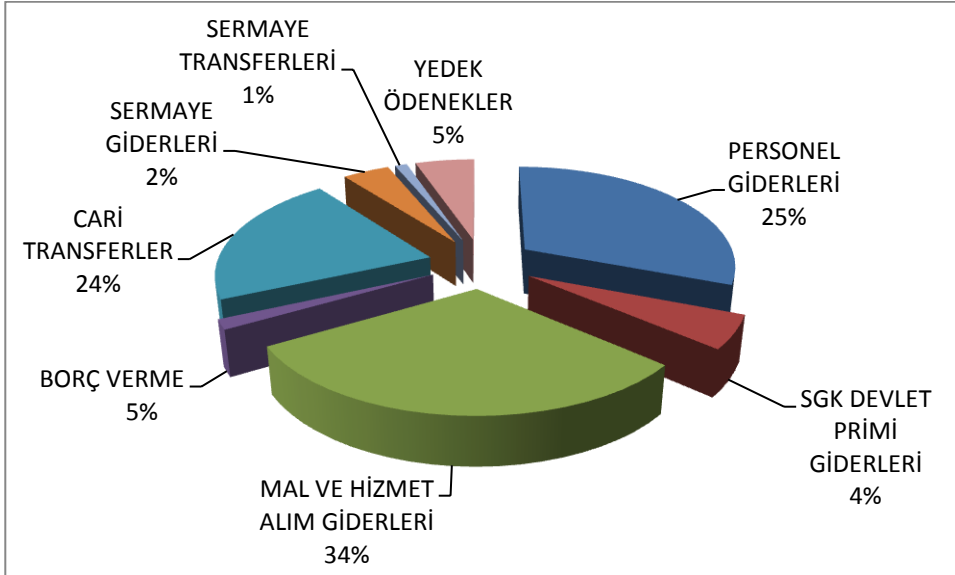
1- OCAK – HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI .....	3
1.1 BÜTÇE GİDERLERİ .....	3
1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ .....	4
1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ .....	4
1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ .....	4
1.1.4 FAİZ GİDERLERİ .....	5
1.1.5 CARİ TRANSFERLER .....	5
1.1.6 SERMAYE 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 2022 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 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## 1.1 BÜTÇE GİDERLERİ

2022 Mali yılı bütçe büyüklüğümüz meclisimizden onaylanarak toplam 36.000.000,00-TL olarak gerçekleştirilmiştir. Başlangıç ödeneklerinin yüzdesel dağılımları aşağıda gösterilmiştir.

EKONOMİK KODLAR	2022 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ
PERSONEL GİDERLERİ	8.708.000,00
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	1.479.000,00
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	11.987.000,00
FAİZ GİDERLERİ	10.000,00
CARİ TRANSFERLER	8.865.000,00
SERMAYE GİDERLERİ	801.000,00
SERMAYE TRANSFERLERİ	150.000,00
BORÇ VERME	2.000.000,00
YEDEK ÖDENEKLER	2.000.000,00
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>36.000.000,00</b>



2021 ve 2022 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri başlıklı Tablo da (Ek:1) bütçe giderlerinin Ocak- Haziran dönemine ait gerçekleşmeleri 2021 ve 2022 yılları arasında karşılaştırmalı olarak yapılmıştır. Bu tabloda 2021 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri toplam 12.064.342,02.TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılsonu gerçekleşmelerinin % 50 Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2022 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 18.472.768,35.TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı % 51 olmuştur. 2021 ve 2022yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde %1 oranında artış olduğu görülmektedir.

### **1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ**

Personel giderleri için 2022 yılı başında 8.708.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılının ilk altı ayında 3.174.387,23.TL gider gerçekleşirken 2022 yılının ilk altı ayında % 71 oranında artışla 4.469.179,07.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2021 yılının ilk altı ayında % 52 iken, 2022 yılının ilk altı ayında ise % 51 olmuştur.

### **1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ**

Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri için 2022 yılı başında 1.479.000,00TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılının ilk altı ayında 475.772,72.TL gider gerçekleşirken 2022 yılının ilk altı ayında % 73 oranında artış ile 651.466,87.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2021 yılının ilk altı ayında % 44 iken, 2022 yılının ilk altı ayında ise % 44 olmuştur.

### **1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ**

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 2022 yılı başında 11.987.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılının ilk altı ayında 4.890.107,98.TL gider gerçekleşirken 2022 yılının ilk altı ayında % 66 oranında artış ile 7.341.406,93.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2021 yılının ilk altı ayında % 54 iken, 2022 yılının ilk altı ayında ise % 61 olmuştur.

#### **1.1.4 FAİZ GİDERLERİ**

Faiz Giderleri için 2022 yılı başında 10.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2021 ve 2022 yılları içerisinde bu ekonomik koda ilişkin bir kullanım olmamıştır.

#### **1.1.5 CARİ TRANSFERLER**

Cari Transferler için 2022 yılı başında 8.865.000,00TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılının ilk altı ayında 3.438.769,68.TL gider gerçekleşirken 2022 yılının ilk altı ayında % 61oranında artışla 5.625.478,08.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2021 yılının ilk altı ayında % 69 iken, 2022 yılının ilk altı ayında ise % 63 olmuştur.

#### **1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ**

Sermaye Giderleri için 2022 yılı başında 801.000,00TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılının ilk altı ayında 4.130,00.TL gider gerçekleşirken 2022 yılının ilk altı ayında 333.633,20.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2021 yılının ilk altı ayında % 1 iken,2022 yılının ilk altı ayında %41 olmuştur.

#### **1.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ**

Sermaye Transferleri için 2022 yılı başında 150.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılının ilk altı ayında 55.174,41.TL gider gerçekleşirken 2022 yılının ilk altı ayında % 10 oranında azalış ile 51.604,20.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2021 yılının ilk altı ayında % 100 iken, 2022 yılının ilk altı ayında ise % 34 olmuştur.

#### **1.1.8 BORÇ VERME**

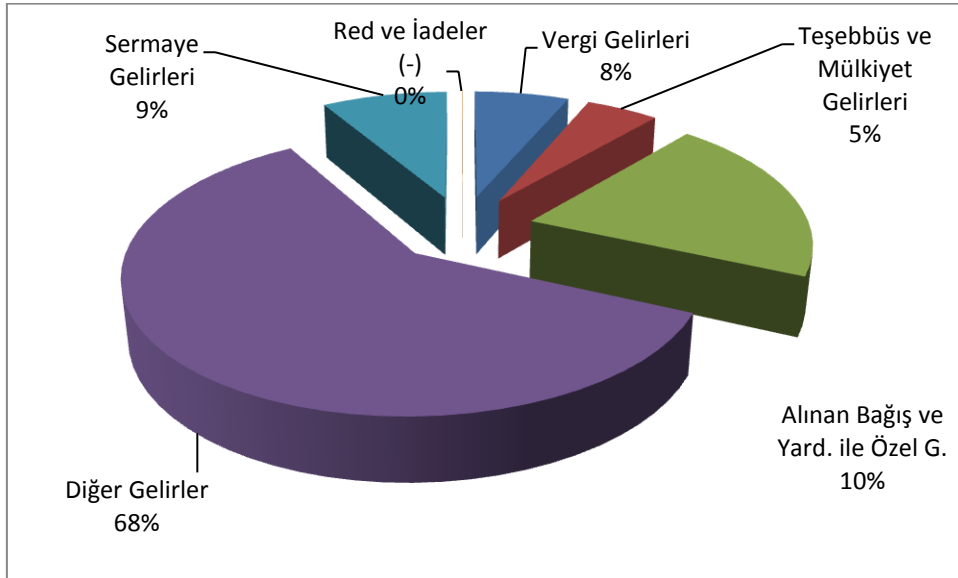
Borç Verme kalemi için 2021 yılı için 800.000,00.TL ve 2022 yılı için 2.000.000,00.TL ödenek ayrılmış olup hiç harcama yapılmamıştır.

### 1.1.9 YEDEK ÖDENEK

Yedek Ödenek kalemi için 2022 yılı başında 2.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Yıl içi ihtiyaçlara göre kullanılacaktır.

### 1.2 BÜTÇE GELİRLERİ

EKONOMİK KOD	2022 TAHMİN
Vergi Gelirleri	2.984.000,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.682.000,00
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	3.630.000,00
Diğer Gelirler	23.219.000,00
Sermaye Gelirleri	2.490.000,00
Red ve İadeler (-)	5.000,00
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>34.000.000,00</b>



Belediyemiz tarafından 2021 mali yılı Ocak–Haziran dönemi gelir gerçekleşmeleri incelendiğinde, ilgili dönemde toplam 11.289.888,14.-TL bütçe geliri elde edilmiştir. Elde edilen bütçe gelirlerinin toplam bütçe kalemleri içindeki kendi payları ise;

- Vergi gelirlerinde % 76
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 57
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 0,03
- Diğer gelirlerin % 60 ve
- Sermaye Gelirleri ise % 51 olarak gerçekleşmiştir.

2022 yılında ise planlanan gelirin Ocak–Haziran döneminde gerçekleşme oranı % 70'dir. Toplam altı aylık dönemde tahsil edilen tutar ise bir önceki yıla göre %100 artarak 23.903.551,97.-TL olmuştur.

Elde edilen bütçe gelirlerinin gerçekleşme dağılımları ise;

- Vergi gelirlerinde %70
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 39
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 0
- Diğer gelirlerin %61 ve
- Sermaye Gelirleri ise %100 olarak gerçekleşmiştir.

### 1.3 FİNANSMAN

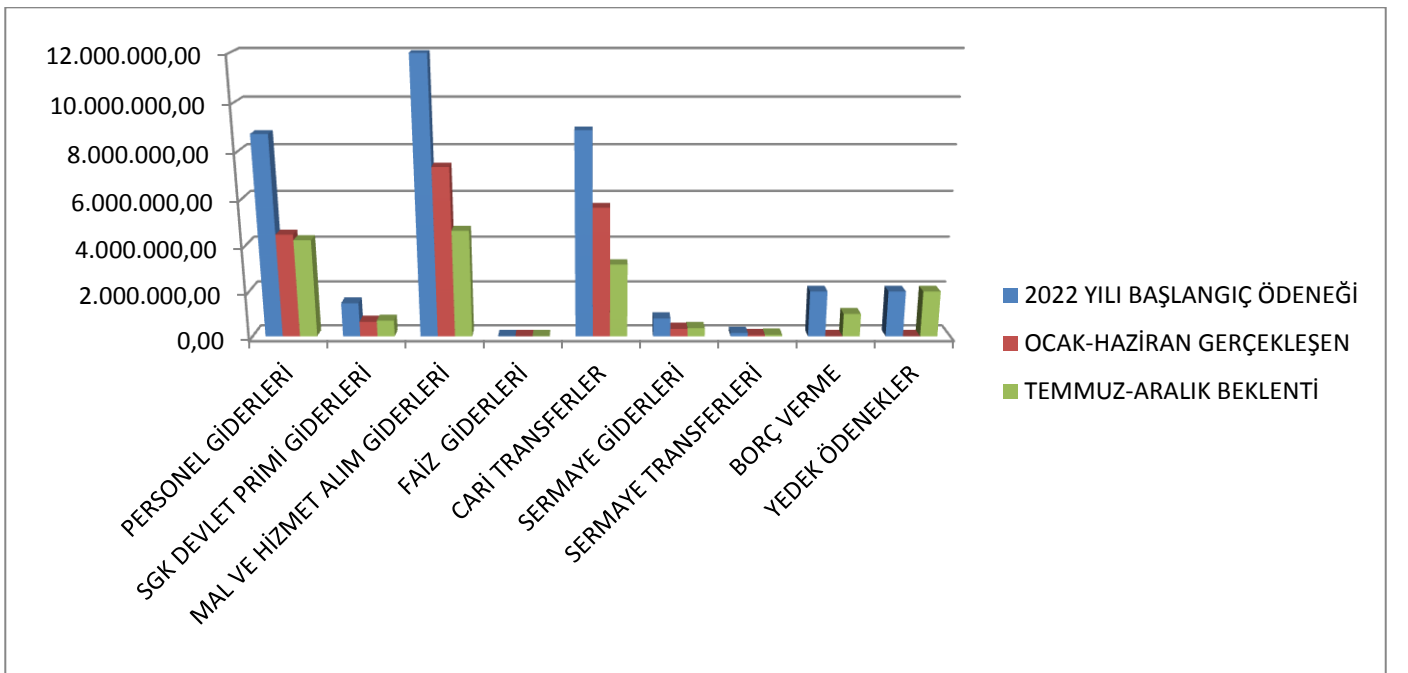
Yılın ilk altı ayında, gelir oluştuğundan bir finansman açığı oluşmamış bu kapsamda borç yükümlülüğüne girilmemiştir.

## 2- TEMMUZ - ARALIK 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

### 2.1 BÜTÇE GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2022 döneminde 18.472.768,35 TL olan toplam Bütçe Giderinin Temmuz– Aralık 2022 döneminde yaklaşık 16.187.231,65 TL ilave beklenti ile 34.660.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Toplam Bütçe Giderinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %96,27'yi bulacağı tahmin edilmektedir.

EKONOMİK KODLAR	2022 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	HAZİRAN 2022 GERÇEKLEŞEN	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	BEKLENTİ YIL SONU	DEĞİŞİM %	BÜTÇE İÇİ PAY
PERSONEL GİDERLERİ	8.708.000,00	4.469.179,07	4.230.820,93	8.700.000,00	99,90	24,16
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	1.479.000,00	651.466,87	698.533,13	1.350.000,00	91,27	3,75
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	11.987.000,00	7.341.406,93	4.638.593,07	11.980.000,00	99,94	33,27
FAİZ GİDERLERİ	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100	0,03
CARİ TRANSFERLER	8.865.000,00	5.625.478,08	3.174.521,92	8.800.000,00	99,26	24,44
SERMAYE GİDERLERİ	801.000,00	333.633,20	366.366,80	700.000,00	87,39	1,94
SERMAYE TRANSFERLERİ	150.000,00	51.604,20	68.395,80	120.000,00	80	0,33
BORÇ VERME	2.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100	2,77
YEDEK ÖDENEKLER	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100	5,55
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>36.000.000,00</b>	<b>18.472.768,35</b>	<b>16.187.231,65</b>	<b>34.660.000,00</b>	<b>96,27</b>	<b>96,27</b>





### **2.1.1 PERSONEL GİDERLERİ**

Ocak–Haziran 2022 döneminde 4.469.179,07.-TL olan personel giderlerinin Temmuz– Aralık 2022 döneminde yaklaşık 4.230.820,93.-TL ilave harcama ile 8.700.000,00.-TL'yi bulması beklenmektedir. Personel Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 24,16 'i olacağı tahmin edilmektedir.

### **2.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ**

Ocak–Haziran 2022 döneminde 651.466,87.-TL olan Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri Temmuz– Aralık 2022 döneminde yaklaşık 698.533,13.-TL ilave harcama ile 1.350.000,00.-TL'yi bulması beklenmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 3,75'i olacağı tahmin edilmektedir.

### **2.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ**

Ocak–Haziran 2022 döneminde 7.341.406,93.-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderleri Temmuz– Aralık 2022 döneminde yaklaşık 4.638.593,07.-TL ilave harcama ile 11.980.000,00.-TL'yi bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 33,27'si olacağı tahmin edilmektedir.

### **2.1.4 FAİZ GİDERLERİ**

Ocak–Haziran 2022 döneminde harcama olmayan Faiz Giderleri Temmuz– Aralık 2022 döneminde yaklaşık 10.000,00.-TL harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Faiz Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 0,03' si olacağı tahmin edilmektedir.

### **2.1.5 CARİ TRANSFERLER**

Ocak–Haziran 2022 döneminde 5.625.478,08.-TL olan Cari Transferler Temmuz– Aralık 2022 döneminde yaklaşık 3.174.521,92.-TL ilave harcama ile 8.800.000,00.-TL'yi bulması beklenmektedir. Cari Transferler yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 24,44'ü olacağı tahmin edilmektedir.

### **2.1.6 SERMAYE GİDERLERİ**

Ocak–Haziran 2022 döneminde 333.633,20.-TL olan Sermaye Giderleri Temmuz– Aralık 2022 döneminde yaklaşık 366.366,80.-TL'lik harcama ile 700.000,00.-TL yi bulması beklenmektedir.Sermaye Giderleri yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 1,94 olacağı tahmin edilmektedir.

### **2.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ**

Ocak–Haziran 2022 döneminde 51.604,20.-TL olan Sermaye Transferleri Temmuz– Aralık 2022 döneminde yaklaşık 68.395,80.-TL ilave harcama ile 120.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Sermaye Transferleri yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 0,33'ü olacağı tahmin edilmektedir.

### **2.1.8 BORÇ VERME**

Ocak-Haziran 2022 döneminde hiç harcama yapılmamış olan Borç Verme Ödeneği Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 1.000.000,00.-TL Harcama yapılması beklenmektedir.Borç Verme Ödeneği yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %2,77'si olacağı tahmin edilmektedir.

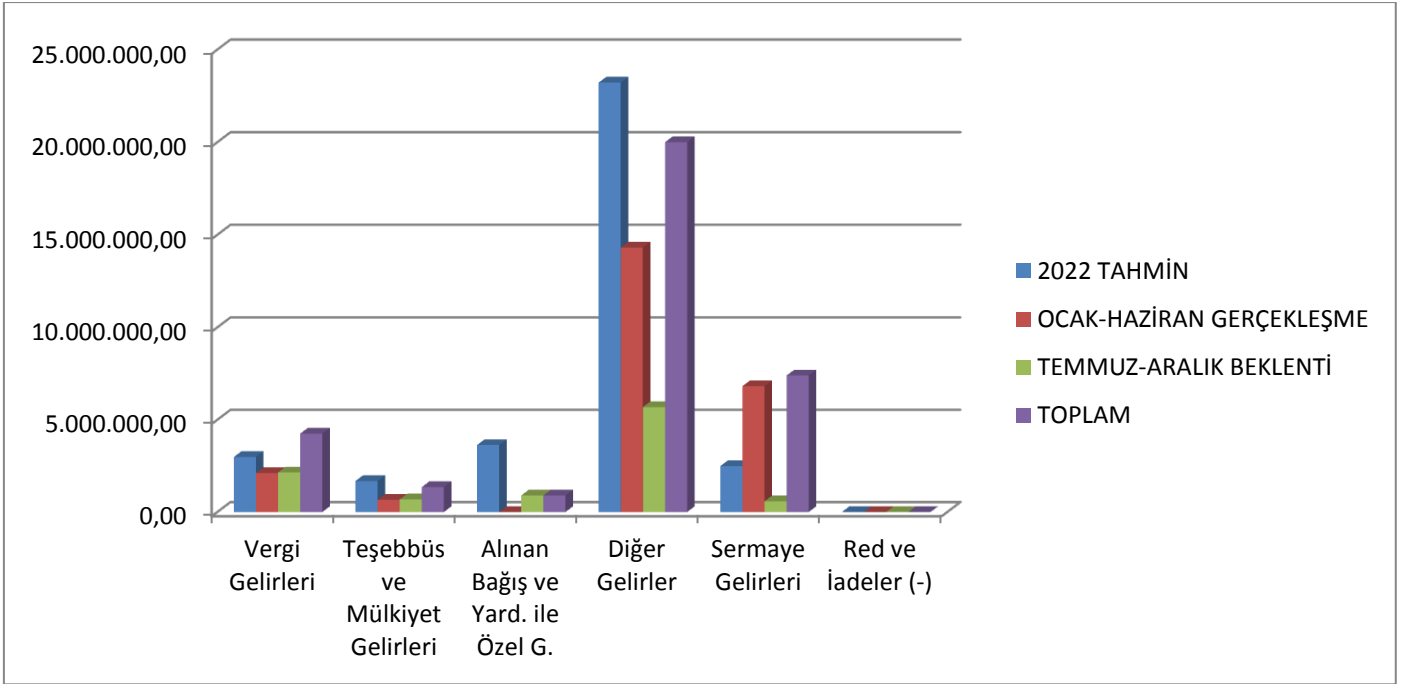
### **2.1.9 YEDEK ÖDENEK**

2022 bütçe dönemine ait 2.000.000,00TL olan Yedek Ödenek Ocak– Aralık 2022 döneminde yaklaşık tamamı kullanılarak diğer harcama kalemlerinde ortaya çıkabilecek ihtiyaçlara göre aktarılması tahmin edilmektedir.

## 2.2 BÜTÇE GELİRLERİ

2022 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen 23.903.551,98 TL'lik net gelir toplamına karşılık Temmuz-Aralık döneminde ilave 9.992.448,02 TL tahsilat ile başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin %99'nu yani 33.896.000,00 TL'ye ulaşılacağı beklenmektedir.

EKONOMİK KOD	2022 TAHMİN	OCAK - HAZİRAN GERÇEKLEŞME	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	TOPLAM	DEĞİŞİM %
Vergi Gelirleri	2.984.000,00	2.106.417,66	2.143.582,34	4.250.000,00	142
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.682.000,00	666.044,68	683.955,32	1.350.000,00	80
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	3.630.000,00	0,00	900.000,00	900.000,00	25
Diğer Gelirler	23.219.000,00	14.311.190,06	5.688.809,94	20.000.000,00	86
Sermaye Gelirleri	2.490.000,00	6.819.899,58	580.100,42	7.400.000,00	297
Red ve İadeler (-)	5.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	80
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>34.000.000,00</b>	<b>23.903.551,98</b>	<b>9.992.448,02</b>	<b>33.896.000,00</b>	<b>99</b>



## 2.3 FİNANSMAN

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

**Özgür SELKİ**

**Mali Hizmetler Müdürü**