

**T.C.**  
**ALPU BELEDİYESİ**  
**2021 YILI**  
**KURUMSAL MALİ DURUM VE**  
**BEKLENTİLER RAPORU**

**İçindekiler**

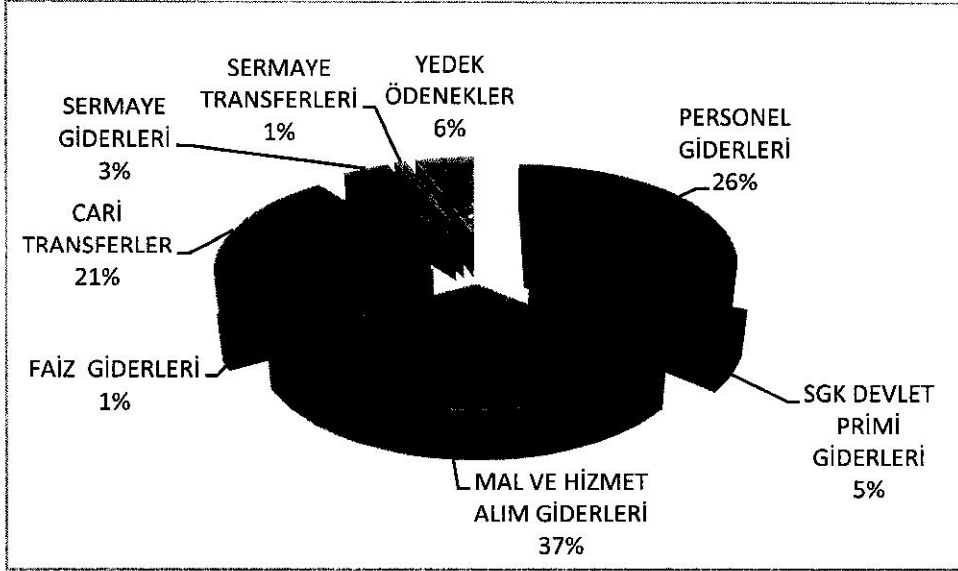
1- OCAK – HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	3
1.1 BÜTÇE GİDERLERİ .....	3
1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ .....	4
1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ .....	4
1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ.....	4
1.1.4 FAİZ GİDERLERİ .....	5
1.1.5 CARİ TRANSFERLER.....	5
1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ .....	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 2021 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.....	10
2.1.4 FAİZ GİDERLERİ .....	10
2.1.5 CARİ TRANSFERLER.....	10
2.1.6 SERMAYE GİDERLERİ .....	10
2.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ.....	10
2.1.8 BORÇ VERME .....	11
2.1.9 YEDEK ÖDENEK.....	11
2.2 BÜTÇE GELİRLERİ .....	11
2.3 FİNANSMAN .....	12
2.4 EKLER.....	14

## 1- OCAK – HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## 1.1 BÜTÇE GİDERLERİ

2021 Mali yılı bütçe büyüklüğümüz meclisimizden onaylanarak toplam 24.000.000,00-TL olarak gerçekleştirilmiştir. Başlangıç ödeneklerinin yüzdesel dağılımları aşağıda gösterilmiştir.

EKONOMİK KODLAR	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ
PERSONEL GİDERLERİ	6.112.000,00
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	1.075.000,00
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	8.938.000,00
FAİZ GİDERLERİ	1.000,00
CARİ TRANSFERLER	4.973.000,00
SERMAYE GİDERLERİ	551.000,00
SERMAYE TRANSFERLERİ	50.000,00
BORÇ VERME	800.000,00
YEDEK ÖDENEKLER	1.500.000,00
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>24.000.000,00</b>



2020 ve 2021 yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri başlıklı Tablo da (Ek:1) bütçe giderlerinin Ocak- Haziran dönemine ait gerçekleşmeleri 2020 ve 2021 yılları arasında karşılaştırmalı olarak yapılmıştır. Bu tabloda 2020 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri toplam 7.104.106,43 TL olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılsonu gerçekleşmelerinin % 37,39 Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2021 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 12.064.342,02 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı % 50,26 olmuştur. 2020 ve 2021 yılları Haziran sonu itibarıyla gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde %58,85 oranında artış olduğu görülmektedir.

#### 1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ

Personel giderleri için 2021 yılı başında 6.112.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 yılının ilk altı ayında 2.661.229,27 TL gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında 3.174.387,23 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 45,51 iken, 2021 yılının ilk altı ayında ise % 51,93 olmuştur.

#### 1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri için 2021 yılı başında 1.008.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 yılının ilk altı ayında 402.529,10 TL gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında 475.772,72 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 40 iken, 2021 yılının ilk altı ayında ise % 44 olmuştur.

#### 1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 2021 yılı başında 8.938.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 yılının ilk altı ayında 1.426.280,74 TL gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında 4.890.107,98 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 24 iken, 2021 yılının ilk altı ayında ise % 54 olmuştur.

#### 1.1.4 FAİZ GİDERLERİ

Faiz Giderleri için 2021 yılı başında 1.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 ve 2021 yılları içerisinde bu ekonomik koda ilişkin bir kullanım olmamıştır.

#### 1.1.5 CARİ TRANSFERLER

Cari Transferler için 2021 yılı başında 4.973.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 yılının ilk altı ayında 2.448.896,19 TL gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında 3.438.769,68 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 61 iken, 2021 yılının ilk altı ayında ise % 69 olmuştur.

#### 1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ

Sermaye Giderleri için 2021 yılı başında 551.000,00TL ödenek ayrılmıştır.

2020 yılının ilk altı ayında hiç harcama yapılmamıştır. 2021 yılının ilk altı ayında ise 4.130,00 TL harcama yapılmıştır.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2021 yılının ilk altı ayında % 0,01 olmuştur.

#### 1.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ

Sermaye Transferleri için 2021yılı başında 50.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2020 yılının ilk altı ayında 165.171,13 TL gider gerçekleşirken 2021 yılının ilk altı ayında 55.174,41 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2020 yılının ilk altı ayında % 81 iken, 2021 yılının ilk altı ayında ise % 100 olmuştur.

#### 1.1.8 BORÇ VERME

Borç Verme kalemi için 2020 yılı için ödenek ayrılmamışken 2021 yılında 800.000,00 TL. ödenek ayrılmıştır.

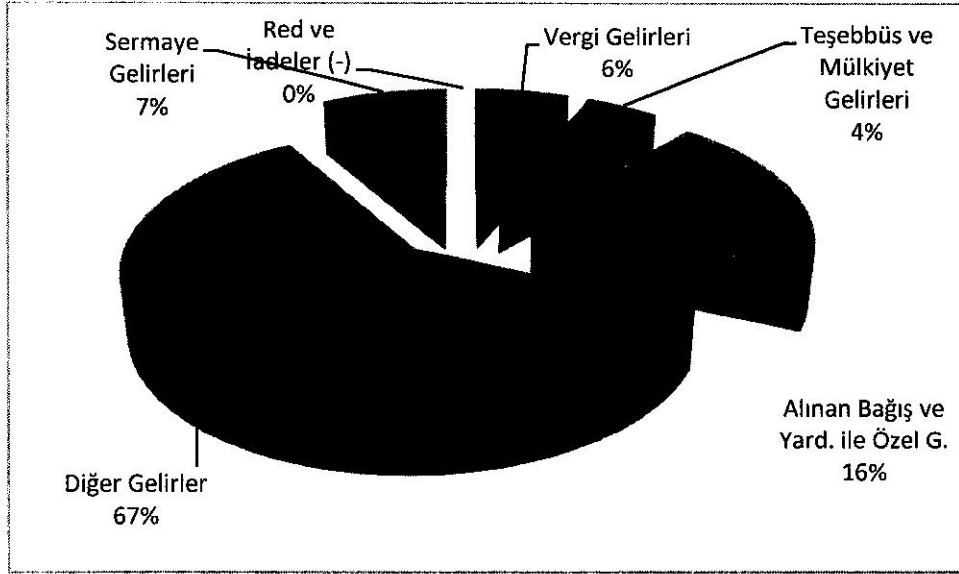
Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2021 yılının ilk altı ayında 26.000,00 TL. olarak gerçekleşmiştir.

## 1.1.9 YEDEK ÖDENEK

Yedek Ödenek kalemi için 2021 yılı başında 1.500.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Yıl içi ihtiyaçlara göre kullanılacaktır.

## 1.2 BÜTÇE GELİRLERİ

EKONOMİK KOD	2021 TAHMİN
Vergi Gelirleri	1.400.000,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	879.000,00
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	3.425.000,00
Diğer Gelirler	14.773.000,00
Sermaye Gelirleri	1.528.000,00
Red ve İadeler (-)	5.000,00
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>22.000.000,00</b>



Belediyemiz tarafından 2020 mali yılı Ocak–Haziran dönemi gelir gerçekleştirmeleri incelendiğinde, ilgili dönemde toplam 7.438.722,96 TL bütçe geliri elde edilmiştir. Elde edilen bütçe gelirlerinin toplam bütçe kalemleri içindeki kendi payları ise;

- Vergi gelirlerinde % 65
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 34
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 1
- Diğer gelirlerin % 58 ve
- Sermaye Gelirleri ise % 3 olarak gerçekleşmiştir.

2021 yılında ise planlanan gelirin Ocak–Haziran döneminde gerçekleşme oranı % 51’dir. Toplam altı aylık dönemde tahsil edilen tutar ise bir önceki yıla göre % 10 artarak 11.289.888,14 TL olmuştur.

Elde edilen bütçe gelirlerinin gerçekleşme dağılımları ise;

- Vergi gelirlerinde %76
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde %57
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 1
- Diğer gelirlerin %60 ve
- Sermaye Gelirleri ise %51 olarak gerçekleşmiştir.

### 1.3 FİNANSMAN

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

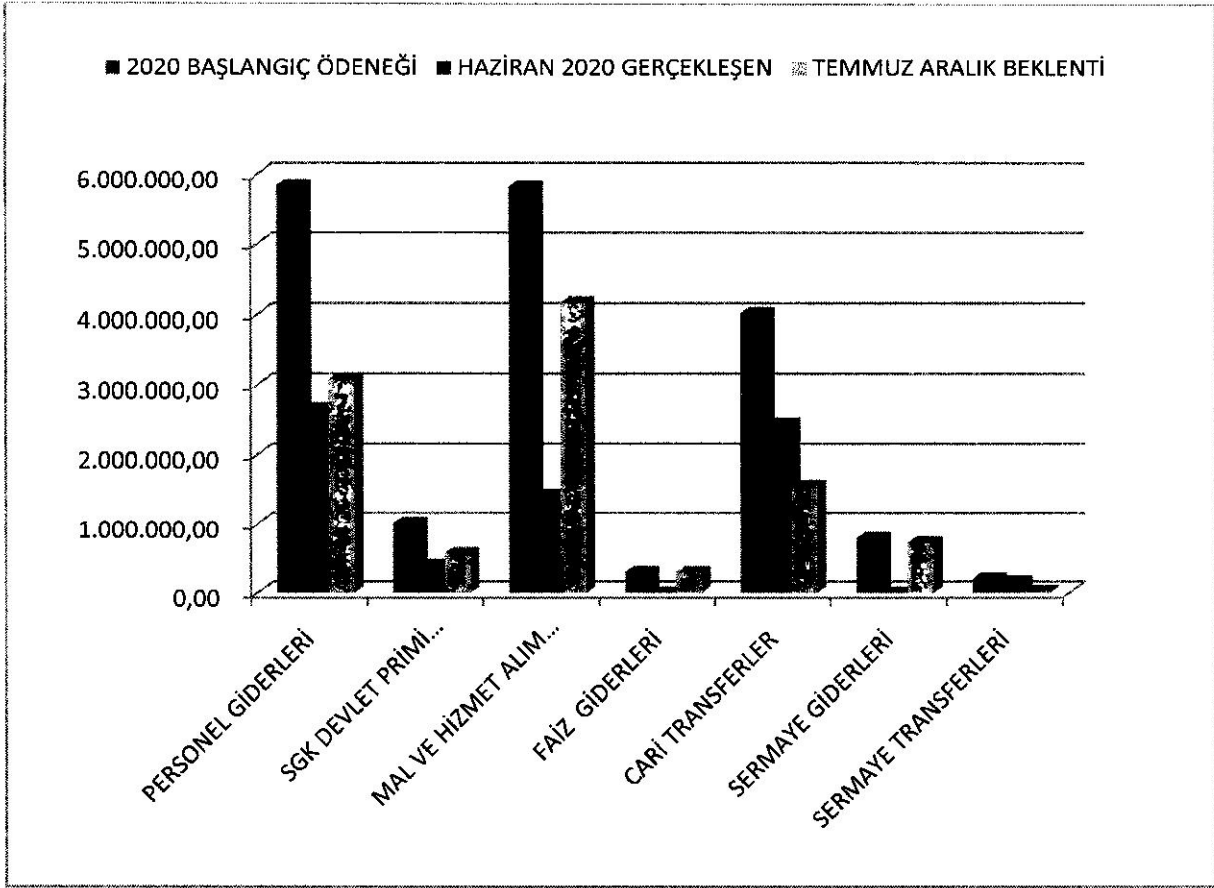
## 2- TEMMUZ - ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

### 2.1 BÜTÇE GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2021 döneminde 12.064.342,02 TL olan toplam Bütçe Giderinin Temmuz– Aralık 2021 döneminde yaklaşık 9.619.657,98 TL ilave beklenti ile 21.684.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Toplam Bütçe Giderinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %90,35'ü bulacağı tahmin edilmektedir.

EKONOMİK KODLAR	2021 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	HAZİRAN 2021 GERÇEKLEŞEN	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	BEKLENTİ YIL SONU	DEĞİŞİM %	BÜTÇE İÇİ PAY
PERSONEL GİDERLERİ	6.112.000,00	3.174.387,23	2.875.612,77	6.050.000,00	% 99	% 25
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	1.075.000,00	475.772,72	424.227,28	1.000.000,00	% 83	% 3
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	8.938.000,00	4.890.107,98	3.709.892,02	8.600.000,00	% 96	% 36
FAİZ GİDERLERİ	1.000,00	0	1.000,00	1.000,00	% 100	% 0,01
CARİ TRANSFERLER	4.973.000,00	3.438.769,68	1.534.230,32	4.973.000,00	% 100	% 20
SERMAYE GİDERLERİ	551.000,00	4.130,00	5.870,00	10.000,00	% 0,01	% 0,01
SERMAYE TRANSFERLERİ	50.000,00	55.174,41	44.825,59	100.000,00	% 100	% 0,01
BORÇ VERME	800.000,00	26.000,00	24.000,00	50.000,00	% 6	% 0,01
YEDEK ÖDENEKLER	1.500.000,00	0	0	0	0	%0
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>24.000.000,00</b>	<b>12.064.342,02</b>	<b>9.619.657,98</b>	<b>21.684.000,00</b>	<b>% 90,35</b>	<b>%90,35</b>





### 2.1.1 PERSONEL GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2021 döneminde 3.174.387,23 TL olan personel giderlerinin Temmuz– Aralık 2021 döneminde yaklaşık 2.875.612,77 TL ilave harcama ile 6.050.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Personel Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 25'i olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2021 döneminde 475.772,72 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri Temmuz– Aralık 2021 döneminde yaklaşık 424.227,28 TL ilave harcama ile 1.000.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 3'ü olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2021döneminde 4.890.107,98 TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderleri Temmuz– Aralık 2021döneminde yaklaşık 3.709.892,02TL ilave harcama ile 8.600.000,00TL'yi bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 36'sı olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.4 FAİZ GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2021dönemindeharcama olmayan Faiz Giderleri Temmuz– Aralık 2021döneminde harcama yapılmadığı görülmüş olup; ilave ile 1.000,00 TL.yi bulması beklenmektedir.Yıl sonu gerçekleştirmelerinin 2021yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 0.01' i olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.5 CARİ TRANSFERLER

Ocak–Haziran 2021 döneminde 3.438.769,68 TL olan Cari Transferler Temmuz– Aralık 2021 döneminde yaklaşık 1.534.230,32 TL ilave harcama ile 4.973.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Cari Transferler yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 20'si olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.6 SERMAYE GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2021 döneminde 4.130,00 TL. harcama yapılmış olup; Sermaye Giderleri Temmuz– Aralık 2021 döneminde yaklaşık 5.870,00 TL'lik harcama ile 10.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir.Sermaye Giderleri yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin%0,01 olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.7 SERMAYETRANSFERLERİ

Ocak–Haziran 2021 döneminde 55.174,41 TL olan Sermaye Transferleri Temmuz– Aralık 2021 döneminde yaklaşık 44.825,59 TL ilave harcama ile 100.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Sermaye Transferleri yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %0,01'i olacağı tahmin edilmektedir.

## 2.1.8 BORÇ VERME

Ocak-Haziran 2021 döneminde 26.000,00 TL. olan Borç Verme Temmuz-Aralık 2021 döneminde yaklaşık 24.000,00 TL. ilave harcama ile 50.000,00 TL. bulması beklenmektedir. Borç verme ödeneğinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 0,01 olacağı tahmin edilmektedir.

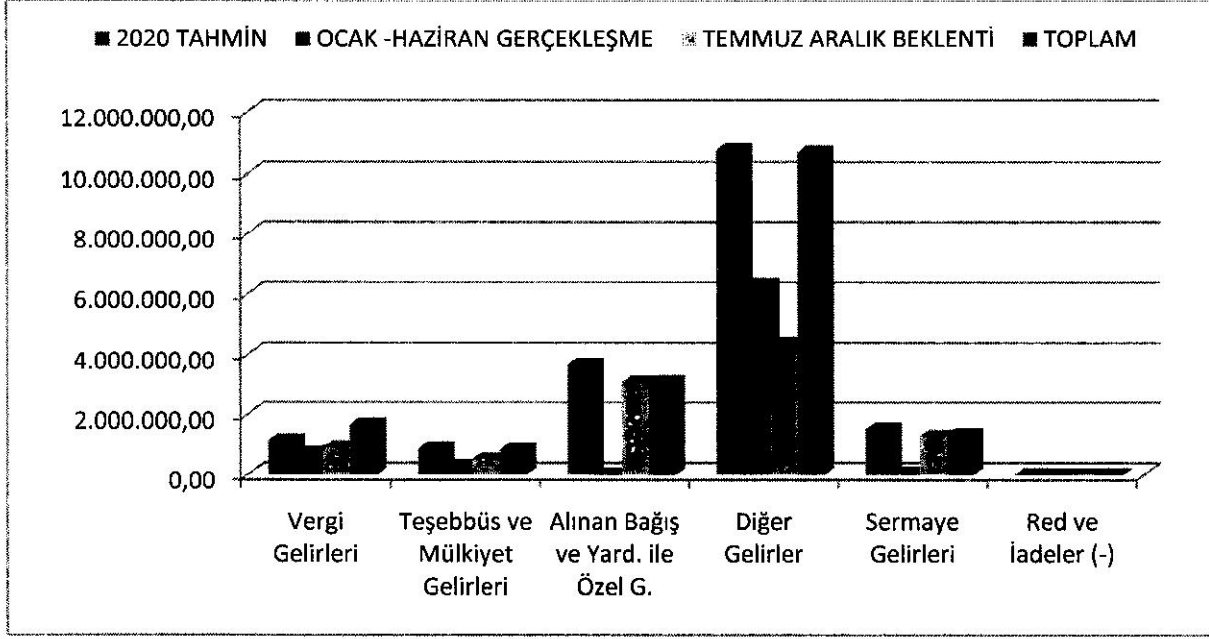
## 2.1.9 YEDEK ÖDENEK

2021 bütçe dönemine ait 1.500.000,00TL olan Yedek Ödenek Ocak– Aralık 2021 döneminde yaklaşık tamamı kullanılarak diğer harcama kalemlerinde ortaya çıkabilecek ihtiyaçlara göre aktarılması tahmin edilmektedir.

## 2.2 BÜTÇE GELİRLERİ

2021 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen 7.438.772,96 TL'lik net gelir toplamına karşılık Temmuz-Aralık döneminde ilave 10.222.227,04 TL tahsilat ile başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin %98'ineyani 17.661.000,00 TL'ye ulaşılacağı beklenmektedir.

EKONOMİK KOD	2021 TAHMİN	OCAK - HAZİRAN GERÇEKLEŞME	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	TOPLAM	DEĞİŞİM %
Vergi Gelirleri	1.400.000,00	1.073.455,36	626.544,64	1.700.000,00	% 121
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	879.000,00	506.427,83	393.572,17	900.000,00	% 102
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	3.425,000,00	1.000,00	99.000,00	100.000,00	% 2
Diğer Gelirler	14.773.000,00	8.920.614,74	8.579.385,26	17.500.000,00	% 118
Sermaye Gelirleri	1.528.000,00	788.390,21	411.609,79	1.200.000,00	% 78
Red ve İadeler (-)	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	100
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>22.000.000,00</b>	<b>11.289.888,14</b>	<b>10.105.111,86</b>	<b>21.395.000,00</b>	<b>% 97</b>



### 2.3 FİNANSMAN

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

**Özgür SELKİ**

**Mali Hizmetler Müdürü**