

**T.C.**

**KIRIKKALE BELEDİYESİ**

**2025 YILI**

**KURUMSAL DURUM VE MALİ BEKLENTİLER RAPORU**

**Temmuz 2025**

**KIRIKKALE**

**İçindekiler**

[**SUNUŞ** 1](#_Toc204263635)

[**I- OCAK-HAZİRAN 2025 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI** 2](#_Toc204263636)

[**A- Bütçe Giderleri** 2](#_Toc204263637)

 [**01- Personel Giderleri** 4](#_Toc204263638)

[**02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri** 5](#_Toc204263639)

[**03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri** 6](#_Toc204263640)

[**04-Faiz Gideri** 7](#_Toc204263641)

[**05- Cari Transferler** 8](#_Toc204263642)

[**09- Yedek Ödenek** 9](#_Toc204263643)

[**B.Bütçe Gelirleri** 10](#_Toc204263644)

[**01-Vergi Gelirleri** 11](#_Toc204263645)

[**03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** 12](#_Toc204263646)

[**04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler** 13](#_Toc204263647)

[**05- Diğer Gelirler** 14](#_Toc204263648)

[**06- Sermaye Gelirleri** 15](#_Toc204263649)

[**C. Finansman** 16](#_Toc204263650)

[**II- TEMMUZ-ARALIK 2025 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER** 17](#_Toc204263651)

[**Bütçe Giderleri Uygulama Beklentileri** 17](#_Toc204263652)

[**BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU** 21](#_Toc204263653)

 [**BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU** 22](#_Toc204263654)

**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 açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

 Bu hüküm ile, kamu kaynaklarının kullanılmasında etkili, ekonomik ve verimli yöntemlerin uygulanması, hesap verilebilirliğin ve mali saydamlığın sağlanmasını, kamu mali yönetim yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanarak mali kontrolü düzenlemeyi amaçlamıştır.

 Bu amaca yönelik Ocak - Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri ve Temmuz – Aralık dönemine ilişkin Hedef ve beklentilerin yer aldığı ‘**’KIRIKKALE BELEDİYESİ 2025 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU**’’ ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verilebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde hazırlanıp kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

 Sunulan raporumuzun tüm paydaşlarımıza, Belediyemizin mevcut mali durumu ile önümüzdeki döneme ait hedef ve beklentileriyle ilgili detaylı bilgiler sunacağı düşüncesi ile tüm kamuoyuna faydalı olmasını dilerim.

 Ahmet ÖNAL

 Belediye Başkanı

**I- OCAK-HAZİRAN 2025 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

**A- Bütçe Giderleri**

 22 Kasım 2024 tarih ve 2024/160 nolu Belediye Meclis kararı ile Kırıkkale Belediyesi Bütçe Kararnamesi onaylanmıştır. 2025 yılında 1.755.000.000,00-TL olan başlangıç ödeneği tahsis edilmiştir. 2025 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2024 yılı başlangıç ödeneğine göre %66,97 artış olmuştur.

Kırıkkale Belediyesi’nin 2024 ve 2025 yılı başlangıç ödeneklerinin, analitik bütçe sistemine uygun gider türleri itibarıyla dağılımı ve değişim oranları Tablo 1 ile Grafik 1’de gösterildiği gibidir.

Tablo-1 2024 ile 2025 Yılı Başlangıç Ödenekleri

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Bütçe Tertibi | **2024 Başlangıç Ödeneği** | **2025 Başlangıç Ödeneği** | **değişim oranı** |
| 01-Personel Giderleri | 274.124.649 | 492.821.830 | 79,78 |
| 02-SGK Devlet Primi Giderleri | 40.464.484 | 64.915.381 | 60,43 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Giderler | 1.065.758.697 | 1.753.566.428 | 64,54 |
| 04- Faiz Gideri | 10.405.000 | 30.720.000 | 195,24 |
| 05-Cari Transfer | 30.782.051 | 65.186.361 | 111,77 |
| 06-Sermaye Giderleri | 148.465.119 | 297.790.000 | 100,58 |
| 09-Yedek Ödenekler  | 80.000.000 | 50.000.000 | -37,50 |
| **Toplam** | **1.650.000.000,00** | **2.755.000.000,00** | **66,97** |

Grafik-1 2024 ile 2025 Yılı Başlangıç Ödenekleri

2024 mali yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri, Tablo 2’de görüldüğü gibi **702.116.161,91** TL olarak gerçekleşmiştir.

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2024 yıl sonu bütçe gider gerçekleşmelerinin % 42,55’si Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2025 mali yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise **1.114.088.265,71** TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçenin kullanım oranı  **%**40,44 olmuştur.

|  |
| --- |
| Tablo-2 2024 ve 2025 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri |
| Bütçe Tertibi | 2024 Başlangıç Ödeneği | 2025 Başlangıç Ödeneği | Ocak-Haziran Gerçekleşme | Gerçekleşme % |
| **2024** | **2025** | **2024** | **2025** |
| 01-Personel Giderleri | 274.124.649 | 492.821.830 | 167.442.880,61 | 216.744.553,77 | 61,08 | 43,98 |
| 02-SGK Devlet Primi  | 40.464.484 | 64.915.381 | 21.885.334,26 | 24.959.382,29 | 54,09 | 38,45 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Gid | 1.065.758.697 | 1.753.566.428 | 464.748.579,98 | 810.517.190,91 | 43,61 | 46,22 |
| 04- Faiz Gideri | 10.405.000 | 30.720.000 | 6.907.948,74 | 19.279.560,90 | 66,39 | 62,76 |
| 05-Cari Transfer | 30.782.051 | 65.186.361 | 20.360.726,18 | 35.971.111,67 | 66,14 | 55,18 |
| 06-Sermaye Giderleri | 148.465.119 | 297.790.000 | 20.770.692,14 | 6.616.466,17 | 13,99 | 2,22 |
| 09-Yedek Ödenekler  | 80.000.000 | 50.000.000 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| Toplam | **1.650.000.000,00** | **2.755.000.000,00** | **702.116.161,91** | **1.114.088.265,71** | **42,55** | **40,44** |

Grafik-2 2024 ve 2025 Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

##  **01- Personel Giderleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Personel Giderleri için 2025 yılı için 492.821.830 TL ödenek ayrılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 167.442.880,61 TL olan Personel Giderleri,

2025 yılı Ocak-Haziran döneminde 216.744.553,77 TL olmuştur.

Personel Giderlerindeki değişim oranı %29,44 olarak gerçekleşmiştir. 2024– 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Personel Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 3 ile Grafik 3’te gösterildiği şekildedir.

|  |
| --- |
| Tablo-3 2024 – 2025 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 29.568.876,57 | 64.022.142,72 | 34.453.266,15 | 116,52 |
| Şubat  | 33.915.297,87 | 29.636.522,49 | -4.278.775,38 | -12,62 |
| Mart | 24.340.582,81 | 28.850.261,17 | 4.509.678,36 | 18,53 |
| Nisan  | 25.999.915,90 | 31.869.224,51 | 5.869.308,61 | 22,57 |
| Mayıs | 26.803.388,17 | 30.963.776,90 | 4.160.388,73 | 15,52 |
| Haziran  | 26.814.819,29 | 31.402.625,98 | 4.587.806,69 | 17,11 |
| Toplam | **167.442.880,61** | **216.744.553,77** | **49.301.673,16** | **29,44** |

Grafik-3 2024 – 2025 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

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

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 2025 yılı için 64.915.381TL ödenek ayrılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 21.885.334,26 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri,

2025 yılı Ocak-Haziran döneminde 24.959.382,29TL olmuştur.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde ki değişim oranı %14,05 olarak gerçekleşmiştir.

2024 – 2025 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 2024– 2025 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri  |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 3.149.509,31 | 4.319.756,26 | 1.170.246,95 | 37,16 |
| Şubat  | 3.261.574,82 | 3.942.418,87 | 680.844,05 | 20,87 |
| Mart | 3.521.119,62 | 3.812.506,11 | 291.386,49 | 8,28 |
| Nisan  | 4.023.261,11 | 4.405.293,64 | 382.032,53 | 9,50 |
| Mayıs | 3.976.756,37 | 4.217.096,35 | 240.339,98 | 6,04 |
| Haziran  | 3.953.113,03 | 4.262.311,06 | 309.198,03 | 7,82 |
| Toplam | **21.885.334,26** | **24.959.382,29** | **3.074.048,03** | **14,05** |

Grafik-4 2024 – 2025 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

**03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri için 2025 yılı için 1.753.566.428 TL ödenek ayrılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 464.748.579,98TL olan Mal ve Hizmet Alımı Giderleri,

2025 yılı Ocak-Haziran döneminde 810.517.190,91TL olmuştur.

Mal ve Hizmet Alımı Giderlerindeki değişim oranı % **74,40** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 5 ile Grafik 5’te gösterildiği şekildedir.

|  |
| --- |
| Tablo-5 2024 – 2025 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 42.632.264,23 | 124.546.971,59 | 81.914.707,36 | 192,14 |
| Şubat  | 99.737.752,82 | 149.327.669,42 | 49.589.916,60 | 49,72 |
| Mart | 91.400.066,78 | 153.252.120,97 | 61.852.054,19 | 67,67 |
| Nisan  | 53.844.544,57 | 133.294.870,86 | 79.450.326,29 | 147,56 |
| Mayıs | 106.747.732,75 | 113.807.964,30 | 7.060.231,55 | 6,61 |
| Haziran  | 70.386.218,83 | 136.287.593,77 | 65.901.374,94 | 93,63 |
| **Toplam** | **464.748.579,98** | **810.517.190,91** | **345.768.610,93** | **74,40** |

Grafik-5 2024 – 2025 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

**04-Faiz Gideri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Faiz giderleri için 2025 yılı için 30.720.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 6.907.948,74 TL olan Faiz Giderleri,

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 19.279.560,90TL olmuştur.

Faiz Giderlerindeki değişim oranı % **179,09** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Faiz Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 6 ile Grafik 6’da gösterildiği şekildedir.

|  |  |
| --- | --- |
| Tablo- 6 2024 – 2025 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri |  |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 244.828,75 | 4.248.678,58 | 4.003.849,83 | 1635,37 |
| Şubat  | 1.272.475,56 | 3.064.786,78 | 1.792.311,22 | 140,85 |
| Mart | 405.434,28 | 8.637.504,54 | 8.232.070,26 | 2030,43 |
| Nisan  | 723.500,42 | 2.864.034,10 | 2.140.533,68 | 295,86 |
| Mayıs | 3.984.519,08 | 152.528,09 | -3.831.990,99 | -96,17 |
| Haziran  | 277.190,65 | 312.028,81 | 34.838,16 | 12,57 |
| **Toplam** | **6.907.948,74** | **19.279.560,90** | **12.371.612,16** | **179,09** |

Grafik-6 2024 – 2025 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

**05- Cari Transferler**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Cari Transfer Harcamaları için 2025 yılı için 65.186.361,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 20.360.726,18 TL olan Cari Transfer Harcamaları,

2025 yılı Ocak-Haziran döneminde 35.971.111,67TL olmuştur.

Cari Transfer Harcamalarındaki değişim oranı %**76,67** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Cari Transfer Harcamalarının aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 7 ile Grafik 7’de gösterildiği şekildedir.

|  |
| --- |
| Tablo-7 2024 – 2025 Cari Transferler Giderleri Gerçekleşmeleri |
|  | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 3.818.496,59 | 4.878.738,59 | 1.060.242,00 | 27,77 |
| Şubat  | 4.315.858,06 | 6.073.050,38 | 1.757.192,32 | 40,71 |
| Mart | 4.914.952,76 | 6.713.882,10 | 1.798.929,34 | 36,60 |
| Nisan  | 2.290.960,08 | 5.710.914,48 | 3.419.954,40 | 149,28 |
| Mayıs | 3.593.699,10 | 5.611.396,24 | 2.017.697,14 | 56,15 |
| Haziran  | 1.426.759,59 | 6.983.129,88 | 5.556.370,29 | 389,44 |
| **Toplam** | **20.360.726,18** | **35.971.111,67** | **15.610.385,49** | **76,67** |

Grafik-7 2024 – 2025 Cari Transferler Giderleri Gerçekleşmeleri

**06- Sermaye Giderleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sermaye Giderleri için 2025 yılı için 297.790.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 20.770.692,14 TL olan sermaye giderleri,

2025 yılı Ocak Haziran döneminde 6.616.466,17TL olmuştur.

Sermaye Giderlerindeki değişim oranı % **-68,15** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi sermaye Giderlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 8 ile Grafik 8’de gösterildiği şekildedir.

|  |
| --- |
| Tablo-8 2024 – 2025 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 6.357.749,04 | 0,00 | -6.357.749,04 | -100,00 |
| Şubat  | 10.225.563,04 | 6.600,00 | -10.218.963,04 | -99,94 |
| Mart | 4.187.380,06 | 21.771,00 | -4.165.609,06 | -99,48 |
| Nisan  |  |  |  |  |
| Mayıs |  | 276.000,00 | 276.000,00 |  |
| Haziran  |  | 6.312.095,17 | 6.312.095,17 |  |
| **Toplam** | **20.770.692,14** | **6.616.466,17** | **-14.154.225,97** | **-68,15** |

Grafik-8 2024 – 2025 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

**09- Yedek Ödenek**

Yedek ödenek için 2025 yılı için 50.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2024 – 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde yedek ödenek kullanılmamıştır.

**B.Bütçe Gelirleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2024 mali yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleşmeleri, Tablo 9’da görüldüğü gibi **696.444.314,56** TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yıl sonu bütçe gelir gerçekleşmelerinin % **42,21**’i Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2025 mali yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe gelirleri toplamı ise **1.106.042.614,30** TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçenin gerçekleşme oranı %40,15 olmuştur.

|  |  |
| --- | --- |
| Tablo-9 2024 – 2025 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi  |  |
| Gelir Ekonomik Kod  | 2024 Planlanan Gelir | 2025 Planlanan Gelir | Ocak - Haziran Gerçekleşme | Gerçekleşme Oranı % |
| 2023 | 2024 | 2023 | 2024 |
| 01- Vergi Gelirleri  | 193.000.000,00 | 261.000.000,00 | 46.495.840,99 | 78.934.607,25 | 24,09 | 30,24 |
| 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri  | 300.000.000,00 | 379.500.000,00 | 56.863.466,60 | 133.362.475,92 | 18,95 | 35,14 |
| 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler  | 32.000.000,00 | 11.000.000,00 | 72.500,00 | 0,00 | 0,23 | 0,00 |
| 05-Diğer Gelirler  | 1.025.000.000,00 | 1.785.500.000,00 | 591.057.413,89 | 886.935.181,62 | 57,66 | 49,67 |
| 06- Sermaye Gelirleri  | 100.000.000,00 | 68.000.000,00 | 1.955.093,08 | 6.810.349,51 | 1,96 | 10,02 |
| 07-Finansman Kredileri |  | 250.000.000,00 |  |  |  |  |
| **Toplam**  | **1.650.000.000,00** | **2.755.000.000,00** | **696.444.314,56** | **1.106.042.614,30** | **42,21** | **40,15** |

Grafik-9 2024 – 2025 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşmeleri

**01-Vergi Gelirleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Vergi Gelirleri 2025 yılı için 261.000.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 46.495.840,99 TL olan Vergi Gelirleri ,

2025 yılı Ocak Haziran döneminde 78.934.607,25TL olmuştur.

Vergi Gelirlerindeki değişim oranı % **69,77** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Vergi Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 10 ile Grafik 10’da gösterildiği şekildedir.

|  |  |
| --- | --- |
| Tablo-10 2024 – 2025 Vergi Gelir Gerçekleşmeleri  |  |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 4.167.112,16 | 8.654.304,42 | 4.487.192,26 | 107,68 |
| Şubat  | 3.861.010,50 | 9.015.932,95 | 5.154.922,45 | 133,51 |
| Mart | 4.648.656,31 | 7.096.774,56 | 2.448.118,25 | 52,66 |
| Nisan  | 4.502.227,27 | 8.777.464,68 | 4.275.237,41 | 94,96 |
| Mayıs | 23.991.026,28 | 16.235.420,69 | -7.755.605,59 | -32,33 |
| Haziran  | 5.325.808,47 | 29.154.709,95 | 23.828.901,48 | 447,42 |
| **Toplam** | **46.495.840,99** | **78.934.607,25** | **32.438.766,26** | **69,77** |

Grafik-10 2024 – 2025 Vergi Gelir Gerçekleşmeleri

### **03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2025 yılı 379.500.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 56.863.466,60 TL olan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri,

 2025 yılı Ocak Haziran döneminde 133.362.475,92TL olmuştur.

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerindeki değişim oranı %**134,53** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 11 ile Grafik 11’de gösterildiği şekildedir.

|  |
| --- |
| Tablo-11 2024 – 2025 Mülk ve Teşebbüs Gelir Gerçekleşmeleri  |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 5.548.239,31 | 19.212.611,28 | 13.664.371,97 | 246,28 |
| Şubat  | 7.176.961,02 | 20.117.395,06 | 12.940.434,04 | 180,31 |
| Mart | 11.032.557,60 | 21.596.814,28 | 10.564.256,68 | 95,76 |
| Nisan  | 5.976.657,54 | 24.213.474,56 | 18.236.817,02 | 305,13 |
| Mayıs | 16.702.321,38 | 25.248.401,38 | 8.546.080,00 | 51,17 |
| Haziran  | 10.426.729,75 | 22.973.779,36 | 12.547.049,61 | 120,34 |
| **Toplam** | **56.863.466,60** | **133.362.475,92** | **76.499.009,32** | **134,53** |

Grafik-11 2024 – 2025 Teşebbüs ve Mülk Gelir Gerçekleşmeleri

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

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 2025 yılı için 11.000.000,00TL olacağı tahmin edilmiştir.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde **72.500,00** TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler ,

2025 yılı Ocak Haziran döneminde **0,00** TL olmuştur.

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerindeki değişim oranı % **- 100** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 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 2024 – 2025 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşmeleri  |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | -100,00 |
| Şubat  | 0,00 |  | 0,00 |  |
| Mart | 2.500,00 |  | -2.500,00 | -100,00 |
| Nisan  | 0,00 |  | 0,00 |  |
| Mayıs | 0,00 |  | 0,00 |  |
| Haziran  | 50.000,00 |  | -50.000,00 | -100,00 |
| **Toplam** | **72.500,00** | **0,00** | **-72.500,00** | **-100,00** |

Grafik-12 2024 – 2025 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşmeleri

**05- Diğer Gelirler**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Diğer Gelirler 2025 yılı için 1.785.500.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 591.057.413,89 TL olan Diğer Gelirler,

 2025 yılı Ocak Haziran döneminde 886.935.181,62TL olmuştur.

 Diğer Gelirlerdeki değişim oranı %**50,06** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Diğer Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 13 ile Grafik 13’de gösterildiği şekildedir.

|  |  |
| --- | --- |
| Tablo-13 2024 – 2025 Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri  |  |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 132.917.040,99 | 157.462.535,10 | 24.545.494,11 | 18,47 |
| Şubat  | 88.310.949,26 | 139.444.905,76 | 51.133.956,50 | 57,90 |
| Mart | 102.782.688,40 | 156.501.593,61 | 53.718.905,21 | 52,26 |
| Nisan  | 82.406.516,84 | 123.978.361,24 | 41.571.844,40 | 50,45 |
| Mayıs | 86.291.324,83 | 156.547.277,92 | 70.255.953,09 | 81,42 |
| Haziran  | 98.348.893,57 | 153.000.507,99 | 54.651.614,42 | 55,57 |
| **Toplam** | **591.057.413,89** | **886.935.181,62** | **295.877.767,73** | **50,06** |

Grafik-13 2024 – 2025 Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri

**06- Sermaye Gelirleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Sermaye Gelirleri 2025 yılı için 68.000.000,00TL olacağı tahmin edilmiştir.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.955.093,08 TL olan Sermaye Gelirleri,

 2025 yılı Ocak Haziran döneminde 6.810.349,51 TLolmuştur.

Sermaye Gelirlerindeki değişim oranı % **248,34** olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Sermaye Gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 14 ile Grafik 14’te gösterildiği şekildedir.

|  |
| --- |
| Tablo-14 2024 – 2025 Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri  |
| Aylar | **2024** | **2025** | **Değişim Tutarı** | **Değişim Oranı %** |
| Ocak | 347.995,00 | 1.251.718,33 | 903.723,33 | 259,69 |
| Şubat  | 194.895,91 | 128.743,35 | -66.152,56 | -33,94 |
| Mart | 361.605,19 | 2.280.127,87 | 1.918.522,68 | 530,56 |
| Nisan  | 281.177,00 | 596.371,87 | 315.194,87 | 112,10 |
| Mayıs | 601.822,98 | 564.895,99 | -36.926,99 | -6,14 |
| Haziran  | 167.597,00 | 1.988.492,10 | 1.820.895,10 | 1.086,47 |
| **Toplam** | **1.955.093,08** | **6.810.349,51** | **4.855.256,43** | **248,34** |

Grafik-14 2024 – 2025 Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri

**C. Finansman**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

 2025 Yılının ilk altı aylık döneminde 279.815.110,21TL mevduat kullanılmıştır.

Finansman Kredileri 2025 yılı için 255.000.000,00 TL olacağı tahmin edilmiştir.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 0,00 TL olan Finansman Kredileri ,

2025 yılı Ocak Haziran döneminde 0,00 TL olmuştur.

Finansman Kredilerindeki değişim oranı %0 olarak gerçekleşmiştir. 2024 – 2025 yılları Ocak-Haziran dönemi Finansman Kredilerinin aylık gerçekleşmeleri ve değişim oranları Tablo 14 ile Grafik 14’te gösterildiği şekildedir.

|  |
| --- |
| Tablo-15 2024 – 2025 Finansman Kredileri Gerçekleşmeleri  |
| Aylar | 2024 | 2025 | 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 2024 – 2025 Finansman Kredileri Gerçekleşmeleri

# **II- TEMMUZ-ARALIK 2025 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

## **Bütçe Giderleri Uygulama Beklentileri**

Tahsis edilen ödeneklerin gider türleri itibarıyla dağılımı ve 2025 yıl sonu itibarıyla tahmini gerçekleşmeleri ve oranları Tablo 16 ile Grafik 16’te gösterilmiştir.

|  |  |
| --- | --- |
| Tablo-16 2025 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşme Tahminleri |  |
| Bütçe Tertibi | 2025 Başlangıç Ödeneği | 2025 Ocak-Haziran Dönemi | 2025 Temmuz- Aralık Dönemi Tahmini | Bütçe/Gerçekleşme oranTahmini |
| 01-Personel Giderleri | 492.821.830 | 216.744.553,77 | 465.512.388,44 | 138,43 |
| 02-SGK Devlet Primi Giderleri | 64.915.381 | 24.959.382,29 | 48.814.047,73 | 113,64 |
| 03-Mal ve Hizmet Alımı Giderler | 1.753.566.428 | 810.517.190,91 | 943.049.237,09 | 100,00 |
| 04- Faiz Gideri | 30.720.000 | 19.279.560,90 | 120.778.163,53 | 455,91 |
| 05-Cari Transfer | 65.186.361 | 35.971.111,67 | 74.108.199,20 | 168,86 |
| 06-Sermaye Giderleri | 297.790.000 | 6.616.466,17 | 41.888.367,53 | 16,28 |
| 09-Yedek Ödenekler  | 50.000.000 |  | 0,00 | 0,00 |
| Toplam | **2.755.000.000,00** | **1.114.088.265,71** | **1.694.150.403,51** | **108,97** |

Grafik-16 2025 Yılı Bütçe Gideri Gerçekleşme Tahminleri

**01- Personel Giderleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2025 Ocak-Haziran döneminde 216.744.553,77 TL olan personel Giderlerinin,

2025 Temmuz -Aralık döneminde yaklaşık 465.512.388,44 TL olması beklenmektedir.

Personel Giderlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı başlangıç ödeneğinin %138,43’si olacağı tahmin edilmektedir.

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

2025 Ocak-Haziran döneminde 24.959.382,29 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinin,

2025 Temmuz-Aralık döneminde yaklaşık 48.814.047,73 TL olması beklenmektedir.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %113,64 olacağı tahmin edilmektedir.

**03- Mal ve Hizmet Alımı Giderleri**

2025 Ocak-Haziran döneminde 810.517.190,91 TL olan Mal Ve Hizmet Alımı Giderlerinin,

2025 Temmuz-Aralık döneminde yaklaşık 943.049.237,09 TL’yi bulması beklenmektedir.

Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100 'u olacağı tahmin edilmektedir.

**04- Faiz Giderleri**

2025 Ocak-Haziran döneminde 19.279.560,90 TL olan Faiz Giderlerinin,

2025 Temmuz-Aralık döneminde yaklaşık 120.778.163,53 TL’yi bulması beklenmektedir.

Faiz Giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2025yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %455,91 ‘i olacağı tahmin edilmektedir.

**05- Cari Transferler**

2025 Ocak-Haziran döneminde 35.971.111,67 TL olan Cari Transfer Harcamalarının,

2025 Temmuz-Aralık döneminde yaklaşık 74.108.199,20 TL’yi bulması beklenmektedir.

Cari Transfer Harcamalarında yıl sonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %168,86 olacağı tahmin edilmektedir.

**06- Sermaye Giderleri**

2025 Ocak-Haziran döneminde 6.616.466,17 TL olan Sermaye Giderlerinin,

2025 Temmuz Aralık döneminde yaklaşık 41.888.367,53 TL’yi bulması beklenmektedir.

Sermaye Giderlerinde yıl sonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %16,28 olacağı tahmin edilmektedir.

**09-Yedek Ödenek**

 2025 Ocak- Haziran döneminde yedek ödenek kullanılmamıştır. 2025 Temmuz - Aralık döneminde 50.000.000 TL kullanılması beklenmektedir

**Bütçe Gelirleri Uygulama Beklentileri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

Tahmin edilen gelirlerin ve gelir türleri itibarıyla dağılımı ve 2025 yıl sonu itibarıyla tahmini gerçekleşmeleri ve oranları Tablo 17 ile Grafik 17’da gösterilmiştir.

|  |  |
| --- | --- |
| Tablo-17 2025 Yılı Bütçe Geliri Gerçekleşme Tahminleri |  |
| Gelir Ekonomik Kod  | **2025 Planlanan Gelir** | **2025 Ocak-Haziran Dönemi** | **2025 Temmuz-Aralık Tahmini** | **Bütçe/Gerçekleşme Oran Tahmini** |
| 01- Vergi Gelirleri  | 261.000.000,00 | 78.934.607,25 | 69.137.992,74 | 56,73 |
| 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri  | 379.500.000,00 | 133.362.475,92 | 57.050.309,18 | 50,17 |
| 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler  | 11.000.000,00 | 0,00 | 24.921,88 | 0,23 |
| 05-Diğer Gelirler  | 1.785.500.000,00 | 886.935.181,62 | 1.504.865.015,47 | 133,96 |
| 06- Sermaye Gelirleri  | 68.000.000,00 | 6.810.349,51 | 27.470.949,50 | 50,41 |
| Finansman Kredileri | 250.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **Toplam**  | **2.755.000.000,00** | **1.106.042.614,30** | **1.658.549.188,77** | **100,35** |

Grafik-17 2025 Yılı Bütçe Geliri Gerçekleşme Tahminleri

**01- Vergi Gelirleri**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

2025 Ocak-Haziran döneminde 78.934.607,25 TL olan Vergi Gelirlerinin,

2025Temmuz Aralık döneminde yaklaşık 69.137.992,74 TL’yi bulması beklenmektedir.

Vergi Gelirlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı başlangıç tahmininin %56,73 ’ü olacağı tahmin edilmektedir.

**03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

2025 Ocak-Haziran döneminde 133.362.475,92 TL olan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin,

2025 Temmuz Aralık döneminde yaklaşık 57.050.309,18 TL’yi bulması beklenmektedir.

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı başlangıç tahmininin %50,17’si olacağı tahmin edilmektedir.

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

2025 Ocak-Haziran döneminde 0,00 TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin,

2025 Temmuz Aralık döneminde yaklaşık 24.921,88 TL'yi bulması beklenmektedir.

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerini yıl sonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı başlangıç tahmininin %0,23’ü olacağı tahmin edilmektedir.

 **05-Diğer Gelirler**

2025 Ocak-Haziran döneminde 886.935.181,62 TL olan Diğer Gelirlerin,

2025 Temmuz Aralık döneminde yaklaşık 1.504.865.015,47 TL’yi bulması beklenmektedir.

Diğer Gelirlerin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2025 yılı başlangıç tahmininin %133,96'sı olacağı tahmin edilmektedir.

 **06- Sermaye Gelirleri**

2025 Ocak-Haziran döneminde 6.810.349,51 TL olan Diğer Gelirlerin,

2025 Temmuz Aralık döneminde yaklaşık 27.470.949,50 TL’yi bulması beklenmektedir.

 Diğer Gelirlerin yıl sonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı başlangıç tahmininin %50,41’i olacağı tahmin edilmektedir.

**C.Finansman**

 2025 Yılının ikinci altı aylık döneminde diğer mali kurumlardan kredi kullanılması planlanmamaktadır.

**BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu



#  **BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU**

 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

