

**T.C.**  
**ALPU BELEDİYESİ**  
**2024 YILI**  
**KURUMSAL MALİ DURUM VE**  
**BEKLENTİLER RAPORU**

**T.C.**  
**ALPU BELEDİYESİ**  
**2024 YILI**  
**KURUMSAL MALİ DURUM VE**  
**BEKLENTİLER RAPORU**

## İçindekiler

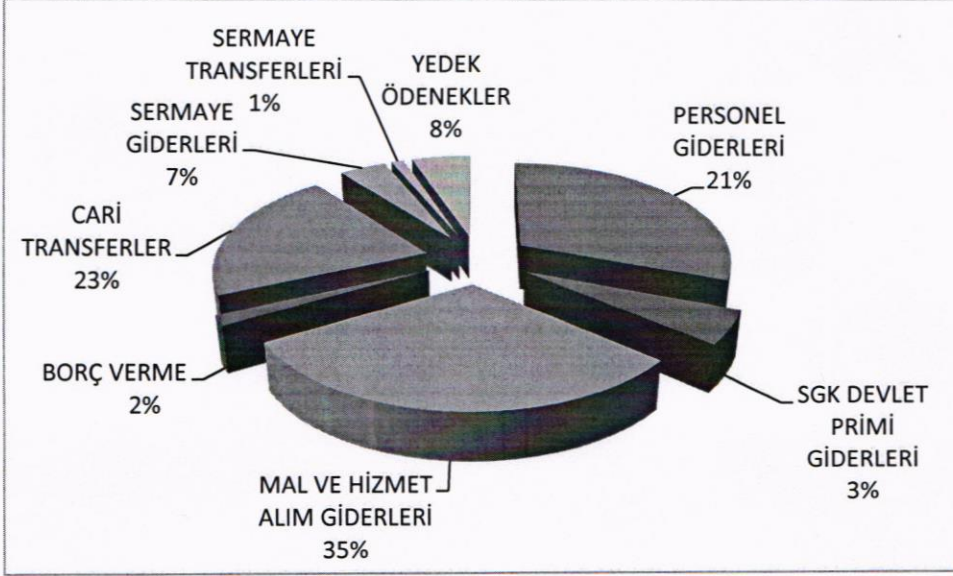
1- OCAK – HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI .....	3
1.1 BÜTÇE GİDERLERİ .....	3
1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ .....	4
1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ .....	4
1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ.....	4
1.1.4 FAİZ GİDERLERİ .....	5
1.1.5 CARİ TRANSFERLER.....	5
1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ .....	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 2024 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 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## 1.1 BÜTÇE GİDERLERİ

2024 Mali yılı bütçe büyüklüğümüz meclisimizden onaylanarak toplam 140.000.000,00-TL olarak gerçekleştirilmiştir. Başlangıç ödeneklerinin yüzdesel dağılımları aşağıda gösterilmiştir.

EKONOMİK KODLAR	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ
PERSONEL GİDERLERİ	30.419.000,00
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	3.549.000,00
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	48.362.000,00
FAİZ GİDERLERİ	10.000,00
CARİ TRANSFERLER	32.460.000,00
SERMAYE GİDERLERİ	10.100.000,00
SERMAYE TRANSFERLERİ	100.000,00
BORÇ VERME	3.000.000,00
YEDEK ÖDENEKLER	12.000.000,00
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>140.000.000,00</b>



2023 ve 2024 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri başlıklı Tablo da bütçe giderlerinin Ocak- Haziran dönemine ait gerçekleşmeleri 2023 ve 2024 yılları arasında karşılaştırmalı olarak yapılmıştır. Bu tabloda 2023 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleşmeleri toplam 33.630.391,98.TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılsonu gerçekleşmelerinin % 41 Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2024 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 71.751.530,20.TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı % 51 olmuştur. 2023 ve 2024 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde %10 oranında artış olduğu görülmektedir.

#### 1.1.1 PERSONEL GİDERLERİ

Personel giderleri için 2024 yılı başında 30.419.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2023 yılının ilk altı ayında 9.563.084,01.TL gider gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı ayında % 48 oranında artışla 19.621.222,11.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 64 iken, 2024 yılının ilk altı ayında ise % 64 olmuştur.

#### 1.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri için 2024 yılı başında 3.549.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2023 yılının ilk altı ayında 1.167.252,41.TL gider gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı ayında % 54 oranında artış ile 2.166.693,51.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 53 iken, 2024 yılının ilk altı ayında ise % 61 olmuştur.

#### 1.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 2024 yılı başında 48.362.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2023 yılının ilk altı ayında 12.507.627,89.TL gider gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı ayında % 43 oranında artış ile 29.217.194,32.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 58 iken, 2024 yılının ilk altı ayında ise % 60 olmuştur.

#### 1.1.4 FAİZ GİDERLERİ

Faiz Giderleri için 2024 yılı başında 10.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2023 ve 2024 yılları içerisinde bu ekonomik koda ilişkin bir kullanım olmamıştır.

#### 1.1.5 CARİ TRANSFERLER

Cari Transferler için 2024 yılı başında 32.460.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2023 yılının ilk altı ayında 9.754.999,85.TL gider gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı ayında %48 oranında artışla 20.337.718,12.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 60 iken, 2024 yılının ilk altı ayında ise % 62 olmuştur.

#### 1.1.6 SERMAYE GİDERLERİ

Sermaye Giderleri için 2024 yılı başında 10.100.000,00.TL ödenek ayrılmıştır.

2023 yılının ilk altı ayında 628.192,25.TL gider gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı ayında 19.265,69.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 78 iken,2024 yılının ilk altı ayında %1 olmuştur.

#### 1.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ

Sermaye Transferleri için 2024 yılı başında 100.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

2023 yılının ilk altı ayında 9.235,57.TL gider gerçekleşirken 2024 yılının ilk altı ayında % 231 oranında artış ile 398.436,45.TL olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2023 yılının ilk altı ayında % 5 iken, 2024 yılının ilk altı ayında ise % 100 olmuştur.

#### 1.1.8 BORÇ VERME

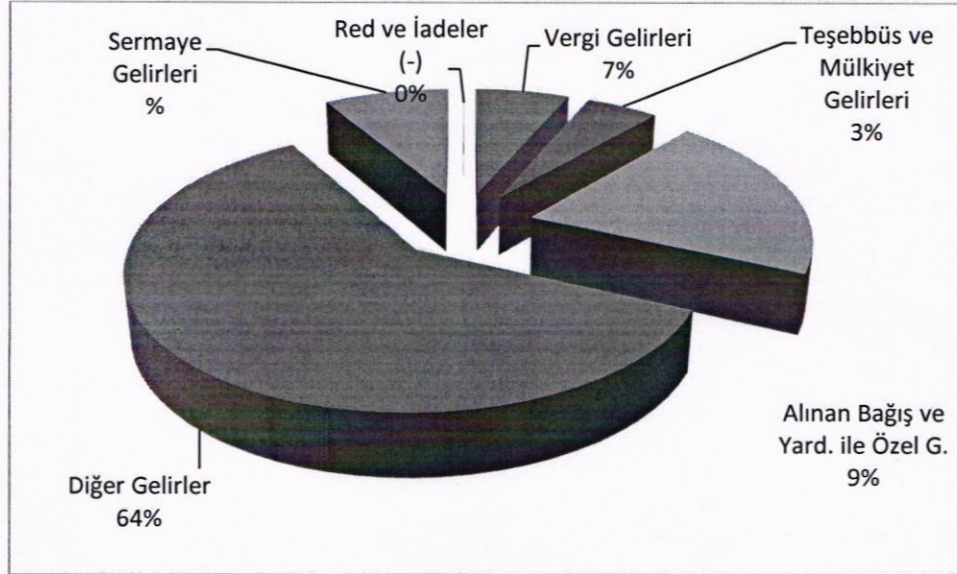
Borç Verme kalemi için 2023 yılı için 3.000.000,00.TL ve 2024 yılı için 12.000.000,00.TL ödenek ayrılmış olup hiç harcama yapılmamıştır.

### 1.1.9 YEDEK ÖDENEK

Yedek Ödenek kalemi için 2024 yılı başında 12.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Yıl içi ihtiyaçlara göre kullanılacaktır.

### 1.2 BÜTÇE GELİRLERİ

EKONOMİK KOD	2024 TAHMİN
Vergi Gelirleri	8.789.000,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.525.000,00
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	11.950.000,00
Diğer Gelirler	83.839.000,00
Sermaye Gelirleri	22.500.000,00
Red ve İadeler (-)	603.000,00
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>130.000.000,00</b>



Belediyemiz tarafından 2023 mali yılı Ocak–Haziran dönemi gelir gerçekleşmeleri incelendiğinde, ilgili dönemde toplam 30.468.884,62.-TL bütçe geliri elde edilmiştir. Elde edilen bütçe gelirlerinin toplam bütçe kalemleri içindeki kendi payları ise;

- Vergi gelirlerinde % 10
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 5
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 0
- Diğer gelirlerin % 80 ve
- Sermaye Gelirleri ise % 5 olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılında ise planlanan gelirin Ocak–Haziran döneminde gerçekleşme oranı % 49'dir. Toplam altı aylık dönemde tahsil edilen tutar ise bir önceki yıla göre %47 artarak 64.230.625,40.-TL olmuştur.

Elde edilen bütçe gelirlerinin gerçekleşme dağılımları ise;

- Vergi gelirlerinde %28
- Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde % 55
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler % 1
- Diğer gelirlerin %59 ve
- Sermaye Gelirleri ise %45 olarak gerçekleşmiştir.

### 1.3 FİNANSMAN

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

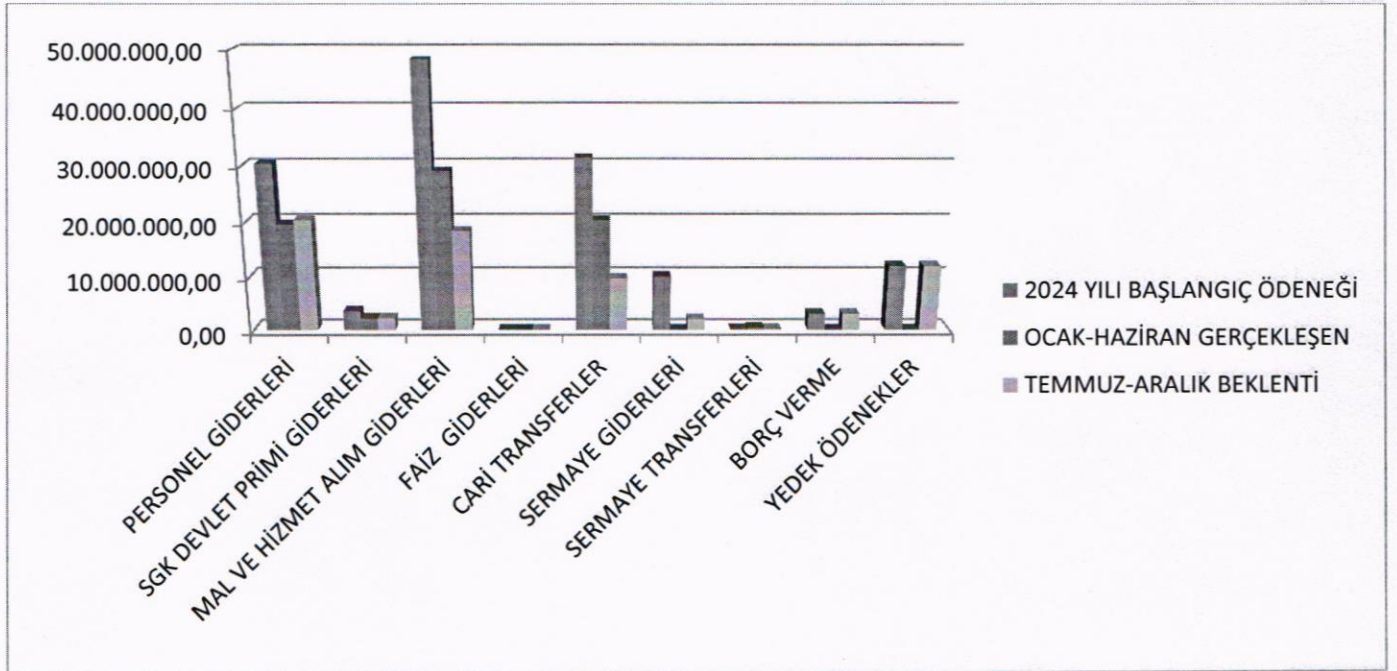


## 2- TEMMUZ - ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

### 2.1 BÜTÇE GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2024 döneminde 71.751.530,00 TL olan toplam Bütçe Giderinin Temmuz– Aralık 2024 döneminde yaklaşık 67.708.469,80 TL ilave beklenti ile 139.460.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Toplam Bütçe Giderinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %99,61'i bulacağı tahmin edilmektedir.

EKONOMİK KODLAR	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	HAZİRAN 2024 GERÇEKLEŞEN	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	BEKLENTİ YIL SONU	DEĞİŞİM %	BÜTÇE İÇİ PAY
PERSONEL GİDERLERİ	30.419.000,00	19.621.222,11	20.378.777,89	40.000.000,00	100	28,57
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	3.549.000,00	2.166.693,51	2.183.306,49	4.350.000,00	100	3,10
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	48.362.000,00	29.217.194,32	18.382.805,68	47.600.000,00	98,42	34
FAİZ GİDERLERİ	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100	0,01
CARİ TRANSFERLER	31.460.000,00	20.337.718,12	9.662.281,88	30.000.000,00	95,35	21,42
SERMAYE GİDERLERİ	10.100.000,00	19.265,69	1.980.734,31	2.000.000,00	20	1,42
SERMAYE TRANSFERLERİ	100.000,00	389.436,45	110.563,55	500.000,00	5	0,01
BORÇ VERME	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	100	2,14
YEDEK ÖDENEKLER	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	12.000.000,00	100	8,57
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>140.000.000,00</b>	<b>71.751.530,20</b>	<b>67.708.469,80</b>	<b>139.460.000,00</b>	<b>99,35</b>	<b>99,61</b>



### 2.1.1 PERSONEL GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2024 döneminde 19.621.222,11.-TL olan personel giderlerinin Temmuz– Aralık 2024 döneminde yaklaşık 20.378.777,89.-TL ilave harcama ile 40.000.000,00.-TL'yi bulması beklenmektedir. Personel Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 28,57 'si olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.2 SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2024 döneminde 2.166.693,51.-TL olan Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri Temmuz– Aralık 2024 döneminde yaklaşık 2.183.306,49.-TL ilave harcama ile 4.350.000,00.-TL'yi bulması beklenmektedir. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 3,10'u olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2024 döneminde 29.217.194,32.-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderleri Temmuz– Aralık 2024 döneminde yaklaşık 18.382.805,68.-TL ilave harcama ile 47.600.000,00.-TL'yi bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 34'ü olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.4 FAİZ GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2024 döneminde harcama olmayan Faiz Giderleri Temmuz– Aralık 2024 döneminde yaklaşık 10.000,00.-TL harcama yapılacağı tahmin edilmektedir. Faiz Giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 0,01' i olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.5 CARİ TRANSFERLER

Ocak–Haziran 2024 döneminde 20.337.718,12.-TL olan Cari Transferler Temmuz– Aralık 2024 döneminde yaklaşık 9.662.281,88.-TL ilave harcama ile 30.000.000,00.-TL'yi bulması beklenmektedir. Cari Transferler yılsonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 21,42'si olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.6 SERMAYE GİDERLERİ

Ocak–Haziran 2024 döneminde 19.265,69.-TL olan Sermaye Giderleri Temmuz– Aralık 2024 döneminde yaklaşık 1.980.734,31.-TL'lik harcama ile 2.000.000,00.-TL yi bulması beklenmektedir.Sermaye Giderleri yılsonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 1,42 olacağı tahmin edilmektedir.

### 2.1.7 SERMAYE TRANSFERLERİ

Ocak–Haziran 2024 döneminde 389.436,45.-TL olan Sermaye Transferleri Temmuz– Aralık 2024 döneminde yaklaşık 110.563,55.-TL ilave harcama ile 500.000,00 TL'yi bulması beklenmektedir. Sermaye Transferleri yılsonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin % 0,01'ü olacağı tahmin edilmektedir.

•

### 2.1.8 BORÇ VERME

Ocak-Haziran 2024 döneminde hiç harcama yapılmamış olan Borç Verme Ödeneği Temmuz-Aralık 2024 döneminde yaklaşık 3.000.000,00.-TL Harcama yapılması beklenmektedir.Borç Verme Ödeneği yılsonu gerçekleşmelerinin 2024 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %2,14'si olacağı tahmin edilmektedir.

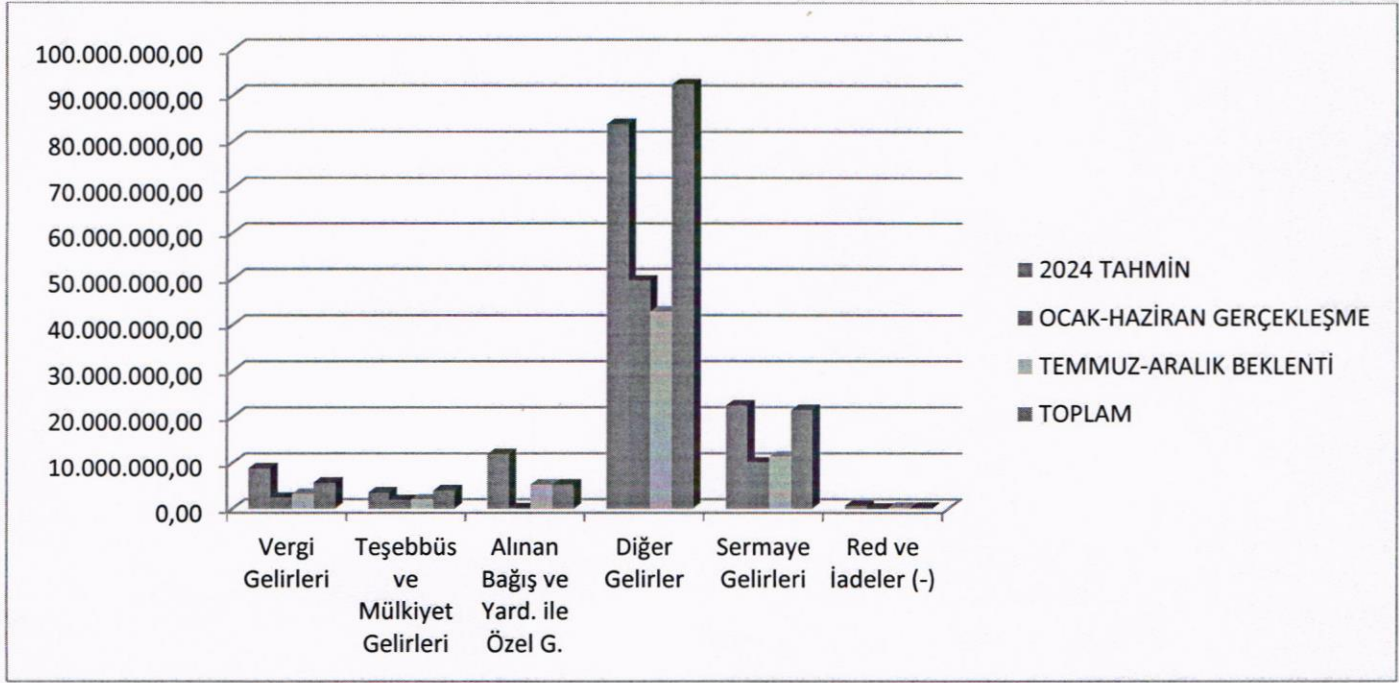
### 2.1.9 YEDEK ÖDENEK

2024 bütçe dönemine ait 12.000.000,00TL olan Yedek Ödenek Ocak– Aralık 2024 döneminde yaklaşık tamamı kullanılarak diğer harcama kalemlerinde ortaya çıkabilecek ihtiyaçlara göre aktarılması tahmin edilmektedir.

## 2.2 BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen 64.230.625,40. TL'lik net gelir toplamına karşılık Temmuz-Aralık döneminde ilave 64.569.374,60. TL tahsilat ile başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin %99'unu yani 128.800.000,00. TL'ye ulaşılacağı beklenmektedir.

EKONOMİK KOD	2024 TAHMİN	OCAK -HAZİRAN GERÇEKLEŞME	TEMMUZ ARALIK BEKLENTİ	TOPLAM	DEĞİŞİM %
Vergi Gelirleri	8.789.000,00	2.451.512,34	3.248.487,66	5.700.000,00	65
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	3.525.000,00	1.959.011,35	2.040.988,66	4.000.000,00	113
Alınan Bağış ve Yard. ile Özel G.	11.950.000,00	70.000,00	5.230.000,00	5.300.000,00	44
Diğer Gelirler	83.839.000,00	49.641.087,15	42.858.912,85	92.500.000,00	110
Sermaye Gelirleri	22.500.000,00	10.109.191,56	11.390.808,44	21.500.000,00	95
Red ve İadeler (-)	603.000,00	177,00	199.823,00	200.000,00	33
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>130.000.000,00</b>	<b>64.230.625,40</b>	<b>64.569.374,60</b>	<b>128.800.000,00</b>	<b>99</b>



## 2.3 FİNANSMAN

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

**Özgür SELKİ**

**Mali Hizmetler Müdürü**