OCAK-HAZİRAN

İNCİRLİOVA BELEDİYE BAŞKANLIĞI

İNCİRLİOVA BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2022 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ – 2022/ İNCİRLİOVA

**İÇİNDEKİLER**

**İÇİNDEKİLER………………………………………………………………………………………..……….....i**

**SUNUŞ……………………………………………………………………………………………..……………...ii**

**I-OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI…………………………………1**

**A-Bütçe Giderleri……………………………………………………………………………………………….1**

**1.Personel Giderleri…………………………………………………………………………………………..2**

**2.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri…………………………………………………..3**

**3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri………………………………………………………………..…………...4**

**4.Faiz Gideri………………………………………………………………………………………………….5**

**5.Cari Transferler………………………………………………………………………………………..…..6**

**6.Sermaye Giderleri………………………………………………………………………………………….8**

**B-Bütçe Gelirleri…………………………………………………………………………………………..…….8**

**II-YILIN KALAN YARISINA (TEMMUZ-ARALIK 2022) İLİŞKİN BEKLENTİLER…………….……10**

**A-Bütçe Giderleri…………………………………………………………………………………………...…10**

**1.Personel Giderleri……………………………………………………………………………...………….10**

**2.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri…………………………………………………10**

**3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri………………………………………………………………..………….11**

**4.Faiz Gideri……………………………………………………………………………………………..….11**

**5.Cari Transferler……………………………………………………………………………………....…..11**

**6.Sermaye Giderleri……………………………………………………………………………………..….11**

**B-Bütçe Gelirleri…………………………………………………………………………………………..……12**

**C-Finansman…………………………………………………………………………………………..………..13**

**SUNUŞ**

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30. maddesinde; **‘’ Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Cumhurbaşkanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar’’** denilmektedir. Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir.

Bu kapsamda Belediyemiz, Mali Durum ve Beklentiler Raporu ile 2022 yılının ilk altı aylık mali bilgilerini hesap verilebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmayı amaçlanmıştır. Sunmuş olduğumuz raporun tüm kamuoyuna, Belediyemizin mevcut mali durumu ile önümüzdeki altı aylık döneme ait hedef ve beklentileriyle ilgili aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesiyle sevgi ve saygılarımı sunarım..

**Aytekin KAYA**

**İncirliova Belediye Başkanı**

**I-OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI**

**A-Bütçe Giderleri**

İdaremizin 2022 yılı faaliyet ve projelerinin gerçekleştirilmesi için, Belediye Meclisi tarafından toplam; **69.250.000,00 TL.** ödenek verilmiştir. 2022 yılı ilk altı ayında **36.275.878,99 TL.** gider gerçekleşmesi olmuştur. Gerçekleşme oranı % **52,38**’dir.

Ekonomik sınıflandırmaya göre 2022 yılı bütçe giderlerinin ilk altı aylık gerçekleşmesi aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Gider Gerçekleşme Oranı Tablosu** | | | | |
| **Kod** | **Açıklama** | **Bütçe ile Verilen** | **Gerçekleşen** | **Gerçekleşme Oranı** |
| 1 | Personel Giderleri | 15.569.000,00 | 7.793.869,00 | 50,06% |
| 2 | Sosyal Güv. Kur. Dev. Prim Giderleri | 2.502.000,00 | 1.119.247,36 | 44,73% |
| 3 | Mal ve Hizmet Alımları | 27.843.400,00 | 14.895.426,17 | 53,49% |
| 4 | Faiz Giderleri | 650.000,00 | 84.450,23 | 12,99% |
| 5 | Cari Transferler | 17.248.100,00 | 12.363.829,23 | 71,68% |
| 6 | Sermaye Giderleri | 3.175.000,00 | 19.057,00 | 0,60% |
| 9 | Yedek Ödenekler | 2.262.500,00 | 0,00 | 0 |
| TOPLAM | | **69.250.000,00** | **36.275.878,99** | **52,38%** |

**2022 Gerçekleşmeleri ile 2022 Başlangıç Ödenekleri Grafik Gösterimi**

**1.Personel Giderleri**

Personel giderleri için 2022 yılı başında 15.169.000,00 TL. ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde **5.823.389,68 TL**. olan personel giderleri, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde artış göstererek  **7.793.869,00 TL.** olarak gerçekleşmiştir. Personel giderlerindeki artış **%33,84** olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021-2022 Personel Gider Gerçekleşme Mukayesesi** | | | | |
| **Aylar** | **2021** | **2022** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 941.383,73 | 1.424.333,60 | 482.949,87 | 51,30% |
| **Şubat** | 817.711,60 | 1.352.435,49 | 534.723,89 | 65,39% |
| **Mart** | 797.834,40 | 1.206.961,46 | 409.127,06 | 51,28% |
| **Nisan** | 844.449,74 | 1.441.090,81 | 596.641,07 | 70,65% |
| **Mayıs** | 1.012.363,80 | 1.260.231,85 | 247.868,05 | 24,48% |
| **Haziran** | 1.409.646,41 | 1.108.815,79 | -300.830,62 | -21,34% |
| **Toplam** | **5.823.389,68** | **7.793.869,00** | **1.970.479,32** | **33,84%** |

**2021-2022 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri**

**2.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2022 yılı başında 2.502.000,00 TL. ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde **941.518,05 TL.** olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 177.729,31 TL artış göstererek **1.119.247,36 TL.** olmuştur.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış **%18,88**  olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021-2022 Sos. Güv. Kurumlarına Ödenen Devlet Primi Gider Gerçekleşme Mukayesesi** | | | | |
| **Aylar** | **2021** | **2022** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 148.031,48 | 185.258,89 | 37.227,41 | 25,15% |
| **Şubat** | 132.378,75 | 197.640,23 | 65.261,48 | 49,30% |
| **Mart** | 126.914,48 | 184.354,96 | 57.440,48 | 45,26% |
| **Nisan** | 133.740,09 | 198.597,04 | 64.856,95 | 48,49% |
| **Mayıs** | 178.850,17 | 186.758,86 | 7.908,69 | 4,42% |
| **Haziran** | 221.603,08 | 166.637,38 | -54.965,70 | -24,80% |
| **Toplam** | **941.518,05** | **1.119.247,36** | **177.729,31** | **18,88%** |

**2021-2022 Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Kurumu Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri**

**3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

Mal ve hizmet alım giderleri için 2022 yılı başında 27.043.400,00 TL. ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde **8.861.368,27TL.** olan mal ve hizmet alım giderleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde **%68,09** oranında artarak , **14.895.426,17TL.** olmuştur. Anılan bu dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021-2022 Mal ve Hizmet Alım Gider Gerçekleşme Mukayesesi** | | | | |
| **Aylar** | **2021** | **2022** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 992.807,58 | 420.530,51 | -572.277,07 | -57,64% |
| **Şubat** | 1.210.403,03 | 2.252.763,49 | 1.042.360,46 | 86,12% |
| **Mart** | 1.693.206,75 | 2.423.480,99 | 730.274,24 | 43,13% |
| **Nisan** | 1.800.797,29 | 3.061.328,20 | 1.260.530,91 | 70,00% |
| **Mayıs** | 1.280.099,71 | 4.156.569,05 | 2.876.469,34 | 224,71% |
| **Haziran** | 1.884.053,91 | 2.570.753,93 | 686.700,02 | 36,45% |
| **Toplam** | **8.861.368,27** | **14.895.426,17** | **6.034.057,90** | **68,09%** |

**2021-2022 Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

**4.Faiz Giderleri**

Faiz giderleri için 2022 yılı başında 650.000,00 TL. ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde **206.146,96 TL.** olan faiz giderleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde **%-59,03** oranında azalarak, **84450,23 TL.** olmuştur. Anılan bu dönemlerdeki faiz giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021-2022 Faiz Giderleri Gerçekleşme Mukayesesi** | | | | |
| **Aylar** | **2021** | **2022** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 29.360,06 | 15.923,89 | -13.436,17 | -45,76% |
| **Şubat** | 28.362,53 | 15.193,11 | -13.169,42 | -46,43% |
| **Mart** | 37.827,53 | 14.455,80 | -23.371,73 | -61,78% |
| **Nisan** | 42.303,83 | 13.711,90 | -28.591,93 | -67,59% |
| **Mayıs** | 34.779,62 | 12.961,37 | -21.818,25 | -62,73% |
| **Haziran** | 33.513,39 | 12.204,16 | -21.309,23 | -63,58% |
| **Toplam** | **206.146,96** | **84.450,23** | **-121.696,73** | **-59,03%** |

**2020-2021 Faiz Giderleri**

**5.Cari Transferler**

Cari transferler; sermaye birikimi hedeflenmeyen ve cari nitelikli mal ve hizmet alımını finanse etmek amacıyla yapılan karşılıksız ödemelerdir.

Cari transfer harcamaları için 2022 yılı başında 288.100,00 TL. ödenek ayrılmıştır. Cari transfer ödeneklerinin detay bazında kullanımına dair aşağıdaki tablolar düzenlenmiştir. En sonda ise genel görünüm özetlenmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021-2022 Cari Transfer Gerçekleşme Mukayesesi** | | | | |
| **(05.03 – Kar amacı gütmeyen kurumlara yapılan transferler)** | | | | |
| **Aylar** | **2021** | **2022** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 0 | 0 | 0,00 | 0,00% |
| **Şubat** | 0 | 0 | 0,00 | 0,00% |
| **Mart** | 22.099,27 | 0,00 | -22.099,27 | -100,00% |
| **Nisan** | 0 | 33274 | 33.274,00 | 0,00% |
| **Mayıs** | 0 | 20000 | 20.000,00 | 0,00% |
| **Haziran** | 0 | 0 | 0,00 | 0,00% |
| **Toplam** | **22.099,27** | **53.274,00** | **31.174,73** | **141,07%** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021-2022 Cari Transfer Gerçekleşme Mukayesesi** | | | | |
| **(05.04 – Hane halkına yapılan karşılıksız transferler)** | | | | |
| **Aylar** | **2021** | **2022** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 1.600,00 | 800,00 | -800,00 | -50,00% |
| **Şubat** | 26.464,50 | 1.100,00 | -25.364,50 | -95,84% |
| **Mart** | 6.520,00 | 6.815,00 | 295,00 | 4,52% |
| **Nisan** | 2710,02 | 2375 | -335,02 | -12,36% |
| **Mayıs** | 700 | 1950 | 1.250,00 | 178,57% |
| **Haziran** | 1.230,00 | 9.469,41 | 8.239,41 | 669,87% |
| **Toplam** | **39.224,52** | **22.509,41** | **-16.715,11** | **-42,61%** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021-2022 Cari Transfer Gerçekleşme Mukayesesi** | | | | |
| **(05.08 – Gelirlerden ayrılan paylar)** | | | | |
| **Aylar** | **2021** | **2022** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 1.399.650,59 | 2.162.548,89 | 762.898,30 | 54,51% |
| **Şubat** | 1.163.978,83 | 1.601.180,80 | 437.201,97 | 37,56% |
| **Mart** | 1.138.159,23 | 2.118.896,73 | 980.737,50 | 86,17% |
| **Nisan** | 1.413.884,08 | 2.601.690,16 | 1.187.806,08 | 84,01% |
| **Mayıs** | 1.112.275,35 | 1.844.941,25 | 732.665,90 | 65,87% |
| **Haziran** | 1.096.405,94 | 1.958.787,99 | 862.382,05 | 78,66% |
| **Toplam** | **7.324.354,02** | **12.288.045,82** | **4.963.691,80** | **67,77%** |

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde **7.278.077,42 TL.** olan cari transferler 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde **%67,40** oranında artarak, **12.363.829,23 TL.** olmuştur. Anılan bu dönemlerdeki cari transferlerin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021-2022 Cari Transfer Gerçekleşme Mukayesesi Genel Toplamı** | | | | |
| **Aylar** | **2021** | **2022** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| **Ocak** | 1.401.250,59 | 2.163.348,89 | 762.098,30 | 54,39% |
| **Şubat** | 1.190.443,33 | 1.602.280,80 | 411.837,47 | 34,60% |
| **Mart** | 1.166.778,50 | 21.125.711,73 | 19.958.933,23 | 1710,60% |
| **Nisan** | 1.416.594,10 | 2.637.339,16 | 1.220.745,06 | 86,17% |
| **Mayıs** | 1.112.975,35 | 1.866.891,25 | 753.915,90 | 67,74% |
| **Haziran** | 1.097.635,94 | 1.968.257,40 | 870.621,46 | 79,32% |
| **Toplam** | **7.385.677,81** | **12.363.829,23** | **4.978.151,42** | **67,40%** |

**2021-2022 Cari Transferler**

**6.Sermaye Giderleri**

Sermaye giderleri, normal ömrü bir yıldan fazla olan mal ve hizmet alımları ile sabit sermaye edinimleri ve gayri maddi aktiflerin edinimi için yapılan harcamalardır. Sermaye giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği olarak toplam; **3.175.000,00 TL.** ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 29.600,20 TL gerçekleşmiş olan sermaye giderleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde **%35,62**  oranında azalarak ve 19.057,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

**B-Bütçe Gelirleri**

2022 mali yılının ilk altı ayında, (ocak-haziran) toplam 26.144.289,50 TL. gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen bu gelir detay bazında incelendiğinde; vergi gelirleri 5.045.252,95 TL., teşebbüs ve mülkiyet geliri 1.674.545,20 TL., alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler 707,00 TL., diğer gelirler 19.341.296,97 TL., sermaye gelirleri 82.487,38 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Belediyemizin 2020-2021 yılları bütçe gelir tahminleri ile ilk altı aylık (Ocak-Haziran) dönemlerine ait bütçe gelir gerçekleşmeleri ve bunlar arasındaki değişime ilişkin veri ve analizler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

**Bütçe Gelirleri Tahmini & Gerçekleşmesi ile 2021-2022 İlk Altı Aylık Gerçekleşmesinin Karşılaştırması**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2021** | | | **2022** | | |  |
| **Ekonomik Kodlar** | **Tahmin Edilen Gelir (TL)** | **Gelir Gerçekleşme (ilk Altı Ay TL)** | **Gerçekleşme ilk Altı Ay Oranları (%)** | **Tahmin Edilen Gelir (TL)** | **Gelir Gerçekleşme (ilk Altı Ay TL)** | **Gerçekleşme ilk Altı Ay Oranları (%)** | **Artış / Azalış oranı (%)** |
| **Düzeyinde Bütçe** |
| **Kalemleri** |
| **01-Vergi Gelirleri** | 11.122.000,00 | 5.045.252,95 | 45,36% | 16.127.000,00 | 5.332.367,70 | 33,06% | 5,69% |
| **03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | 6.684.000,00 | 1.674.545,20 | 25,05% | 5.846.000,00 | 3.807.730,15 | 65,13% | 127,38% |
| **04-Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler** | 2.240.000,00 | 707 | 0,03% | 30.000,00 | 407.876,24 | 1359,59% | 476,91% |
| **05-Diğer Gelirler** | 33.304.000,00 | 19.341.296,97 | 58,07% | 43.647.000,00 | 19.966.289,81 | 45,74% | 3,23% |
| **06-Sermaye Gelirleri** | 4.500.000,00 | 82.487,38 | 1,83% | 3.700.000,00 | 1.377.486,45 | 37,23% | 1669,94% |
| **08-Alacaklardan Tahsilat** |  |  | 0,00% | 0 | 0 | 0,00% | 0,00% |
| **09 Red ve İadeler (-)** | -100000 | 0 | 0,00% | -100.000 | 0 | 0,00% | 0,00% |
| **Toplam=** | **57.750.000,00** | **26.144.289,50** | **45,27%** | **69.250.000,00** | **30.891.750,35** | **44,60%** | **18,15%** |

2021 ile 2022 yılı gerçekleşmeleri incelendiğinde, vergi gelirlerinde %5,69 oranında artış , teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde %127,38 artış, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerde %476,91 oranında artış olmuştur. Diğer gelirlerde %18,15 oranında artış olmuştur.

Gelirlerin tümü incelendiğinde %44,60 oranında artış olmuştur.

**II – YILIN KALAN YARISINA (TEMMUZ-ARALIK 2022 ) İLİŞKİN BEKLENTİLER**

**A.Bütçe Giderleri**

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yıl sonu tahmini ile bütçe gideri gerçekleşme tahminleri aşağıdaki tabloda özetlenmiştir.

**2022 Yılı Sonu Bütçe Gider Gerçekleşme Tahmini Tablosu**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bütçe Tertibi** | **2022** | **Ocak-Haziran Gerçekleşen Gider** | **Temmuz-Aralık Tahmini Gider** | **2022 Yıl Sonu Tahmini** |
| **Başlangıç Ödeneği** |
| **01-Personel Giderleri** | 15.169.000,00 | 7.793.869,00 | 9.000.000,00 | 110,71% |
| **02-SGK Devlet Prim Giderleri** | 2.502.000,00 | 1.119.247,36 | 1.200.000,00 | 92,70% |
| **03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri** | 27.043.400,00 | 14.895.426,17 | 15.000.000,00 | 110,55% |
| **04-Faiz Giderleri** | 650.000,00 | 84.450,23 | 90.000,00 | 26,84% |
| **05-Cari Transferler** | 17.248.100,00 | 12.363.829,23 | 12.500.000,00 | 144,15% |
| **06-Sermaye Giderleri** | 3.175.000,00 | 19.057,00 | 20.000,00 | 1,23% |
| **09-Yedek Ödenekler** | 3.462.500,00 | 1.200.000,00 | 2.262.500 | 100  % |
| **TOPLAM** | **69.250.000,00** | **36.275.878,99** | **37.810.000,00** | **106,98%** |

**1.Personel Giderleri**

2022 Ocak-Haziran döneminde 7.793.869,00 TL. olan personel giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 9.000.000,00 TL. olması beklenmektedir. Personel giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin Temmuz-Aralık döneminde %59,33 olacağı tahmin edilmektedir. 2022 yılı sonunda başlangıç ödeneğinin %110,71’inin gerçekleşmesi beklenmektedir.

**2.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

2022 Ocak-Haziran döneminde 1.119.247,36TL. olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 1.200.000,00TL. olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin Temmuz-Aralık döneminde %47,96 olacağı tahmin edilmektedir. 2022 yılı sonunda başlangıç ödeneğinin %92,70 gerçekleşmesi beklenmektedir.

**3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

2022 Ocak-Haziran döneminde 14.895.426,17TL. olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 15.000.000,00 TL. olması beklenmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin Temmuz-Aralık döneminde %55,46 olacağı tahmin edilmektedir. 2022 yılı sonunda başlangıç ödeneğinin %110,55’unun gerçekleşmesi beklenmektedir.

**4.Faiz Giderleri**

2022 Ocak-Haziran döneminde 84.450,23TL. olan faiz giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 90.000,00 TL. olması beklenmektedir. Faiz giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin Temmuz-Aralık döneminde %13,84 olacağı tahmin edilmektedir. 2022 yılı sonunda başlangıç ödeneğinin %26,84’sinin gerçekleşmesi beklenmektedir.

**5.Cari Transferler**

2022 Ocak-Haziran döneminde 12.363.829,23 TL. olan cari transfer harcamalarının Temmuz-Aralık 2021 döneminde yaklaşık 12.500.000,00 TL. olması beklenmektedir. Cari transfer harcamalarında yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin Temmuz-Aralık döneminde %72,47 olacağı tahmin edilmektedir. 2022 yılı sonunda başlangıç ödeneğinin %188,97’inin gerçekleşmesi beklenmektedir.

**6.Sermaye Giderleri**

Normal ömrü bir yıldan fazla olan mal ve hizmet alımları ile sabit sermaye edinimleri ve gayri maddi aktiflerin edinimi için kullanılan ‘’Sermaye Giderleri’’ hesabına yönelik 2022 yılı başlangıç ödeneği olarak toplam; 3.175.000,00 TL. ödenek ayrılmıştır. 2022 Ocak-Haziran döneminde 19.057,00TL. olan Sermaye Giderleri, Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 20.000,00TL.’lik gider gerçekleşmesi beklenmektedir. Sermaye gideri olarak 2022 yılı sonunda başlangıç ödeneğinin %106,98’sının gerçekleşmesi beklenmektedir.

**B.Bütçe Gelirleri**

2022 yılı bütçesinde öngörülen bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran gerçekleşmeleri dikkate alındığında, Temmuz-Aralık döneminde başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin %55,16’inin gerçekleşmesi beklenmektedir. Bu yıl sonunda toplam gerçekleşme oranının %99,77’ye yaklaşacağı umulmaktadır.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Gelir Ekonomik Kod** | **2022 Gelir Bütçesi Büyüklüğü** | **İlk Altı Ay Gerçekleşmesi** | **İkinci Altı Ay Tahmini** | **2022 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini** |
| **01-Vergi Gelirleri** | 16.127.000,00 | 5.332.367,70 | 6.000.000,00 | 70,26% |
| **03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** | 5.846.000,00 | 3.807.730,15 | 4.000.000,00 | 133,55% |
| **04-Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler** | 30.000,00 | 407.876,24 | 200.000,00 | 2026,25% |
| **05-Diğer Gelirler** | 43.647.000,00 | 19.966.289,81 | 22.000.000,00 | 96,14% |
| **06-Sermaye Gelirleri** | 3.700.000,00 | 1.377.486,45 | 6.000.000,00 | 199,39% |
| **08-Alacaklardan Tahsilat** | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| **09-Red ve İadeler (-)** | -100.000,00 | 0 | 0 | 0,00% |
| **TOPLAM** | **69.250.000,00** | **30.891.750,35** | **38.200.000,00** | **99,77%** |

**C.Finansman**

Belediye meclisimiz tarafından 2022 yılı itibariyle gider ve gelir bütçesi olarak 69.250.000,00TL ödenek verilmiş idi.Ancak dünyada ve ülkemizde yaşanan ekonomik ve jeopolitik gelişmeler sonucu genel fiyatlar seviyesinde önemli artışlar meydana gelmiş dolayısıyla bu durum bütçe ödeneklerinin artmasına yol açmıştır.

2022 ilk altı aylık dönemde borçlanmaya gidilmemiş olup sonraki altı aylık dönemde de borçlanmaya gidilmesi düşünülmemektedir.