



T.C.
ARMUTLU BELEDİYESİ
2022 YILI MALİ DURUM
BEKLENTİLER RAPORU

SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 30’uncu maddesinde; Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Maliye Bakanlığı ise merkezi yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan mali 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 fonksiyonun gerçekleştirilmesidir. Bu amaçlara ulaşılması, idarelerin faaliyetleri ile bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır. Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Belediyemizin 2022 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütülen faaliyetler ile ikinci altı aylık dönemine ilişkin beklentiler ve hedeflerin yer aldığı “Armutlu Belediye Başkanlığı 2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanarak tüm kamuoyuna sunulmuş olup, belediyemize ve halkımıza faydalı olmasını dileriz.

Ocak-Haziran 2022 Dönemi Bütçe Uygulama Sonuçları

A - Bütçe Giderleri

- 01 Personel Giderleri
- 02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri
- 03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri
- 04 Faiz Gideri
- 05 Cari Transferler
- 06 Sermaye Giderleri
- 07 Yurt İçi Sermaye Transferleri
- 08 Yurt içi Borç Verme
- 09 Yedek Ödene

B - Bütçe Gelirleri

C - Finansman

Temmuz-Aralık 2022 Dönemine İlişkin Beklentiler ve Hedefler

A - Bütçe Giderleri

- 01 Personel Giderleri
- 02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri
- 03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri
- 04 Faiz Giderleri
- 05 Cari Transferler
- 06 Sermaye Giderleri
- 07 Sermaye Transferleri
- 08 Borç Verme

B - Bütçe Gelirleri

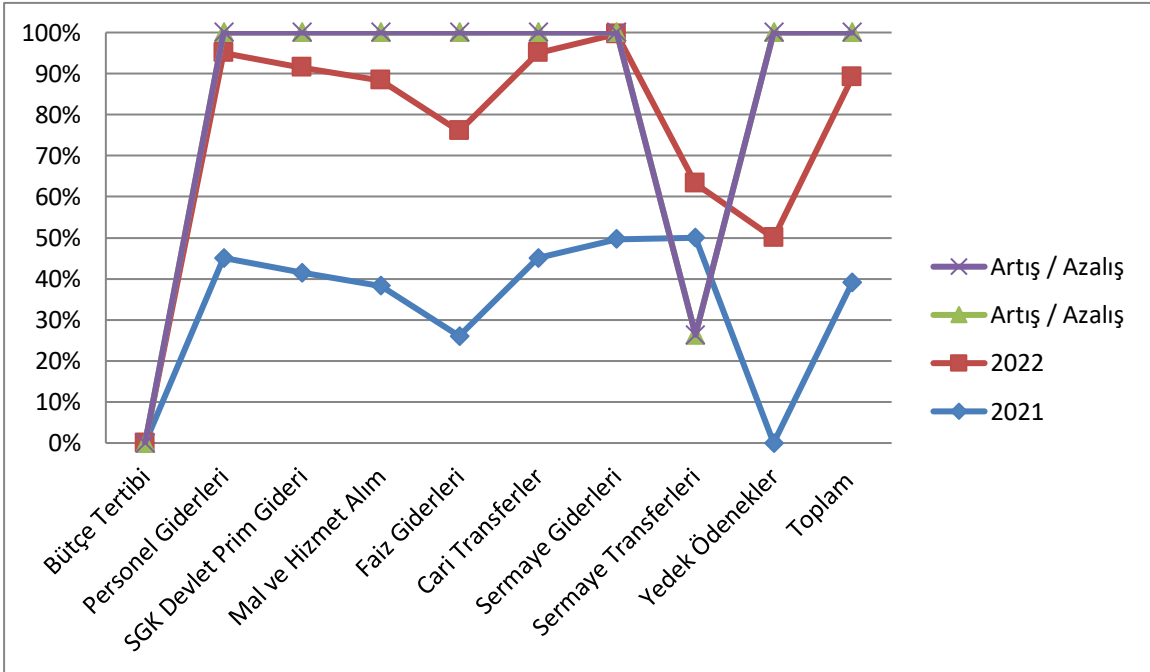
C - Finansman

OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- BÜTÇE GİDERLERİ

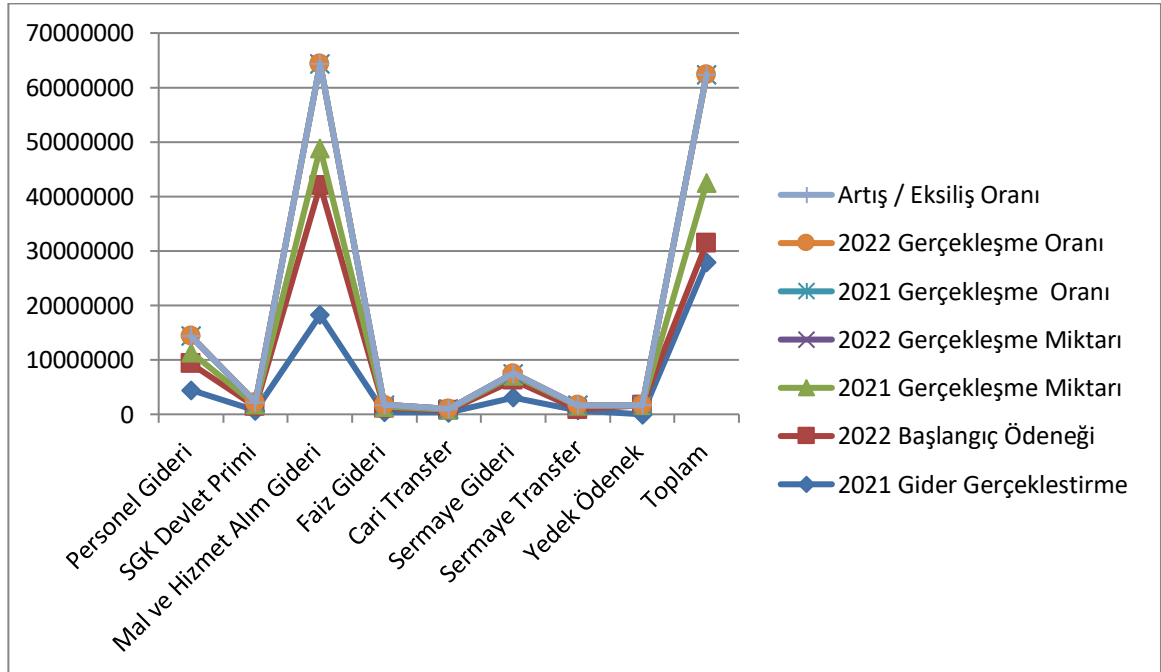
2021 yılında 27.903.316,12.- TL gider gerçekleştirilmiştir. 2022 Mali yılı itibariyle gider olarak kullanılmak üzere toplam 35.667.000,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2022 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2021 yılında gerçekleşen gidere göre %27,82 artış göstermiştir.

Çizelge 1.2021 Gerçekleşmeleri İle 2022 Başlangıç Ödenəği Gelişimi Mukayese Çizelgesi				
BÜTÇE TERTİBİ	2021	2022	ARTIŞ/AZALIŞ MİKTARI (TL)	ARTIŞ/AZALIŞ ORANI (%)
	Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödenəği		
01-Personel Giderleri	4.420.462,05	4.903.850,00	+483.387,95	% 10,93
02-SGK Devlet Prim Gideri	663.925,34	800.900,00	+136.974,66	% 20,63
03-Mal ve Hizmet Alım	18.228.322,95	23.799.400,00	+5.571.077,05	% 30,56
04-Faiz Giderleri	390.282,51	750.000,00	+359.717,49	% 92,17
05-Cari Transferler	344.573,10	382.500,00	+37.926,90	% 11
06-Sermaye Giderleri	3.112.332,04	3.134.500,00	+22.167,96	% 100,71
07-Sermaye Transferleri	743.418,13	196.000,00	-547.418,13	-% 26,36
09-Yedek Ödenekler		1.699.850,00	+1.699.850,00	% 100
TOPLAM	27.903.316,12	35.667.000,00	+7.763.683,88	% 27,80



2021 yılı Ocak –Aralık dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri toplam 27.903.316,12.-TL olarak gerçekleşmiş olup, 2021 yılı toplam gider gerçekleştirilmesi oranı yaklaşık % 95,39 dir. Buna karşın 2021 Mali yılı Ocak-Haziran dönemi için altı aylık bütçe giderleri toplamı 11.067.653,52.-TL olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı yaklaşık %37,84 dir.

Çizelge2 2021 ve 2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi							
Bütçe Tertibi	Dönemi		Gider Gerçekleşmeleri Mukayesesi				
			Ocak- Haziran Dönemi Gider Gerçekleşme Miktarı (TL)		Gider Gerçekleşme Mukayese Oranı %		Yıllara Göre Gider Gerçekleşme Artış/Eksiliş Oranı %
	2021 Gider Gerçekleştirme	2022Başlangıç Ödeneği	2021	2022	2021	2022	
01-personel gideri	4.420.462,05	4.903.850,00	2.073.170,04	2.952.017,19	47,18	60,20	+42,39
02-sgk devlet primi	663.925,34	800.900,00	309.763,46	435.583,60	38,19	54,39	+40,62
03-mal ve hizmet alım gideri	18.228.322,95	23.799.400,00	6.819.890,09	15.506.538,44	34,69	65,16	+127,37
04-faiz gideri	390.282,51	750.000,00	266.605,82	319.903,83	53,32	42,65	+19,99
05-cari transferler	344.573,10	382.500,00	131.959,75	130.628,41	77,39	34,15	-1
06-sermaye giderleri	3.112.332,04	3.134.500,00	871.346,23	362.499,34	44,27	11,56	-58,40
07-sermaye transfer	743.418,13	196.000,00	594.918,23	168.601,87	100	86,02	-71,66
09-yedek ödenek		1.699.850,00	0		0		0
TOPLAM	27.903.316,12	35.667.000,00	11.067.653,52	19.875.772,68	37,65	55,73	+79,58

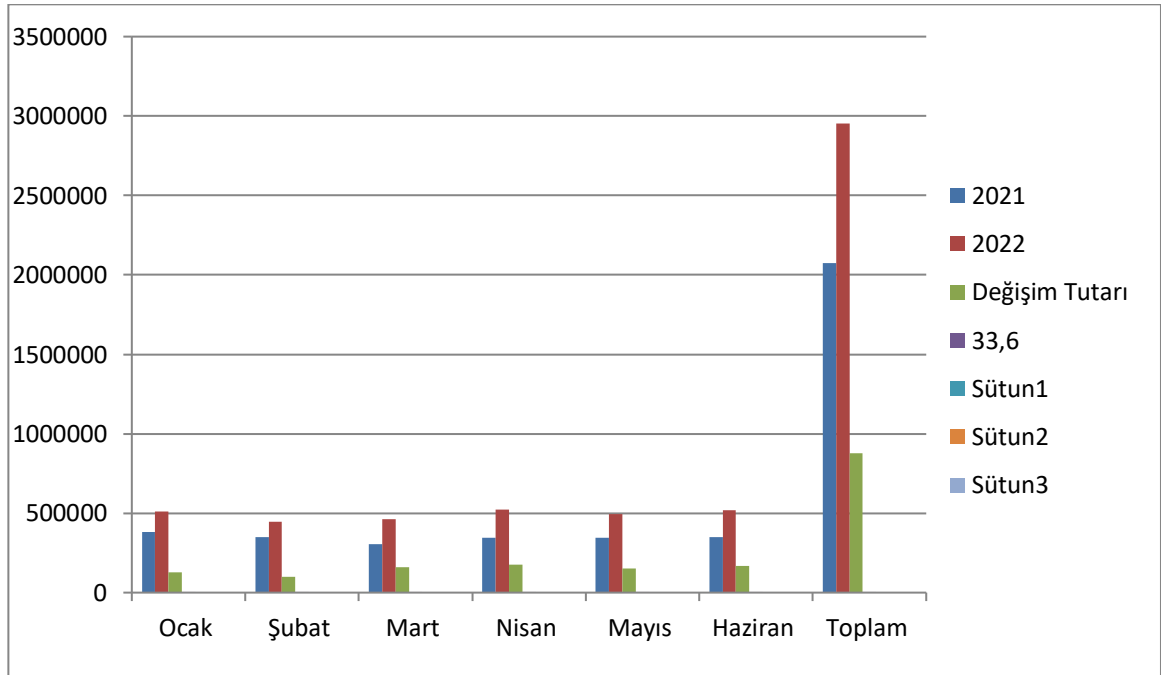


BÜTÇE TERTİPLERİNE GÖRE AÇIKLAMALAR

01- Personel Giderleri

Personel giderleri için 2022 yılında toplam 4.903.850,00.-TL ödenek ayrılmıştır.2022 Ocak-Haziran döneminde 2.952.017,19.-TL personel gideri hesaplanmıştır.

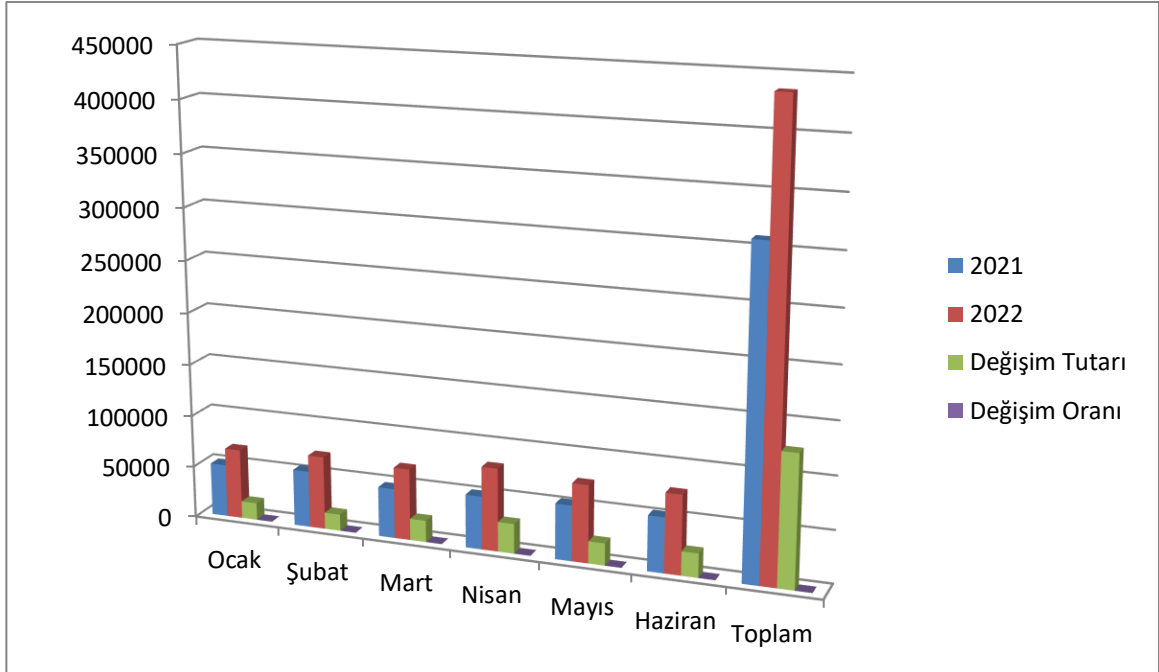
Çizelge 2021-2022 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı (TL)	Değişim Oranı (%)
Ocak	381.404,10	509.567,38	+128.163,28	+33,60
Şubat	348.731,84	446.414,72	+97.682,88	+28,01
Mart	303.270,94	463.364,63	+160.093,69	+52,79
Nisan	345.090,70	521.361,61	+176.270,91	+51,08
Mayıs	343.627,78	494.095,62	+150.467,84	+43,79
Haziran	351.044,68	517.213,23	+166.168,55	+47,34
Toplam	2.073.170,04	2.952.017,19	+878.847,15	+42,39



02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Gideri

Sosyal Güvenlik Kurumlarına devlet primi giderleri için 2022 yılında toplam 800.900,00.- TL ödenek ayrılmıştır. 2021 Ocak-Haziran döneminde 309.763,46.-TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2022 yılının aynı döneminde 125.820,14- TL artışla 435.583,60.- TL hesaplanmıştır.

Çizelge 4.2021-2022 yılları SGK Devlet Prim Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı (TL)	Değişim Oranı (%)
Ocak	50.735,09	67.228,59	+16.493,50	32,51
Şubat	54.442,96	70.341,42	+15.898,46	29,20
Mart	47.736,83	68.456,83	+20.720,00	43,40
Nisan	50.979,65	79.481,41	+28.501,76	55,91
Mayıs	53.127,46	74.283,79	+21.156,33	39,82
Haziran	52.741,47	75.791,56	+23.050,09	43,70
TOPLAM	309.763,46	435.583,60	+125.820,14	40,62

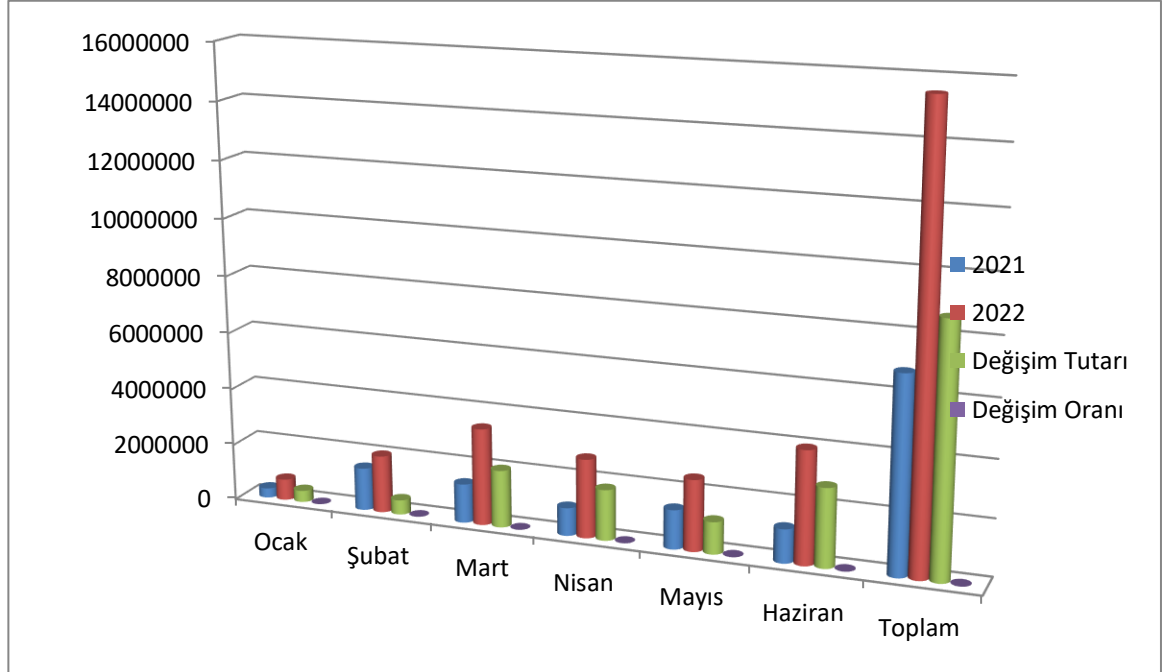


03- Mal Ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 2022 yılında toplam 23.799.400,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 6.819.890,09.-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2022 yılının aynı döneminde 15.506.538,44.-TL hesaplanmıştır.

Çizelge 5. 2021-2022 Mal Ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi

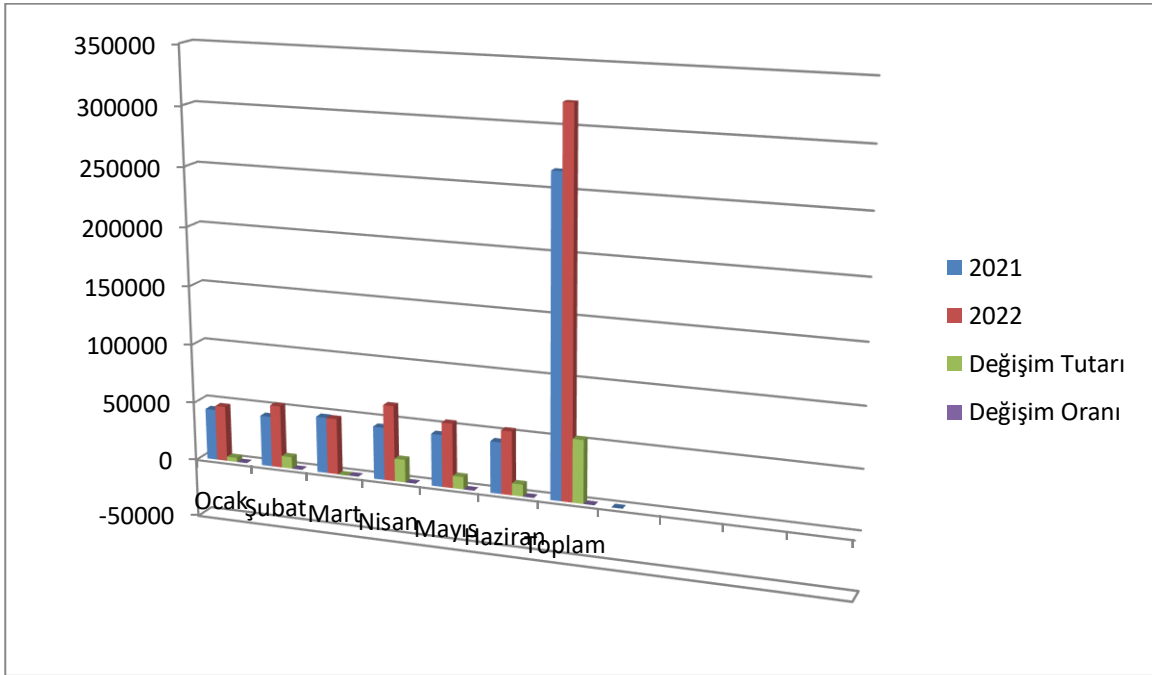
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı (tl)	Değişim Oranı (%)	
Ocak	340.264,82	750.008,03	+409.743,21	+120,42	
Şubat	1.519.751,31	2.036.575,91	+516.824,60	+34,00	
Mart	1.385.208,19	3.421.120,51	+2.035.912,32	+146,98	
Nisan	991.265,76	2.791.854,79	+1.800.589,03	+181,65	
Mayıs	1.387.405,40	2.526.131,28	+1.138.725,88	+82,08	
Haziran	1.195.994,61	3.980.847,92	+2.784.853,31	+232,85	
TOPLAM	6.819.890,09	15.506.538,44	+8.686.648,35	+127,37	



04- Faiz Giderleri

Faiz Gideri için 2022 yılında toplam 750.00,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2021 dönemi için 266.605,82.- TL olan faiz giderleri 2022 Ocak- Haziran Döneminde 319.903,83.-TL hesaplanmıştır.

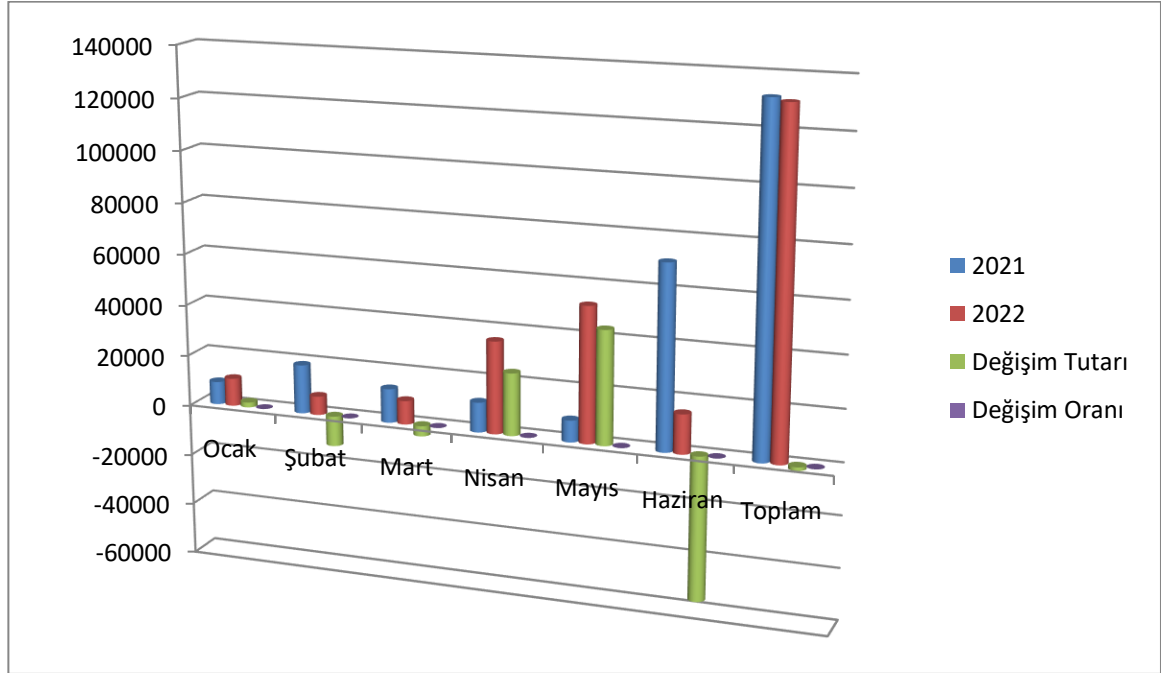
Çizelge 6. 2021-2022 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı (TL)	Değişim Oranı (%)
Ocak	43.530,23	47.087,07	+3.556,84	+8,17
Şubat	43.032,17	52.977,08	+9.944,91	+23,11
Mart	47.689,98	47.448,37	-241,61	-0,50
Nisan	44.680,83	63.994,43	+19.313,60	+43,23
Mayıs	44.119,46	54.657,49	+10.538,03	+23,89
Haziran	43.553,15	53.739,39	+10.186,24	+23,39
TOPLAM	266.605,82	319.903,83	53.298,01	+19,99



05- Cari Transferler

Cari Transfer harcamaları için 2022 yılında 382.500,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 131.959,75.-TL olmuştur. 2022 Yılı Ocak- Haziran döneminde 130.628,41.-TL hesaplanmıştır.

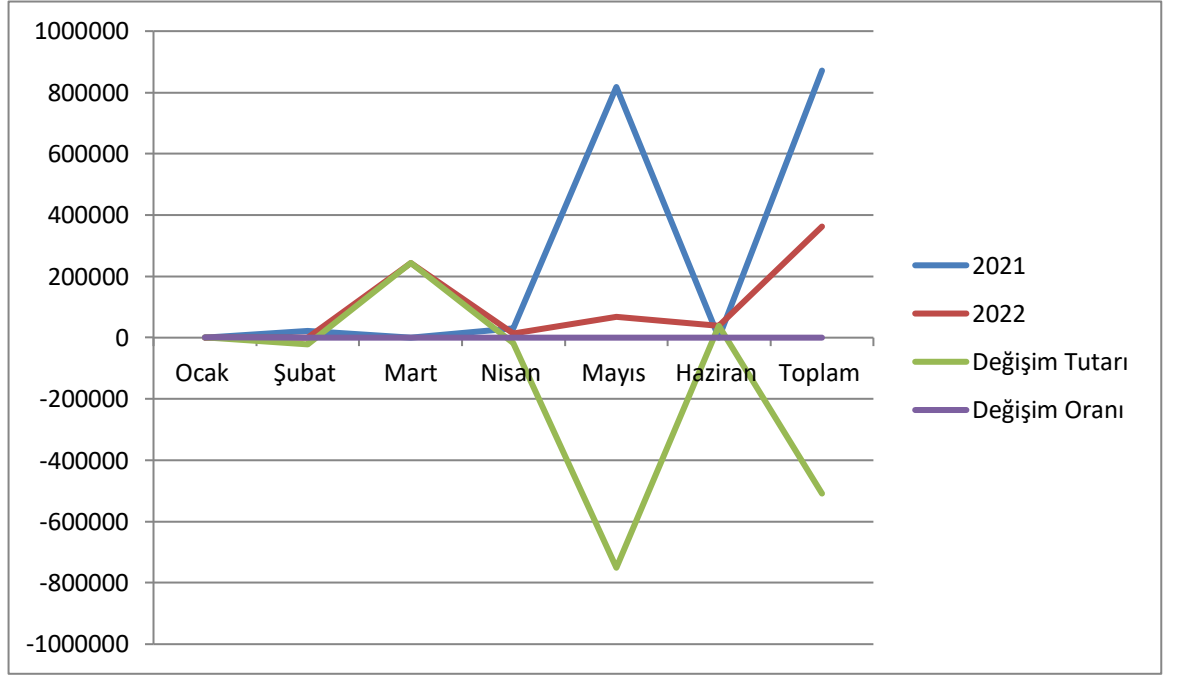
Çizelge 6. 2021-2022 Cari Transferler Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı TL	Değişim Oranı %
Ocak	8.882,28	10.812,24	+1.929,96	21,73
Şubat	19.007,51	7.259,63	-11.747,88	-61,82
Mart	13.180,70	9.187,34	-3.993,36	-30,30
Nisan	11.577,02	35.726,92	+24.149,90	208,60
Mayıs	8.414,01	52.415,76	+44.001,75	522,96
Haziran	70.898,23	15.226,52	-55.671,71	-78,53
TOPLAM	131.959,75	130.628,41	-1.331,34	-1,01



06- Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2022 yılı başında 3.134.500,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2021 Ocak-Haziran döneminde 871.346,23.-TL olmuştur. 2022 Ocak- Haziran döneminde 871.346,23.-TL hesaplanmıştır.

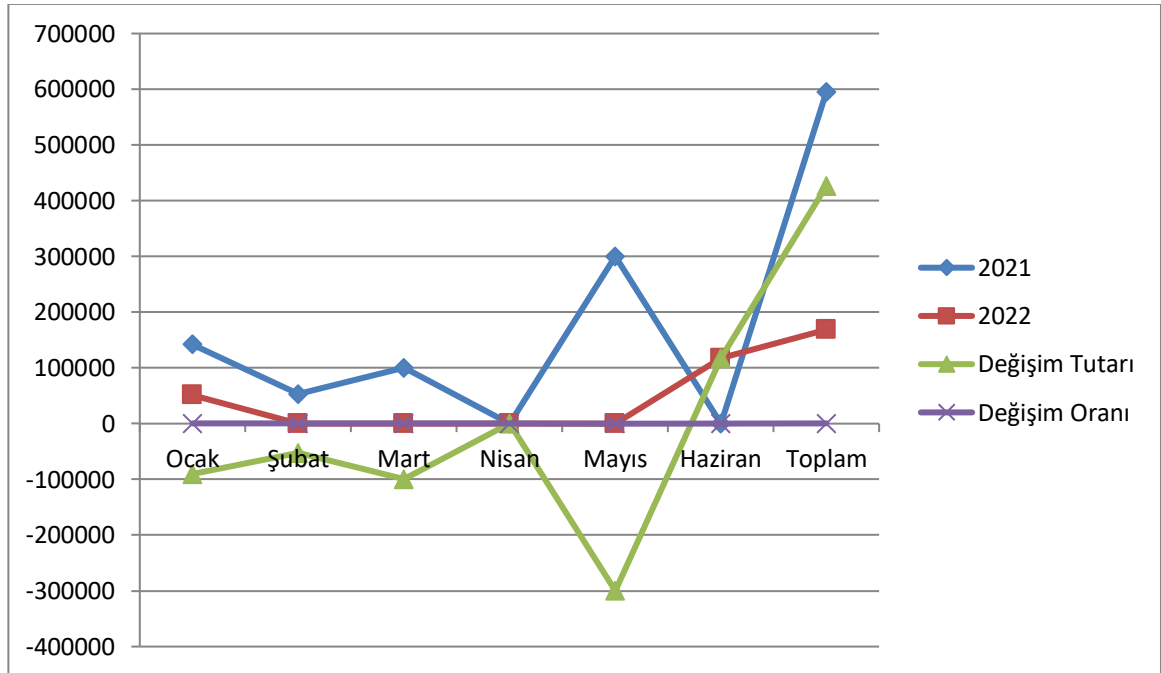
Çizelge 8. 2021-2022 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı TL	Değişim Oranı %
Ocak	0,00	0,00	0,0	0
Şubat	21.431,16	0,00	-21.431,16	-100
Mart	0,00	243.835,00	243.835,00	100
Nisan	31.270,00	12.744,00	-18.526,00	-59,24
Mayıs	818.645,07	67.968,00	-750.677,07	-91,70
Haziran	0,00	37.952,34	37.952,34	100
TOPLAM	871.346,23	362.499,34	-508.846,89	-58,40



07- Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri harcamaları için 2022 yılında 196.000,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 594.918,13.-TL harcama yapılmıştır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 168.601,87.-TL hesaplanmıştır.

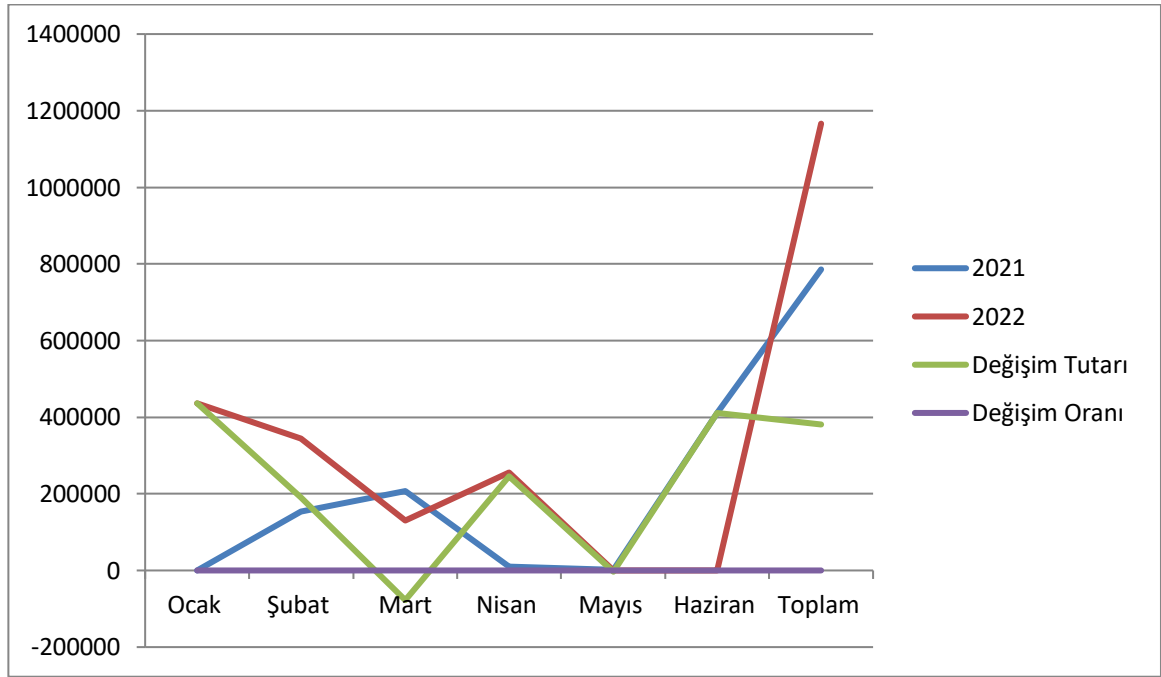
Çizelge 7. 2021-2022 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı TL	Değişim Oranı %
Ocak	142.168,13	51.500,00	-90.668,13	-63,78
Şubat	52.750,00	0,00	-52.750,00	-100
Mart	100.000,00	0,00	-100.000,00	-100
Nisan	0,00	0,00	0,00	0
Mayıs	300.000,00	0,00	-300.000,00	-100
Haziran	0,00	117.101,87	117.101,87	100
TOPLAM	594.918,13	168.601,87	426.316,26	-28,34



08- Yedek Ödenek

Yedek ödenek olarak 2022 yılında 1.699.850,00 ödenek öngörülmüştür. 2021 yılı Ocak- Haziran döneminde 785.750,00.-TL yedek ödenek kullanılmıştır.

Çizelge 9. 2021-2022 Yedek Ödenek Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
AYLAR	2021	2022	Değişim Tutarı TL	Değişim Oranı %
OCAK	0	436.207,00	+436.207,00	+100
ŞUBAT	154.000,00	345.000,00	+191.000,00	+124,03
MART	207.500,00	130.000,00	-77.500,00	-37,35
NİSAN	10.000,00	255.000,00	+245.000,00	+2450
MAYIS	2.500,00	0,00	-2.500,00	-100
HAZİRAN	411.750,00	0,00	-411.750,00	-100
TOPLAM	785.750,00	1.166.207,00	+380.457,00	+48,42

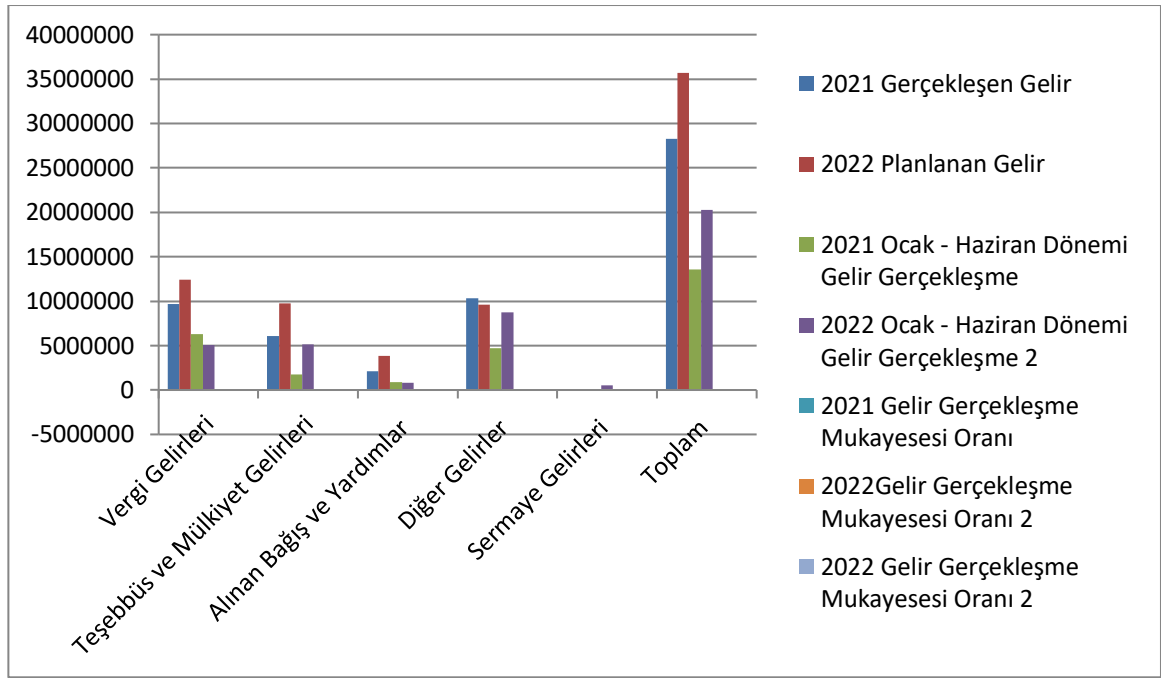


B- BÜTÇE GELİRLERİ

2021 yılında 28.266.052,17.-TL Bütçe gerçekleşmiş olup, bütçe gelirlerine bakıldığında; Vergi Gelirleri 9.702.036,39.-TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri olarak 6.049.863,58.-TL Alınan Bağış ve Yardımlar olarak 2.079.965,57 TL, Diğer Gelirler 10.309.578,71. TL, Sermaye Gelirleri 124.607,92.-TL olarak hesaplanmıştır.

2022 mali yılında ise 35.667.000,00.- TL Bütçe geliri öngörülmüştür. Bütçe Gelirlerine bakıldığında; Vergi Gelirleri olarak 12.438.000,00-TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri olarak 9.733.000,00.-TL, Alınan Bağış ve Yardımlar olarak 3.825.000,00.-TL, Diğer Gelirler olarak 9.626.000,00.-TL ile Sermaye Gelirleri olarak 45.000,00.- TL olarak bütçe tahmini yapıldığı görülmektedir.

Çizelge 10.2021 ve 2022 yılları Ocak Haziran Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleştirmeleri Mukayesesi							
Bütçe Tertibi	2021 Gerçekleşen Gelir	2022 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleştirmeleri Mukayesesi				
			Ocak-Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşme		Gelir Gerçekleştirme leri Mukayesesi Oram (%)		Yıllara Göre Gerçekleşme Artış/Eksiliş Oram (%)
			2021	2022	2021	2022	
01 Vergi gelirleri	9.702.036,39	12.438.000,00	6.281.288,80	5.063.220,72	82,30	40,71	-19,39
03 Teşebbüs ve mülkiyet Gelirleri	6.049.863,58	9.733.000,00	1.743.214,93	5.143.251,46	19,16	52,84	195,04
04 Alınan Bağış ve Yardımlar	2.079.965,57	3.825.000,00	867.968,68	823.285,04	28,23	21,52	-5,18
05Diğer gelirler	10.309.578,71	9.626.000,00	4.676.003,62	8.730.602,87	59,41	90,70	86,71
06 Sermaye Gelirleri	124.607,92	45.000,00	11.281,86	503.300,04	0,72	1118,45	4361,14
TOPLAM	28.266.052,17	35.667.000,00	13.579.757,89	20.263.660,13	46,43	56,81	49,22



Belediyemizin 2022 mali yılı Ocak Haziran döneminde toplam 20.263.660,13.-TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin; Vergi gelirleri olarak 5.063.220,72- TL Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri olarak 5.143.251,46.- TL Alınan Bağış ve Yardımlar 823.285,04.-TL gelir elde edilmiştir.

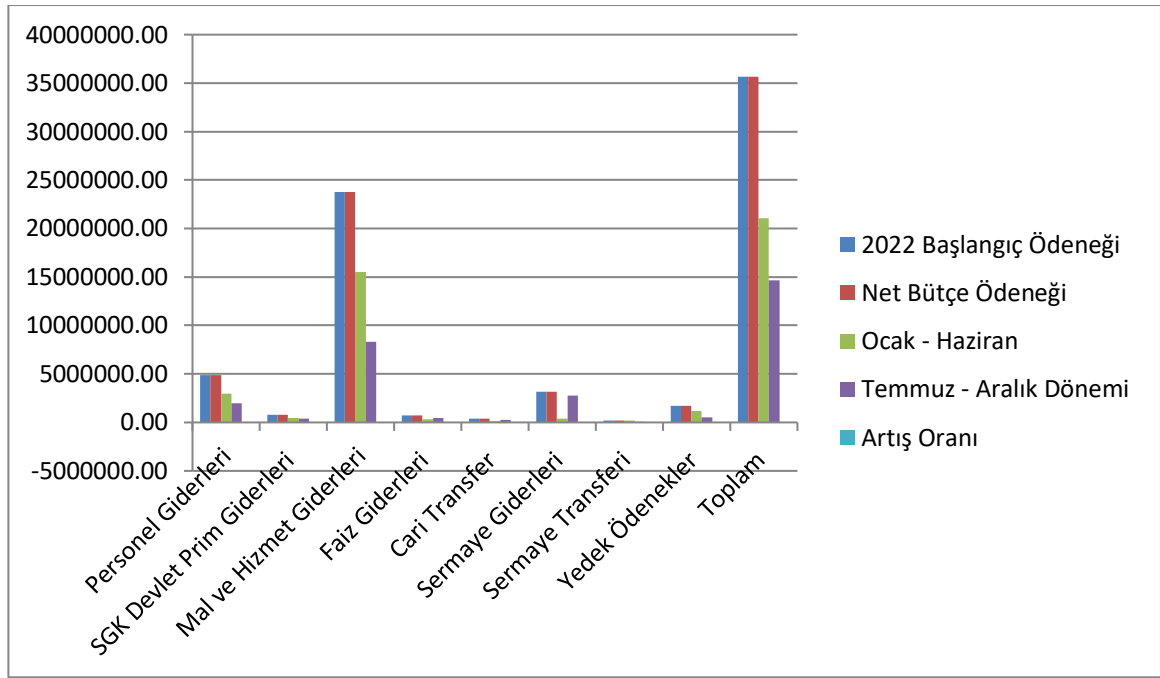
C- FİNANSMAN

2022 yılının Ocak-Haziran gelir gerçekleştirmelerini 20.263.660,13.-TL olmuştur. Buna karşın aynı dönemdeki gider gerçekleşmesi ise 19.875.772,68.-TL dir.

II-TEMmuz-ARALIK 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A- Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.					
Çizelge 10. 2022 yılı Bütçe Giderleri Gerçekleştirmeleri					
Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	Net Bütçe Ödeneği	Ocak-Haziran	Temmuz Aralık Dönemi (Tahmini Harcamaları)	Artış Oranı %
01-Personel Giderleri	4.903.850,00	4.903.850,00	2.952.017,19	1.951.832,81	-33,88
02-SGK Devlet Prim Giderleri	800.900,00	800.900,00	435.583,60	365.316,40	-16,13
03-Mal ve Hizmet Giderleri	23.799.400,00	23.799.400,00	15.506.538,44	8.292.861,56	-46,52
04-Faiz Giderleri	750.000,00	750.000,00	319.903,83	430.096,17	34,45
05-Cari Transfer	382.500,00	382.500,00	130.628,41	251.871,59	92,82
06-Sermaye Giderleri	3.134.500,00	3.134.500,00	362.499,34	2.772.000,66	664,69
07-Sermaye Transferi	196.000,00	196.000,00	168.601,87	27.398,13	-83,75
09-Yedek Ödenekler	1.699.850,00	1.699.850,00	1.166.207,00	533.643,00	-54,21
Toplam	35.667.000,00	35.667.000,00	21.041.979,68	14.625.020,32	-30,50



1-Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2022 döneminde 2.952.017,19.-TL olan personel giderlerinin Temmuz –Aralık döneminde yaklaşık 1.951.832,81.-TL’yi bulması beklenmektedir.

2-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri

Ocak-Haziran 2022 döneminde 435.583,60.-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde 365.316,40.-TL olması beklenmektedir.

3- Mal ve Hizmet Giderleri

Ocak-Haziran 2022 döneminde 15.506.538,44.-TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz- Aralık 2022 döneminde 8.292.861,56.-TL olması beklenmektedir.

4-Faiz Gideri

Ocak-Haziran 2022 döneminde 319.903,83.-TL faiz olan giderin Temmuz- Aralık döneminde 430.096,17.-TL olması beklenmektedir.

5-Cari Transferler

Ocak-Haziran 2022 döneminde 130.628,41.-TL olan cari transferlerin Temmuz-Aralık 2022 döneminde 251.871,59.-TL olması beklenmektedir.

6-Sermaye Giderleri

Ocak-Haziran 2022 döneminde 362.499,34.-TL olan sermaye giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde 2.772.000,66.-TL olması beklenmektedir.

7-Sermaye Transferleri

Ocak-Haziran 2022 döneminde sermaye transferi 168.601,87.-TL aktarılmış olup Temmuz-Aralık 2022 döneminde aktarmayı bekleyen 27.398,13.-TL dir.

8-Yedek Ödenekler

2022 Yılı Başlangıç Bütçesinde 1.699.850,00.-TL tutarında yedek ödenek tahmin edilmiş olup, ihtiyaç duyulacak harcama kalemlerine aktarılmak üzere bu tutar belirlenmiştir.