

**T.C.**

**KIRIKKALE BELEDİYESİ**

**2022 YILI**

**KURUMSAL DURUM VE MALİ BEKLENTİLER RAPORU**

**Temmuz 2022**

**KIRIKKALE**

**İçindekiler**

[**SUNUŞ** 1](#_Toc109723793)

[**I- OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI** 2](#_Toc109723794)

[**A- Bütçe Giderleri** 2](#_Toc109723795)

[**01- Personel Giderleri** 4](#_Toc109723796)

[**02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri** 5](#_Toc109723797)

[**03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** 6](#_Toc109723798)

[**04-Faiz Gideri** 7](#_Toc109723799)

[**05- Cari Transferler** 8](#_Toc109723800)

[**06- Sermaye Giderleri** 9](#_Toc109723801)

[**09- Yedek Ödenek** 9](#_Toc109723802)

[**B.Bütçe Gelirleri** 10](#_Toc109723803)

[**01-Vergi Gelirleri** 11](#_Toc109723804)

[**03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** 12](#_Toc109723805)

[**04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler** 13](#_Toc109723806)

[**05- Diğer Gelirler** 14](#_Toc109723807)

[**06- Sermaye Gelirleri** 15](#_Toc109723808)

[**C. Finansman** 16](#_Toc109723809)

[**II- TEMMUZ-ARALIK 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER** 17](#_Toc109723810)

[**Bütçe Giderleri Uygulama Beklentileri** 17](#_Toc109723811)

[**Bütçe Gelirleri Uygulama Beklentileri** 19](#_Toc109723812)

[**BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU** 21](#_Toc109723813)

[**BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU** 22](#_Toc109723814)

**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 kapsayan mali durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar ‘’ denilmektedir.

Bu hüküm ile, kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılması, hesap verilebilirliğin ve mali saydamlığın sağlanmasını, kamu mali yönetim yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanarak mali kontrolü düzenlemeyi amaçlamıştır.

Bunun gereği olarak Ocak - Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri ve Temmuz – Aralık dönemine ilişkin Hedef ve beklentilerin yer aldığı ‘**’KIRIKKALE BELEDİYESİ 2022 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**’’ ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verilebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde hazırlanıp kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Sunmuş olduğumuz raporun tüm kamuoyuna, Belediyemizin mevcut mali durumu ile önümüzdeki döneme ait hedef ve beklentileriyle ilgili aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesi ile sevgi ve saygılarımı sunarım.

Mehmet SAYGILI

Belediye Başkanı

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

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

**A- Bütçe Giderleri**

11 Kasım 2021 tarih ve 2021/140 nolu Belediye Meclis kararı ile Kırıkkale Belediyesi Bütçe Kararnamesi onaylanmıştır. 2022 yılında başlangıç ödeneği 838.000.000-TL tahsis edilmiştir.

2021 yılında 287.000.000-TL olan başlangıç ödeneği tahsis edilmiştir. 2022 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2021 yılı başlangıç ödeneğine göre %191,99 artış olmuştur.

Kırıkkale Belediyesi’nin 2021 ve 2022 yılı başlangıç ödeneklerinin, analitik bütçe sistemine uygun gider türleri itibarıyla dağılımı ve değişim oranları Tablo 1 ile Grafik 1’de gösterildiği gibidir.

Tablo-1 2021 ile 2022 Yılı Başlangıç Ödenekleri

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Bütçe Tertibi | 2021 Başlangıç Ödeneği | 2022 Başlangıç Ödeneği | Değişim Oranı % |
| 01-Personel Giderleri | 50.298.303,00 | 57.372.155,00 | 14,06 |
| 02-SGK Devlet Primi Giderleri | 9.171.403,00 | 10.357.995,00 | 12,94 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Giderler | 167.476.050,00 | 168.405.000,00 | 0,55 |
| 04- Faiz Gideri | 6.148.830,00 | 5.520.000,00 | -10,23 |
| 05-Cari Transfer | 10.952.371,00 | 12.104.181,00 | 10,52 |
| 06-Sermaye Giderleri | 26.953.043,00 | 564.240.669,00 | 1993,42 |
| 09-Yedek Ödenekler | 16.000.000,00 | 20.000.000,00 | 25,00 |
| Toplam | 287.000.000,00 | 838.000.000,00 | 191,99 |

Grafik-1 2021 ile 2022 Yılı Başlangıç Ödenekleri

2021 mali yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, Tablo 2’de görüldüğü gibi 115.083.593,62 TL olarak gerçekleşmiştir.

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2021 yıl sonu bütçe gider gerçekleşmelerinin % 40,10’u Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2022 mali yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise **505.252.122,**23olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçenin kullanım oranı  **60,29** olmuştur.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-2 2021 ve 2022 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | | | |
| Bütçe Tertibi | 2021 Başlangıç Ödeneği | 2022 Başlangıç Ödeneği | Ocak-Haziran Gerçekleşme | | Gerçekleşme % | |
| **2021** | **2022** | **2021** | **2022** |
| 01-Personel Giderleri | 50.298.303,00 | 57.372.155,00 | 29.096.263,41 | 40.565.870,92 | 57,85 | 70,71 |
| 02-SGK Devlet Primi | 9.171.403,00 | 10.357.995,00 | 5.167.135,97 | 6.760.998,86 | 56,34 | 65,27 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Gid | 167.476.050,00 | 168.405.000,00 | 63.020.005,62 | 151.443.569,55 | 37,63 | 89,93 |
| 04- Faiz Gideri | 6.148.830,00 | 5.520.000,00 | 11.696.481,27 | 2.786.949,09 | 190,22 | 50,49 |
| 05-Cari Transfer | 10.952.371,00 | 12.104.181,00 | 4.068.490,69 | 6.070.472,24 | 37,15 | 50,15 |
| 06-Sermaye Giderleri | 26.953.043,00 | 564.240.669,00 | 2.035.216,66 | 297.624.261,57 | 7,55 | 52,75 |
| 09-Yedek Ödenekler | 16.000.000,00 | 20.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Toplam | **287.000.000,00** | **838.000.000,00** | **115.083.593,62** | **505.252.122,**23 | **40,10** | **60,29** |

Grafik-2 2021 ve 2022 Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

**01- Personel Giderleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Personel Giderleri için 2022 yılı için 57.372.155,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 29.096.263,41 TL olan Personel Giderleri, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde . 11.469.607,51 TL artışla 40.565.870,92 TL olmuştur. Personel Giderlerindeki değişim oranı %39,42 olarak gerçekleşmiştir. 2021– 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Personel Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 3 ile Grafik 3’te gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-3 2021 – 2022 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 5.925.778,07 | 7.584.610,86 | 1.658.832,79 | 27,99 |
| Şubat | 4.453.976,66 | 5.992.833,21 | 1.538.856,55 | 34,55 |
| Mart | 4.578.672,90 | 6.558.476,05 | 1.979.803,15 | 43,24 |
| Nisan | 4.809.679,15 | 7.213.531,45 | 2.403.852,30 | 49,98 |
| Mayıs | 4.680.586,98 | 6.805.868,92 | 2.125.281,94 | 45,41 |
| Haziran | 4.647.569,65 | 6.410.550,43 | 1.762.980,78 | 37,93 |
| Toplam | **29.096.263,41** | **40.565.870,92** | **11.469.607,51** | **39,42** |

Grafik-3 2021 – 2022 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

**02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 2022 yılı için 10.357.995,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 5.167.135,97 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.593.862,89 TL artışla 6.760.998,86TL olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde ki değişim oranı %30,85 olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 4 ile Grafik 4’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-4 2021– 2022 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 1.073.328,33 | 1.258.832,58 | 185.504,25 | 17,28 |
| Şubat | 777.863,56 | 998.928,91 | 221.065,35 | 28,42 |
| Mart | 778.444,52 | 1.036.646,68 | 258.202,16 | 33,17 |
| Nisan | 833.455,25 | 1.161.204,85 | 327.749,60 | 39,32 |
| Mayıs | 850.703,75 | 1.185.460,06 | 334.756,31 | 39,35 |
| Haziran | 853.340,56 | 1.119.925,78 | 266.585,22 | 31,24 |
| Toplam | **5.167.135,97** | **6.760.998,86** | **1.593.862,89** | **30,85** |

Grafik-4 2021 – 2022 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

**03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri için 2022 yılı için 168.405.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 63.020.005,62 TL olan Mal ve Hizmet Alımı Giderleri, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 88.423.563,93 TL artışla 151.443.569,55 TL olmuştur. Mal ve Hizmet Alımı Giderlerindeki değişim oranı % 140,31 olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 5 ile Grafik 5’te gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-5 2021 – 2022 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 8.163.814,87 | 14.705.188,36 | 6.541.373,49 | 80,13 |
| Şubat | 10.509.947,89 | 43.317.193,82 | 32.807.245,93 | 312,15 |
| Mart | 10.688.778,55 | 19.314.498,87 | 8.625.720,32 | 80,70 |
| Nisan | 10.587.119,11 | 19.502.835,33 | 8.915.716,22 | 84,21 |
| Mayıs | 10.548.586,82 | 28.537.751,09 | 17.989.164,27 | 170,54 |
| Haziran | 12.521.758,38 | 26.066.102,08 | 13.544.343,70 | 108,17 |
| **Toplam** | **63.020.005,62** | **151.443.569,55** | **88.423.563,93** | **140,31** |

Grafik-5 2021 – 2022 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

**04-Faiz Gideri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Faiz giderleri için 2022 yılı için 5.520.000,00TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 11.696.481,27 TL olan Faiz Giderleri, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 8.909.532,18 TL azalışla 2.786.949,09 TL olmuştur. Faiz Giderlerindeki değişim oranı % -76,17 olarak gerçekleşmiştir. 2021– 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Faiz Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 6 ile Grafik 6’da gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo- 6 2021– 2022 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri | | | |  |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 8.873.906,60 | 457.217,72 | -8.416.688,88 | -94,85 |
| Şubat | 578.786,08 | 585.728,34 | 6.942,26 | 1,20 |
| Mart | 541.398,71 | 470.828,15 | -70.570,56 | -13,03 |
| Nisan | 626.055,74 | 432.917,02 | -193.138,72 | -30,85 |
| Mayıs | 532.320,30 | 424.150,73 | -108.169,57 | -20,32 |
| Haziran | 544.013,84 | 416.107,13 | -127.906,71 | -23,51 |
| **Toplam** | **11.696.481,27** | **2.786.949,09** | **-8.909.532,18** | **-76,17** |

Grafik-6 2021– 2022 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

**05- Cari Transferler**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Cari Transfer Harcamaları için 2022 yılı için 12.104.181,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 4.068.490,69 TL olan Cari Transfer Harcamaları, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.001.981,55 TL. artışla . 6.070.472,24 TL olmuştur. Cari Transfer Harcamalarındaki değişim oranı %49,21 olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Cari Transfer Harcamalarının aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 7 ile Grafik 7’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-7 2021 – 2022 Cari Transferler Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
|  | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 439.656,73 | 696.982,46 | 257.325,73 | 58,53 |
| Şubat | 622.181,45 | 936.404,64 | 314.223,19 | 50,50 |
| Mart | 584.039,45 | 1.078.951,39 | 494.911,94 | 84,74 |
| Nisan | 1.132.225,73 | 1.809.289,02 | 677.063,29 | 59,80 |
| Mayıs | 716.619,90 | 540.733,99 | -175.885,91 | -24,54 |
| Haziran | 573.767,43 | 1.008.110,74 | 434.343,31 | 75,70 |
| **Toplam** | **4.068.490,69** | **6.070.472,24** | **2.001.981,55** | **49,21** |

Grafik-7 2021 – 2022 Cari Transferler Giderleri Gerçekleşmeleri

**06- Sermaye Giderleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sermaye Giderleri için 2022 yılı için 564.240.669,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 2.035.216,66 TL olan sermaye giderleri, 2022 yılı Ocak Haziran döneminde -295.589.044,91 TL artışla 297.624.261,57 TL olmuştur. Sermaye Giderlerindeki değişim oranı % 14523,71 olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi sermaye Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 8 ile Grafik 8’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-8 2021– 2022 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 970.403,23 | 349.800,20 | -620.603,03 | -63,95 |
| Şubat | 237552,9 | 81831574,48 | 81.594.021,58 | 34347,73 |
| Mart | 0,00 | 53.229.412,74 | 53.229.412,74 | #SAYI/0! |
| Nisan | 590.537,63 | 78.536.855,21 | 77.946.317,58 | 13199,21 |
| Mayıs | 236.722,90 | 59.034.346,89 | 58.797.623,99 | 24838,16 |
| Haziran | 0,00 | 24.642.272,05 | 24.642.272,05 | #SAYI/0! |
| **Toplam** | **2.035.216,66** | **297.624.261,57** | **295.589.044,91** | **14523,71** |

Grafik-8 2021 – 2022 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

**09- Yedek Ödenek**

Yedek ödenek için 2022 yılı için 20.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2021 ve 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde yedek ödenek kullanılmamıştır.

**B.Bütçe Gelirleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2021 mali yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleşmeleri, Tablo 9’da görüldüğü gibi 155.162.091,71 TL olarak gerçekleşmiştir.

2021 yıl sonu bütçe gelir gerçekleşmelerinin % 54,06’sı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2022 mali yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe gelirleri toplamı ise **248.157.615,24** TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçenin gerçekleşme oranı **29,61** olmuştur.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-9 2021 – 2022 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi | | | | |
| Gelir Ekonomik Kod | 2021  Gerçekleşen Gelir | 2022  Planlanan Gelir | Ocak - Haziran Gerçekleşme | | Gerçekleşme Oranı % | |
| 2021 | 2022 | 2021 | 2022 |
| 01- Vergi Gelirleri | 39.539.423,65 | 52.000.000 | 20.545.575,44 | 22.513.351,05 | 47,45 | 43,29 |
| 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 36.769.751,18 | 51.800.000 | 17.221.511,72 | 17.761.435,04 | 38,96 | 34,29 |
| 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 3.435.000,00 | 3.000.000 | 415.000,00 | 810.000,00 | 3,29 | 27,00 |
| 05-Diğer Gelirler | 225.477.824,86 | 721.200.000 | 105.366.398,23 | 173.466.209,16 | 64,09 | 24,05 |
| 06- Sermaye Gelirleri | 24.707.231,68 | 10.000.000,00 | 11.613.606,32 | 33.606.619,99 | 464,54 | 336,07 |
| 07-Finansman Kredileri |  |  |  |  |  | #SAYI/0! |
| **Toplam** | **329.929.231,37** | **838.000.000,00** | **155.162.091,71** | **248.157.615,24** | **54,06** | **29,61** |

Grafik-9 2021– 2022 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşmeleri

**01-Vergi Gelirleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Vergi Gelirleri 2022 yılı için 52.000.000 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 20.545.575,44 TL olan Vergi Gelirleri 2022 yılı Ocak Haziran döneminde -1.967.775,61 TL artışla 22.513.351,05 TL olmuştur. Vergi Gelirlerindeki değişim oranı 9,58 olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Vergi Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 10 ile Grafik 10’da gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-10 2021 – 2022 Vergi Gelir Gerçekleşmeleri | | | |  |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 2.330.277,72 | 2.264.317,71 | -65.960,01 | -2,83 |
| Şubat | 2.149.633,84 | 1.962.163,74 | -187.470,10 | -8,72 |
| Mart | 2.988.459,05 | 2.821.168,53 | -167.290,52 | -5,60 |
| Nisan | 2.078.332,07 | 2.407.697,36 | 329.365,29 | 15,85 |
| Mayıs | 7.527.554,99 | 9.893.769,58 | 2.366.214,59 | 31,43 |
| Haziran | 3.471.317,77 | 3.164.234,13 | -307.083,64 | -8,85 |
| **Toplam** | **20.545.575,44** | **22.513.351,05** | **1.967.775,61** | **9,58** |

Grafik-10 2021 – 2022 Vergi Gelir Gerçekleşmeleri

**03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2022 yılı için 51.800.000 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 17.221.511,72 TL olan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2022 yılı Ocak Haziran döneminde 539.923,32 TL artışla . 17.761.435,04 TL olmuştur. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerindeki değişim oranı %3,14 olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 11 ile Grafik 11’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-11 2021 – 2022 Mülk ve Teşebbüs Gelir Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 2.586.578,61 | 2.431.595,51 | -154.983,10 | -5,99 |
| Şubat | 2.751.754,41 | 2.547.148,05 | -204.606,36 | -7,44 |
| Mart | 3.702.851,21 | 2.906.241,25 | -796.609,96 | -21,51 |
| Nisan | 2.599.056,02 | 3.467.845,92 | 868.789,90 | 33,43 |
| Mayıs | 2.407.018,04 | 2.884.103,32 | 477.085,28 | 19,82 |
| Haziran | 3.174.253,43 | 3.524.500,99 | 350.247,56 | 11,03 |
| **Toplam** | **17.221.511,72** | **17.761.435,04** | **539.923,32** | **3,14** |

Grafik-11 2021 – 2022 Teşebbüs ve Mülk Gelir Gerçekleşmeleri

**04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 2022 yılı için 3.000.000 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 415.000,00 TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 2022 yılı Ocak Haziran döneminde 395.000,00TL artışla 810.000,00 TL olmuştur. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerindeki değişim oranı %95,18olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 12 ile Grafik 12’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-12 2021 – 2022 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 15000 | 30000 | 15.000,00 | 100,00 |
| Şubat | 0 | 0 | 0,00 | #SAYI/0! |
| Mart | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | #SAYI/0! |
| Nisan | 400.000,00 | 770.000,00 | 370.000,00 | 92,50 |
| Mayıs | 0 | 0 | 0,00 | #SAYI/0! |
| Haziran | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #SAYI/0! |
| **Toplam** | **415.000,00** | **810.000,00** | **395.000,00** | **95,18** |

Grafik-12 2021 – 2022 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşmeleri

**05- Diğer Gelirler**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Diğer Gelirler 2022 yılı için721.200.000 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 105.366.398,23 TL olan Diğer Gelirler 2022 yılı Ocak Haziran döneminde 68.099.810,93TL artışla 173.466.209,16TL olmuştur. Diğer Gelirlerdeki değişim oranı %64,63 olarak gerçekleşmiştir. 2021– 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Diğer Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 13 ile Grafik 13’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-13 2021 – 2022 Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri | | | |  |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 20.084.317,30 | 30.780.951,80 | 10.696.634,50 | 53,26 |
| Şubat | 17.021.810,53 | 22.545.189,26 | 5.523.378,73 | 32,45 |
| Mart | 16.441.829,09 | 29.648.133,83 | 13.206.304,74 | 80,32 |
| Nisan | 20.060.217,96 | 37.300.787,83 | 17.240.569,87 | 85,94 |
| Mayıs | 16.134.467,04 | 25.748.330,00 | 9.613.862,96 | 59,59 |
| Haziran | 15.623.756,31 | 27.442.816,44 | 11.819.060,13 | 75,65 |
| **Toplam** | **105.366.398,23** | **173.466.209,16** | **68.099.810,93** | **64,63** |

Grafik-13 2021 – 2022 Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri

**06- Sermaye Gelirleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sermaye Gelirleri 2022 yılı için 10.000.000 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 11.613.606,32 TL olan Sermaye Gelirleri 2022 yılı Ocak Haziran döneminde 21.993.013,67 TL artışla 33.606.619,99 olmuştur. Sermaye Gelirlerindeki değişim oranı %189,37 olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Sermaye Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 14 ile Grafik 14’te gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-14 2021 – 2022 Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 222.866,40 | 72.378,00 | -150.488,40 | -67,52 |
| Şubat | 245.872,45 | 127.455,34 | -118.417,11 | -48,16 |
| Mart | 269.099,11 | 303.769,69 | 34.670,58 | 12,88 |
| Nisan | 10.635.281,75 | 115.338,28 | -10.519.943,47 | -98,92 |
| Mayıs | 142.086,61 | 509.778,98 | 367.692,37 | 258,78 |
| Haziran | 98.400,00 | 32.477.899,70 | 32.379.499,70 | 32.906,00 |
| **Toplam** | **11.613.606,32** | **33.606.619,99** | **21.993.013,67** | **189,37** |

Grafik-14 2021 – 2022 Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri

**C. Finansman**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2022 Yılının ilk altı aylık döneminde 82.360.070,51 nakit mevduat kullanılmıştır.

Finansman Kredileri 2022 yılı için 0,00TL olacağı tahmin edilmiştir.

2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 0,00 TL olan Finansman Kredileri 2022 yılı Ocak Haziran döneminde 0 TL olmuştur. Finansman Kredilerindeki değişim oranı %0 olarak gerçekleşmiştir. 2021 – 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Finansman Kredilerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 14 ile Grafik 14’te gösterildiği şekildedir.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tablo-15 2021 – 2022 Finansman Kredileri Gerçekleşmeleri | | | | |
| Aylar | 2021 | 2022 | Değişim Tutarı | Değişim Oranı % |
| Ocak | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Şubat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mart | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nisan | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mayıs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Haziran | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Toplam** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Grafik-15 2021 – 2022 Finansman Kredileri Gerçekleşmeleri

# **II- TEMMUZ-ARALIK 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

## **Bütçe Giderleri Uygulama Beklentileri**

Tahsis edilen ödeneklerin gider türleri itibarıyla dağılımı ve 2022 yıl sonu itibarıyla tahmini gerçekleşmeleri ve oranları Tablo 16 ile Grafik 16’te gösterilmiştir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tablo-16 2022 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşme Tahminleri | | | |
| Bütçe Tertibi | 2022 Başlangıç Ödeneği | 2022 Ocak-Haziran Dönemi | 2022 Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini) |
| 01-Personel Giderleri | 57.372.155,00 | 40.565.870,92 | 40.565.870,92 |
| 02-SGK Devlet Primi Giderleri | 10.357.995,00 | 6.760.998,86 | 6.760.998,86 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Giderler | 168.405.000,00 | 151.443.569,55 | 151.443.569,55 |
| 04- Faiz Gideri | 5.520.000,00 | 2.786.949,09 | 2.786.949,09 |
| 05-Cari Transfer | 12.104.181,00 | 6.070.472,24 | 6.070.472,24 |
| 06-Sermaye Giderleri | 564.240.669,00 | 297.624.261,57 | 297.624.261,57 |
| 09-Yedek Ödenekler | 20.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Toplam | 838.000.000,00 | 505.252.122,23 | 505.252.122,23 |

Grafik-16 2022 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşme Tahminleri

**01- Personel Giderleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Ocak-Haziran 2022 döneminde 40.565.870,92 TL olan personel Giderlerinin, Temmuz Aralık 2022 döneminde yaklaşık 40.565.870,92 TL olması beklenmektedir. Personel Giderlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2021 yılı başlangıç ödeneğinin %141,41' i olacağı tahmin edilmektedir.

**02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

Ocak-Haziran 2022 döneminde 6.760.998,86TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 6.760.998,86TL olması beklenmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %130,55'i olacağı tahmin edilmektedir.

**03- Mal ve Hizmet Alımı Giderleri**

Ocak-Haziran 2022 döneminde 151.443.569,55 TL olan Mal Ve Hizmet Alımı Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 151.443.569,55 TL’yi bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %179,86'sı olacağı tahmin edilmektedir.

**04- Faiz Giderleri**

Ocak-Haziran 2022 döneminde 2.786.949,09 TL olan Faiz Giderlerinin, Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 2.786.949,09 TL’yi bulması beklenmektedir. Faiz Giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100,98'i olacağı tahmin edilmektedir.

**05- Cari Transferler**

Ocak-Haziran 2022 döneminde 6.070.472,24 TL olan Cari Transfer Harcamalarının, Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 6.070.472,24TL’yi bulması beklenmektedir. Cari Transfer Harcamalarında yıl sonu gerçekleşmelerinin 2021 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100,30'u olacağı tahmin edilmektedir.

**06- Sermaye Giderleri**

Ocak-Haziran 2022 döneminde 297.624.261,57 TL olan Sermaye Giderlerinin, Temmuz Aralık 2022 döneminde yaklaşık 297.624.261,57 TL’yi bulması beklenmektedir. Sermaye Giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %105,50'si olacağı tahmin edilmektedir.

**09-Yedek Ödenek**

Ocak- Haziran 2022 döneminde yedek ödenek kullanılmamıştır. Temmuz Aralık 2022 döneminde 20.000.000 TL kullanılması beklenmektedir.

## **Bütçe Gelirleri Uygulama Beklentileri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Tahmin edilen gelirlerin ve gelir türleri itibarıyla dağılımı ve 2022 yıl sonu itibarıyla tahmini gerçekleşmeleri ve oranları Tablo 17 ile Grafik 17’da gösterilmiştir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tablo-17 2022 Yılı Bütçe Geliri Gerçekleşme Tahminleri | | | |
| Gelir Ekonomik Kod | 2022 Başlangıç Ödeneği | 2022 Ocak-Haziran Dönemi | Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini) |
| 01- Vergi Gelirleri | 52.000.000 | 22.513.351,05 | 22.513.351,05 |
| 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 51.800.000 | 17.761.435,04 | 17.761.435,04 |
| 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 3.000.000 | 810.000,00 | 810.000,00 |
| 05-Diğer Gelirler | 721.200.000 | 173.466.209,16 | 173.466.209,16 |
| 06- Sermaye Gelirleri | 10.000.000,00 | 33.606.619,99 | 33.606.619,99 |
| Toplam | 838.000.000,00 | 248.157.615,24 | 248.157.615,24 |

Grafik-17 2022 Yılı Bütçe Geliri Gerçekleşme Tahminleri

**01- Vergi Gelirleri**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Ocak-Haziran 2022 döneminde 22.513.351,05 TL olan Vergi Gelirlerinin, Temmuz Aralık 2022 döneminde yaklaşık 22.513.351,05TL’yi bulması beklenmektedir. Vergi Gelirlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı başlangıç tahmininin %86,89’u olacağı tahmin edilmektedir.

**03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

Ocak-Haziran 2022 döneminde 17.761.435,04TL olan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin, Temmuz Aralık 2022 döneminde yaklaşık 17.761.435,04TL’yi bulması beklenmektedir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı başlangıç tahmininin %68,57 si olacağı tahmin edilmektedir.

**04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

Ocak-Haziran 2022 döneminde 810.000,00 TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin, Temmuz Aralık 2022 döneminde yaklaşık 810.000,00TL'yi bulması beklenmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerini yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı başlangıç tahmininin %54 ’ü olacağı tahmin edilmektedir.

**05-Diğer Gelirler**

Ocak-Haziran 2022 döneminde 173.466.209,16 TL olan Diğer Gelirlerin, Temmuz Aralık 2022 döneminde yaklaşık 173.466.209,16TL’yi bulması beklenmektedir. Diğer Gelirlerin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı başlangıç tahmininin %48,10 'u olacağı tahmin edilmektedir.

**06- Sermaye Gelirleri**

. Ocak-Haziran 2022 döneminde 33.606.619,99 TL olan Diğer Gelirlerin, Temmuz Aralık 2022 döneminde yaklaşık 33.606.619,99 TL’yi bulması beklenmektedir. Diğer Gelirlerin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2022 yılı başlangıç tahmininin %672,13 ’ü olacağı tahmin edilmektedir.

**C.Finansman**

2022 Yılının ikinci altı aylık döneminde diğer mali kurumlardan kredi kullanılması planlanmamaktadır.

**BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu



# **BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU**

2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

