



T.C.
ARMUTLU BELEDİYESİ
2020 YILI MALİ DURUM
BEKLENTİLER RAPORU

SUNUŐ

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 gerçekleşmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır. Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Belediyemizin 2020 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütölen faaliyetler ile ikinci altı aylık dönemine ilişkin beklentiler ve hedeflerin yer aldığı "Armutlu Belediye Başkanlığı 2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanarak tüm kamuoyuna sunulmuş olup, belediyemize ve halkımıza faydalı olmasını dilerim.

Ocak-Haziran 2020 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 2020 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

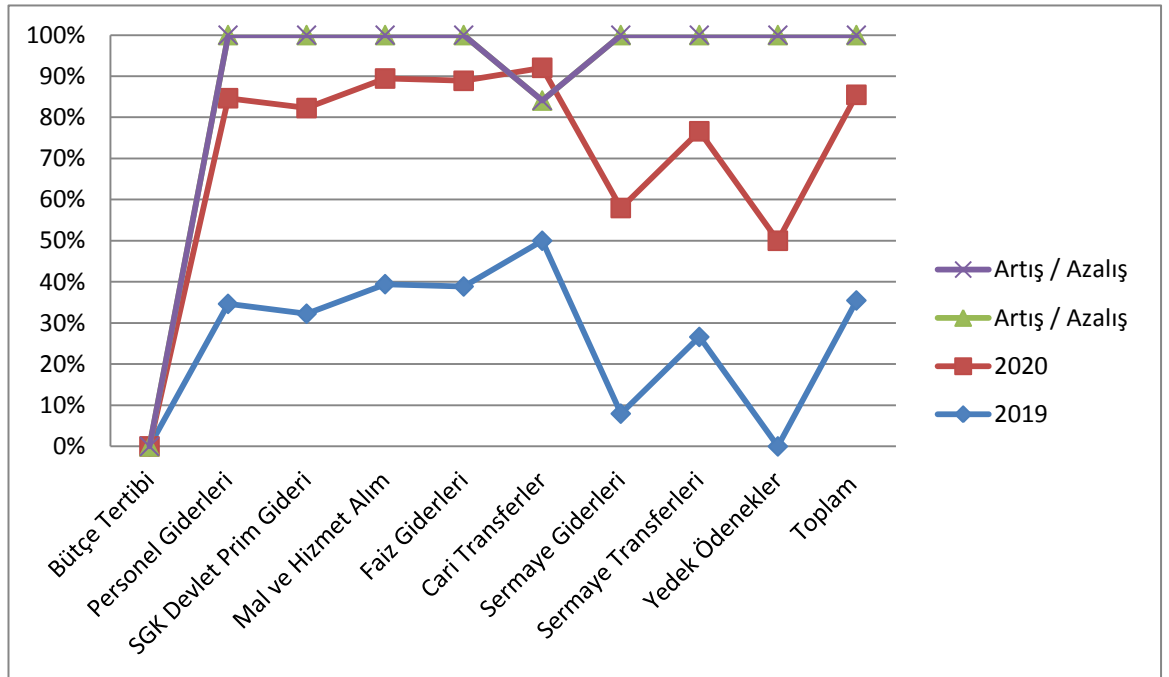
OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A- BÜTÇE GİDERLERİ

2019 yılında 19.337.662,55.- TL gider gerçekleştirilmiştir. 2020 Mali yılı itibariyle gider olarak kullanılmak üzere toplam 27.250.000,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2020 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2019 yılında gerçekleşen gidere göre %40,91 artış göstermiştir.

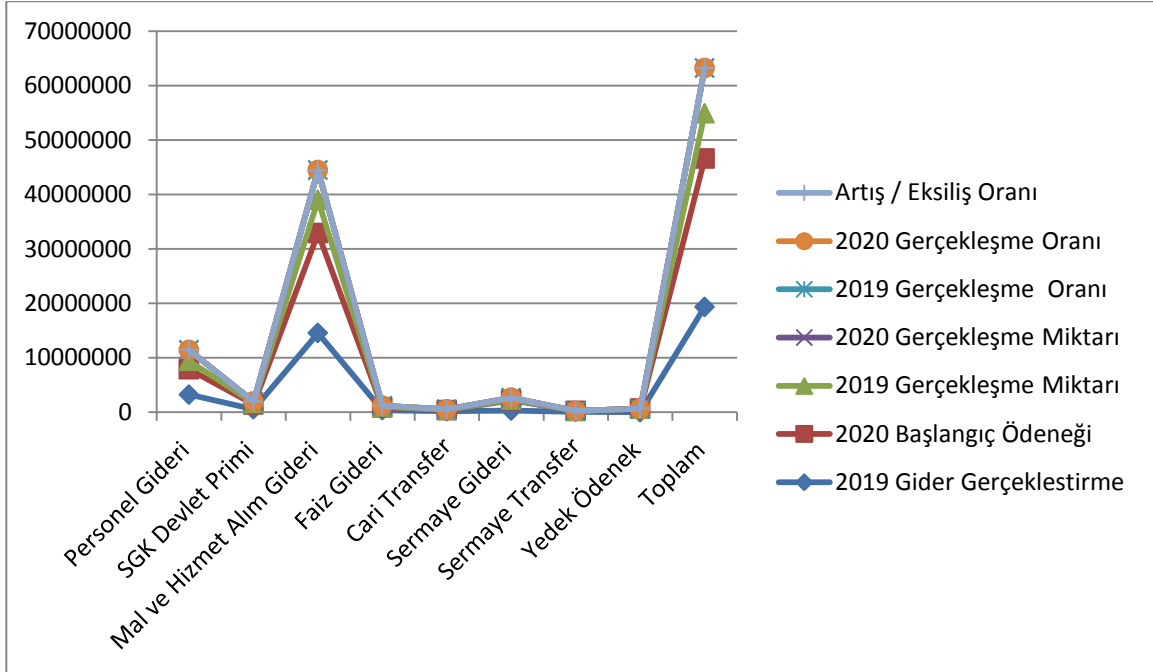
BÜTÇE TERTİBİ	2019	2020	ARTIŞ/AZALIŞ MİKTARI (TL)	ARTIŞ/AZALIŞ ORANI (%)
	Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödeneği		
01-Personel Giderleri	3.234.839,80	4.668.000,00	+1.433.160,20	% 44,30
02-SGK Devlet Prim Gideri	556.804,29	863.000,00	+306.195,71	% 54,99
03-Mal ve Hizmet Alım	14.463.453,95	18.335.000,00	+3.871.546,05	% 26,77
04-Faiz Giderleri	388.821,96	500.000,00	+111.178,04	% 28,59
05-Cari Transferler	210.503,61	177.000,00	- 33.503,61	-% 15,91
06-Sermaye Giderleri	298.609,08	1.876.500,00	+1.577.890,92	% 528,41
07-Sermaye Transferleri	84.629,86	159.000,00	+74.370,14	% 87,87
09-Yedek Ödenekler		671.500,00	+671.500,00	%100
TOPLAM	19.337.662,55	27.250.000,00	7.912.337,45	% 40,91

20
19 yılı
Ocak –
Aralık
dönemi
bütçe
gider
gerçekleş
meleri
toplam
19.337.6
62,55.-



TL olarak gerçekleşmiş olup, 2019 yılı toplam gider gerçekleşmesi oranı yaklaşık % 87,27 dir. Buna karşın 2020 Mali yılı Ocak-Haziran dönemi için altı aylık bütçe giderleri toplamı 8.315.084,91.-TL olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı yaklaşık %30,51 dir.

Çizelge2 2019 ve 2020 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 %	
		2019	2020	2019	2020		
01-personel gideri	3.234.739,80	4.668.000,00	1.543.866,01	1.996.079,18	32,86	42,76	9,9
02-sgk devlet primi	556.804,29	863.000,00	266.149,78	275.430,39	28,26	31,91	3,65
03-mal ve hizmet alım gideri	14.563.453,95	18.335.000,00	6.108.750,97	5.458.666,68	42,05	29,77	-12,28
04-faiz gideri	388.821,96	500.000,00	156.887,47	153.720,85	31,37	30,74	-0,63
05-cari transferler	210.503,61	177.000,00	63.535,26	77.308,45	41,80	43,68	1,88
06-sermaye giderleri	298.609,08	1.876.500,00	140.478,38	353.879,36	19,91	18,86	-1,05
07-sermaye transfer	84.629,86	159.000,00	18.886,59		13,30	0	-13,30
09-yedek ödenek		671.500,00				0	
TOPLAM	19.337.662,55	27.250.000,00	8.298.554,46	8.315.084,91	36,59	30,51	-11,83

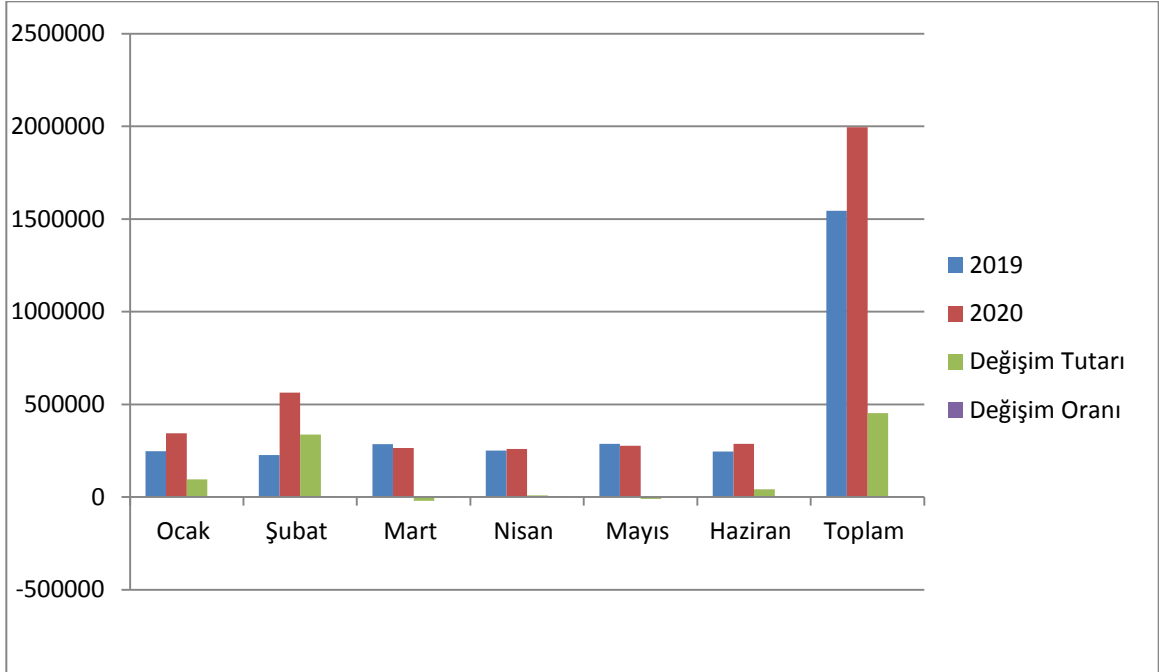


BÜTÇE TERTİPLERİNE GÖRE AÇIKLAMALAR

01- Personel Giderleri

Personel giderleri için 2020 yılında toplam 4.821.500,00.-TL ödenek ayrılmıştır.2019 Ocak-Haziran döneminde 1.543.866,01.-TL personel gideri hesaplanmıştır.

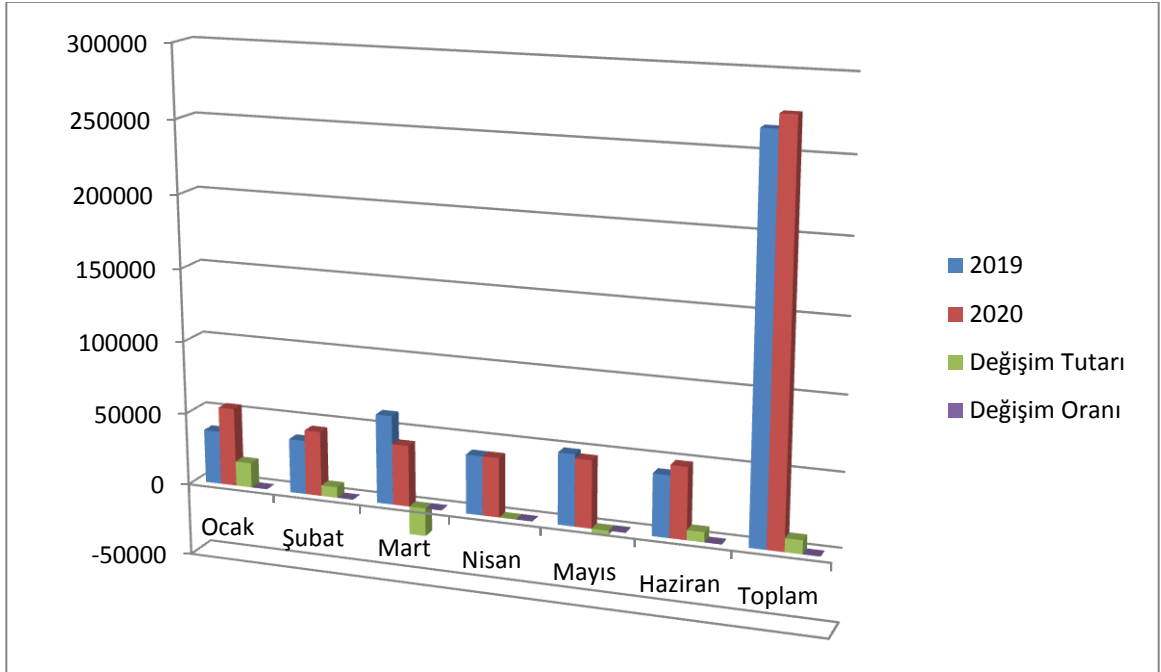
Çizelge 2019-2020 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı (TL)	Değişim Oranı (%)
Ocak	247.664,30	343.395,75	95.731,45	% 38,65
Şubat	226.492,87	564.191,37	337.698,50	% 149,09
Mart	285.732,92	264.663,37	-21.069,55	-% 7,37
Nisan	250.130,54	258.893,96	8.763,42	% 3,50
Mayıs	287.914,04	277.151,23	-10.762,81	-% 3,73
Haziran	245.931,34	287.783,39	41.852,05	% 17,01
Toplam	1.543.866,01	1.996.079,18	452.213,17	% 29,29



02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Gideri

Sosyal Güvenlik Kurumlarına devlet primi giderleri için 2020 yılında toplam 863.000,00.- TL ödenek ayrılmıştır. 2019 Ocak-Haziran döneminde 266.149,78.-TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri 2020 yılının aynı döneminde 9.280,61- TL artışla 275.430,39.- TL hesaplanmıştır.

Çizelge 4.2019-2020 yılları SGK Devlet Prim Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı (TL)	Değişim Oranı (%)
Ocak	36.908,81	53.945,45	17.036,64	%46,16
Şubat	37.257,24	44.613,27	7.356,03	%19,74
Mart	60.962,36	41.796,48	-19.165,88	-%31,13
Nisan	40.389,22	40.410,14	20,92	%0,05
Mayıs	48.789,96	45.964,65	-2.825,31	-%5,79
Haziran	41.842,19	48.700,40	6.858,21	%16,39
TOPLAM	266.149,78	275.430,39	9.280,61	%3,49

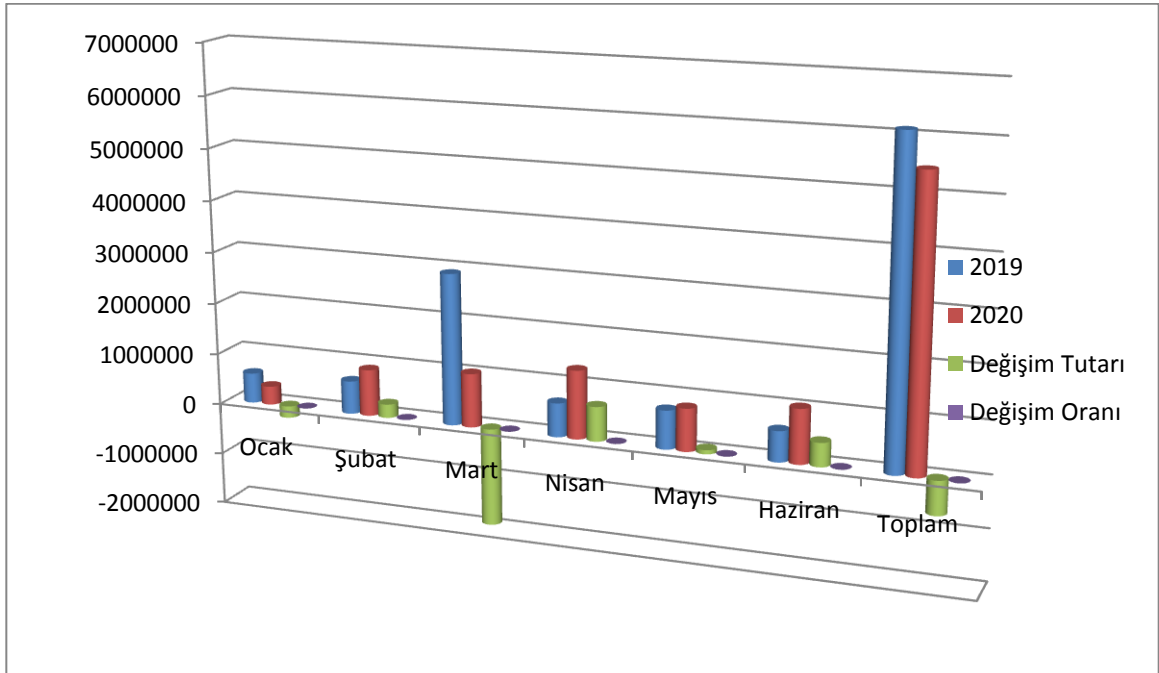


03- Mal Ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 2020 yılında toplam 18.366.500,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 6.108.750,97.-TL olan Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2020 yılının aynı döneminde 5.458.666,68.-TL hesaplanmıştır.

Çizelge 5. 2019-2020 Mal Ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi

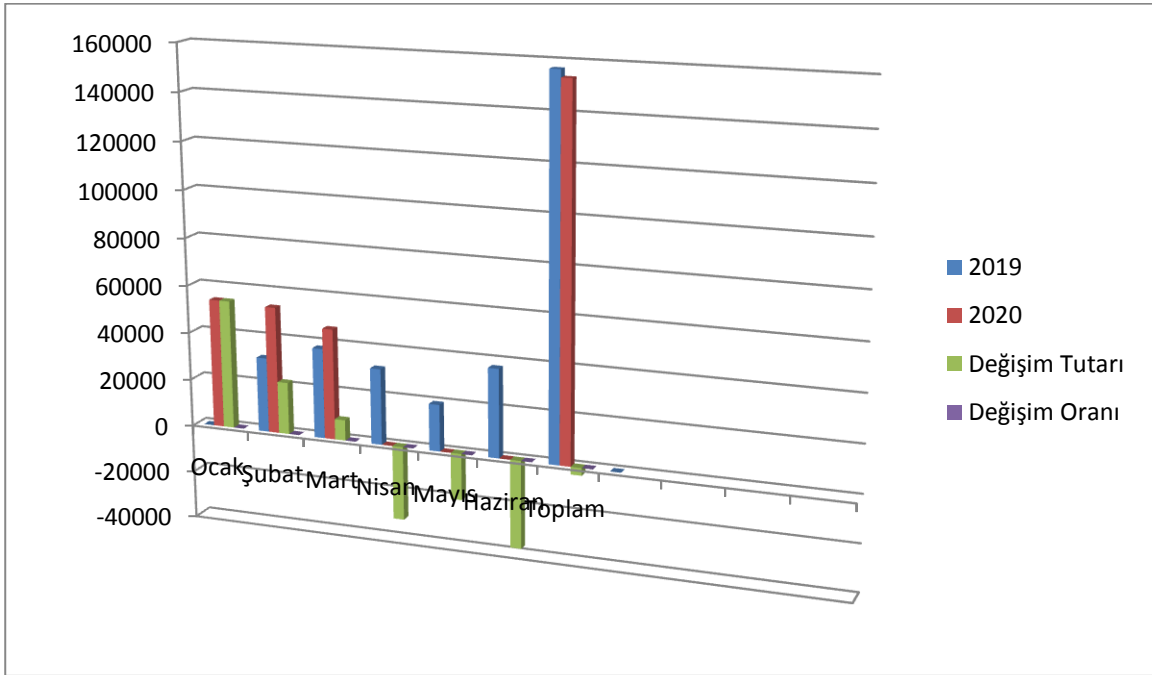
Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı (tl)	Değişim Oranı (%)
Ocak	581.717,85	356.687,56	-225.030,29	-%38,68
Şubat	637.321,05	898.236,70	260.915,65	%40,94
Mart	2.914.158,55	1.034.107,93	-1.880.050,62	-%64,51
Nisan	650.688,49	1.314.307,21	663.618,72	%101,99
Mayıs	739.277,15	816.443,62	77.166,47	%10,43
Haziran	585.587,88	1.038.883,66	453.295,78	%77,41
TOPLAM	6.108.750,97	5.458.666,68	-650.084,29	-%10,64



04- Faiz Giderleri

Faiz Gideri için 2020 yılında toplam 500.000,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 dönemi için 156.887,47.- TL olan faiz giderleri 2020 Ocak- Haziran Döneminde 153.720,85.-TL hesaplanmıştır.

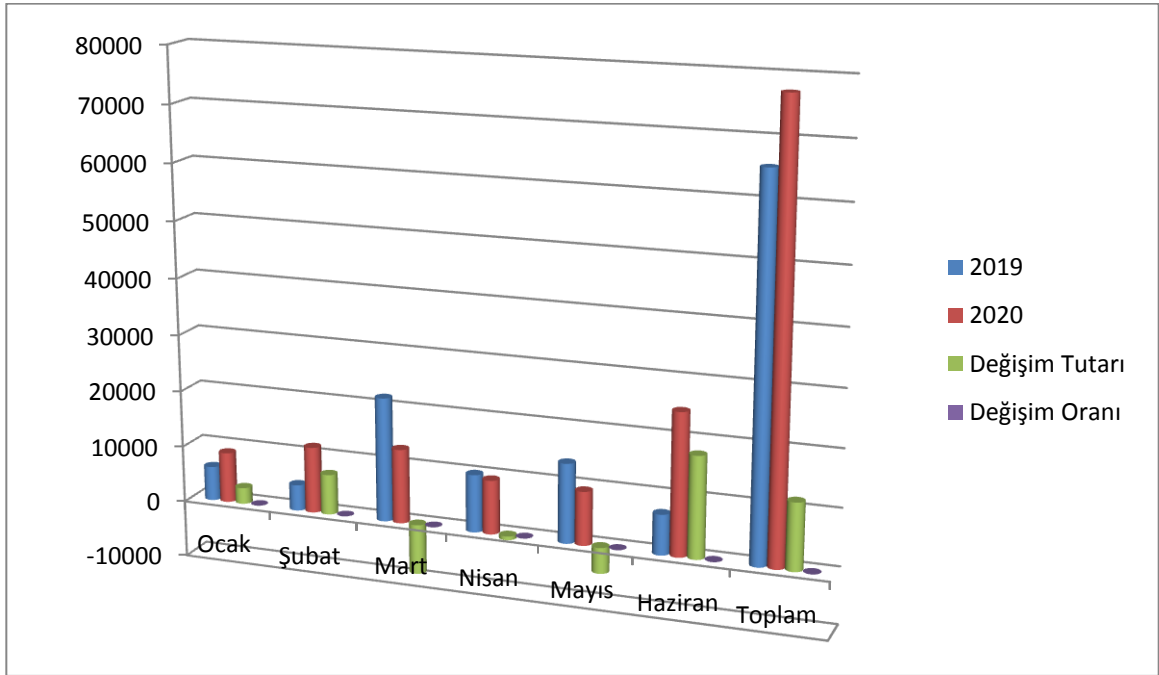
Çizelge 6. 2019-2020 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı (TL)	Değişim Oranı (%)
Ocak	0,00	54.063,63	54.063,63	% 100
Şubat	31.366,64	53.212,48	21.845,84	%69,64
Mart	37.829,26	46.444,74	8.615,48	%22,77
Nisan	31.058,21	0,00	-31.058,21	-% 100
Mayıs	19.541,32	0,00	-19.541,32	-% 100
Haziran	37.092,04	0,00	-37.092,04	-% 100
TOPLAM	156.887,47	153.720,85	-3.166,62	-%2,02



05- Cari Transferler

Cari Transfer harcamaları için 2020 yılında 177.000,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 65.535,26.-TL olmuştur. 2020 Yılı Ocak- Haziran döneminde 77.308,45.-TL hesaplanmıştır.

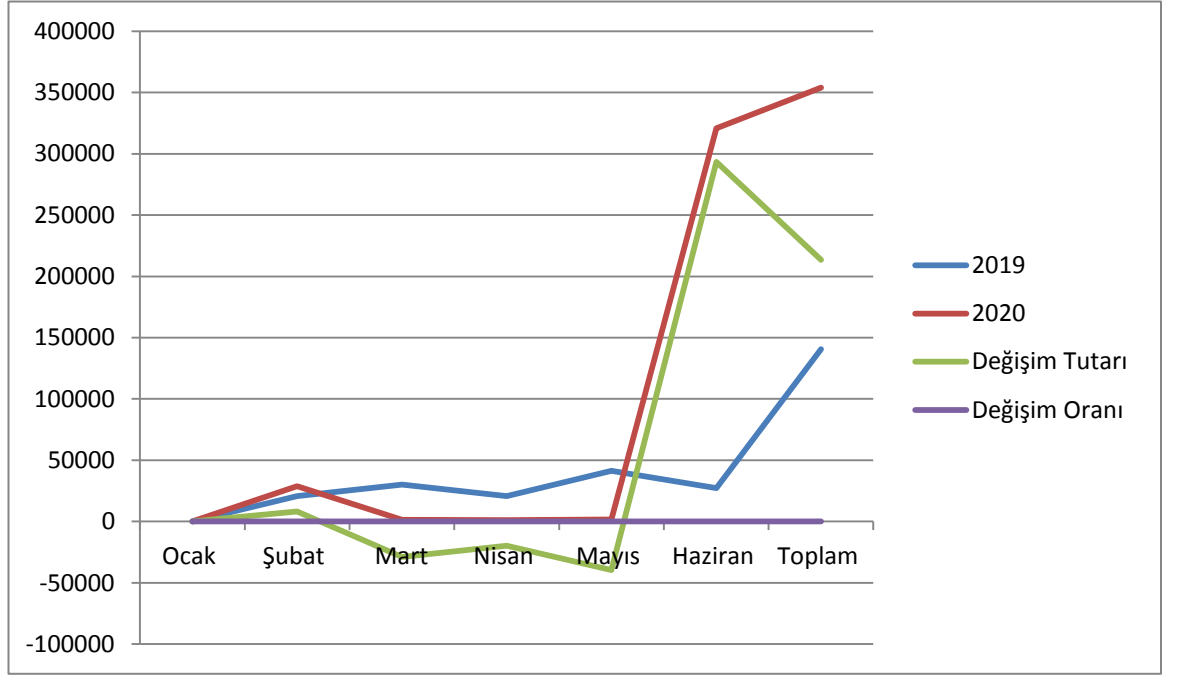
Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı TL	Değişim Oranı %
Ocak	6.048,41	8.888,97	2.840,56	%46,96
Şubat	4.567,55	11.658,93	7.091,38	%155,25
Mart	21.817,62	13.061,19	-8.756,43	-%40,13
Nisan	10.115,71	9.466,00	-649,71	-%6,42
Mayıs	13.939,38	9.416,00	-4.523,38	-%32,45
Haziran	7.046,59	24.817,36	17.770,77	%252,19
TOPLAM	65.535,26	77.308,45	11.773,19	%17,96



06- Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2020 yılı başında 2.366.500,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 Ocak-Haziran döneminde 140.478,38.-TL olmuştur. 2020 Ocak- Haziran döneminde 353.879,36.-TL hesaplanmıştır.

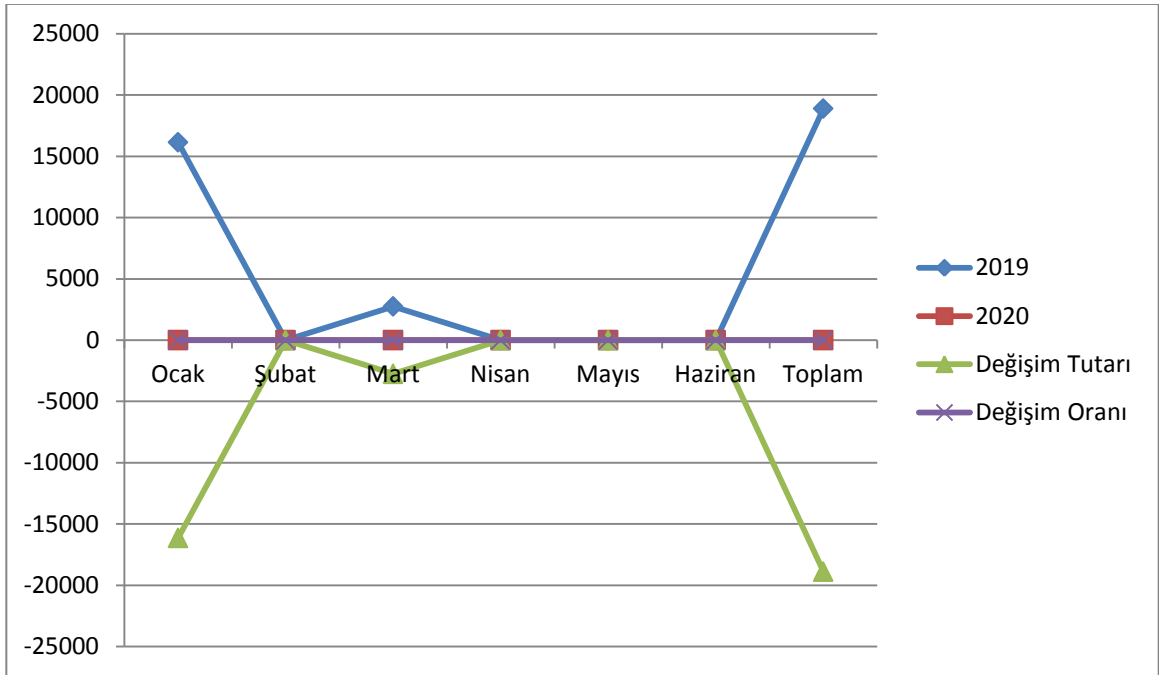
Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı TL	Değişim Oranı %
Ocak	0,00	0,00	0,00	%0
Şubat	20.785,27	28.927,70	8.142,43	% 13,92
Mart	30.213,47	1.416,00	-28.797,47	-% 95,31
Nisan	20.785,27	1.180,00	-19.605,27	-% 94,32
Mayıs	41.294,37	1.689,48	-39.604,89	-% 95,91
Haziran	27.400,00	320.666,18	293.266,18	% 1.070,31
TOPLAM	140.478,38	353.897,36	213.418,98	% 151,92



07- Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri harcamaları için 2020 yılında 159.000,00.-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak-Haziran döneminde 18.886,59.-TL harcama yapılmıştır. 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 0,00.-TL hesaplanmıştır.

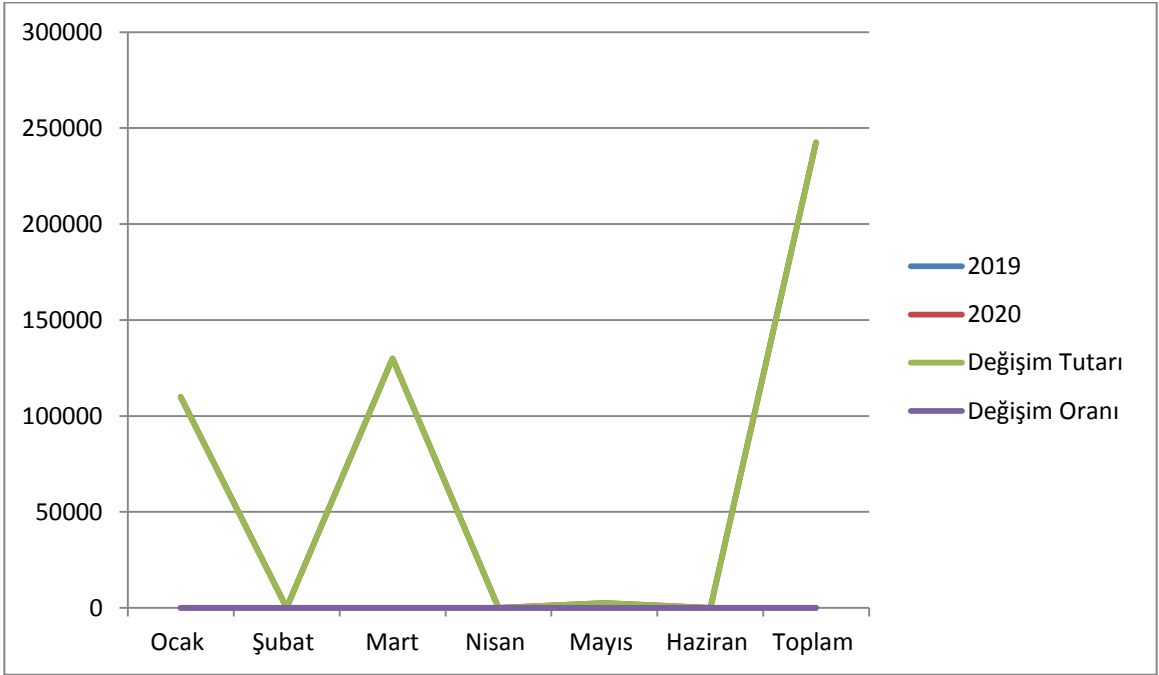
Çizelge 7. 2019-2020 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı TL	Değişim Oranı %
Ocak	16.136,59	0,00	-16.136,59	-%100
Şubat	0,00	0,00	0,00	%0
Mart	2.750,00	0,00	-2750,00	-%100
Nisan	0,00	0,00	0,00	%0
Mayıs	0,00	0,00	0,00	%0
Haziran	0,00	0,00	0,00	%0
TOPLAM	18.886,59	0,00	-18.886,59	-%100



08- Yedek Ödenek

Yedek ödenek olarak 2020 yılında 671.500,00 TL ödenek öngörülmüştür. 2020 yılı Ocak- Haziran döneminde 242.500,00.-TL yedek ödenek kullanılmıştır.

Çizelge 9. 2019-2020 Yedek Ödenek Gerçekleşmeleri Mukayese Çizelgesi				
AYLAR	2019	2020	Değişim Tutarı TL	Değişim Oranı %
OCAK	----	110.000,00	110.000,00	%100
ŞUBAT	----	----	----	0,00
MART	----	130.000,00	130.000,00	%100
NİSAN	----	----	----	0,00
MAYIS	----	2.500,00	2.500,00	%100
HAZİRAN	----	----	----	0,00
TOPLAM	----	242.500,00	242.500,00	%100,00

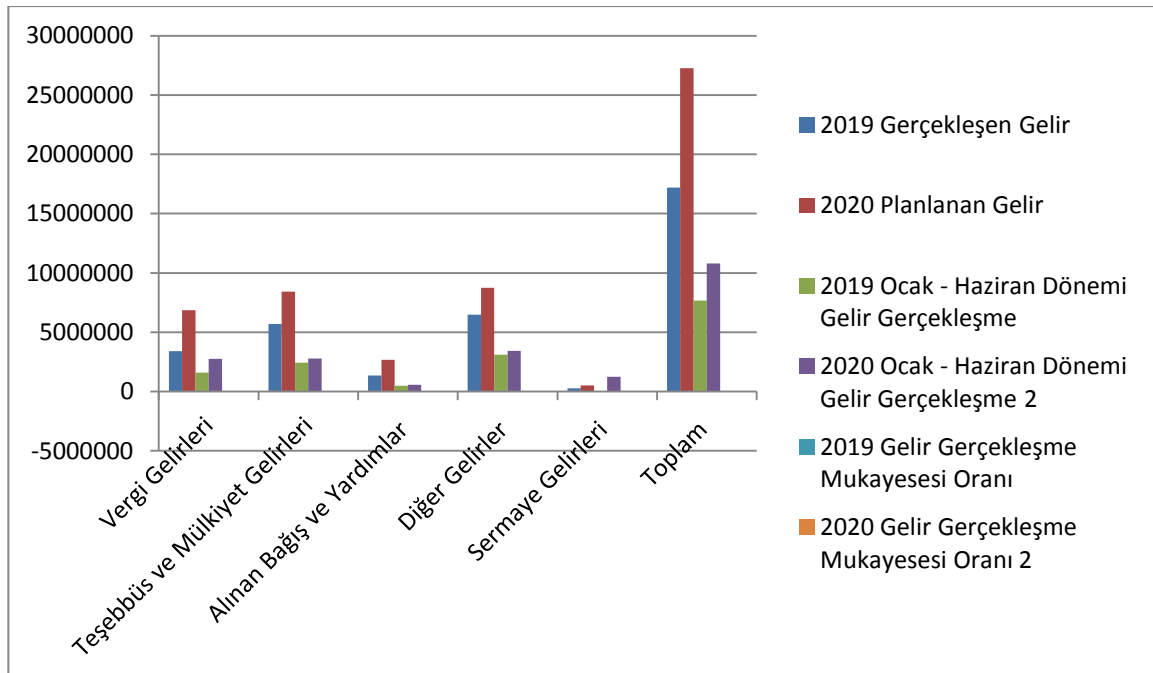


B- BÜTÇE GELİRLERİ

2019 yılında 17.202.711,66.-TL Bütçe gerçekleşmiş olup, bütçe gelirlerine bakıldığında; Vergi Gelirleri 3.406.127,89, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri olarak 5.695.147,75.-TL Alınan Bağış ve Yardımlar olarak 1.358.149,94 TL, Diğer Gelirler 6.475.643,78. TL, Sermaye Gelirleri 267.642,30.-TL olarak hesaplanmıştır.

2020 mali yılında ise 27.250.000,00.- TL Bütçe geliri öngörülmüştür. Bütçe Gelirlerine bakıldığında; Vergi Gelirleri olarak 6.870.000,00-TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri olarak 8.435.000,00.-TL, Alınan Bağış ve Yardımlar olarak 2.682.000,00-TL, Diğer Gelirler olarak 8.743.000,00.-TL ile Sermaye Gelirleri olarak 520.000,00.- TL olarak bütçe tahmini yapıldığı görülmektedir.

Çizelge 10.2019 ve 2020 yılları Ocak Haziran Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleştirmeleri Mukayesesi							
Bütçe Tertibi	2019 Gerçekleşen Gelir	2020 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleştirmeleri Mukayesesi				
			Ocak-Haziran Dönemi Gelir Gerçekleşme		Gelir Gerçekleştirmeleri Mukayesesi Oranı (%)		Yıllara Göre Gerçekleşme Artış/Eksiliş Oranı (%)
			2019	2020	2019	2020	
01 Vergi gelirleri	3.406.127,89	6.870.000,00	1.610.688,02	2.762.526,26	47,29	40,21	-%14,97
03 Teşebbüs ve mülkiyet Gelirleri	5.695.147,75	8.435.000,00	2.442.139,90	2.788.547,27	42,88	33,06	-%22,75
04 Alınan Bağış ve Yardımlar	1.358.149,94	2.682.000,00	496.002,70	577.613,00	36,52	21,54	-%41,02
05Diğer gelirler	6.475.643,78	8.743.000,00	3.111.273,83	3.428.332,89	48,04	39,21	-%18,38
06 Sermaye Gelirleri	267.642,30	520.000,00	2.907,73	1.239.561,71	1,09	138,38	%11969
TOPLAM	17.202.711,66	27.250.000,00	7.663.177,24	10.796.581,13	44,55	36,62	-%17,80



Belediyemizin 2019 mali yılı Ocak Haziran döneminde toplam 10.796.581,13.-TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin; Vergi gelirleri olarak 2.762.526,26- TL Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri olarak 2.788.547,27 TL Alınan Bağış ve Yardımlar olarak 577.613,00.- TL Diğer Gelirler olarak 3.428.332,89.- TL ve Sermaye Gelirleri Olarak 1.239.561,71.-TL gelir elde edilmiştir.

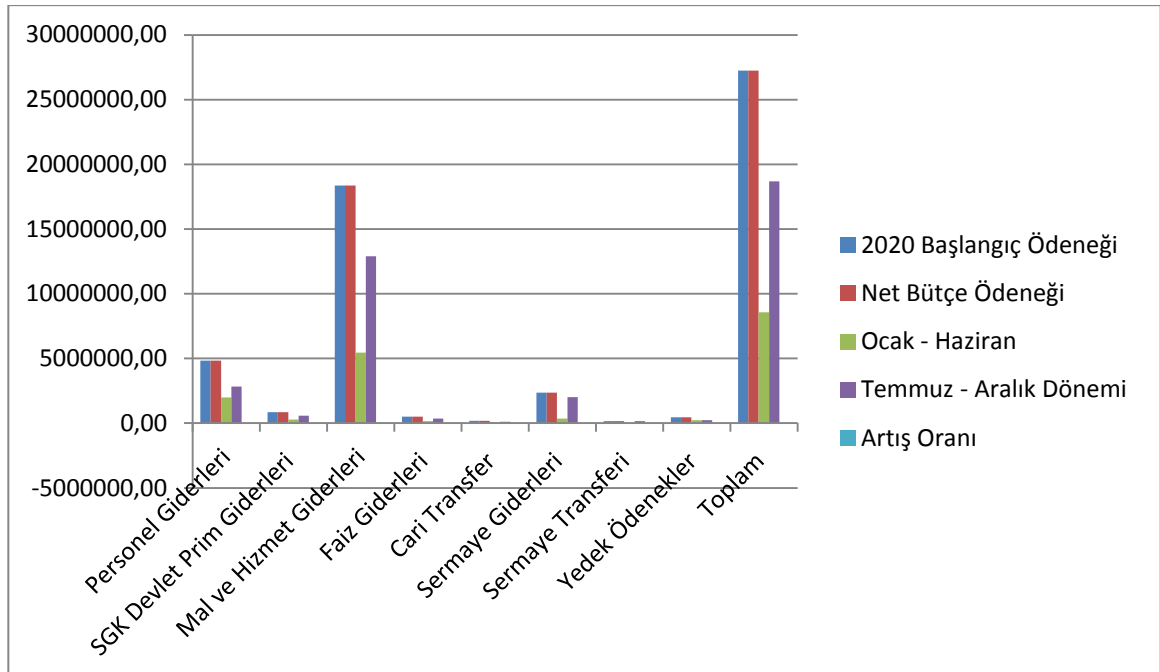
C- FİNANSMAN

2020 yılının Ocak-Haziran gelir gerçekleştirmelerini 10.796.581,13.-TL olmuştur. Buna karşın aynı dönemdeki gider gerçekleşmesi ise 8.315.084,91.-TL dir.

II-TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A- Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.					
Çizelge 10. 2020 yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri					
Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	Net Bütçe Ödeneği	Ocak-Haziran	Temmuz Aralık Dönemi (Tahmini Harcamaları)	Artış Oranı %
01-Personel Giderleri	4.821.500,00	4.821.500,00	1.996.079,18	2.825.420,82	%41,55
02-SGK Devlet Prim Giderleri	863.000,00	863.000,00	275.430,39	587.569,61	%113,33
03-Mal ve Hizmet Giderleri	18.366.500,00	18.366.500,00	5.458.666,68	12.907.833,32	%136,46
04-Faiz Giderleri	500.000,00	500.000,00	153.720,85	346.279,15	%125,26
05-Cari Transfer	177.000,00	177.000,00	77.308,45	99.691,55	%28,95
06-Sermaye Giderleri	2.366.500,00	2.366.500,00	353.879,36	2.012.620,64	%468,73
07-Sermaye Transferi	159.000,00	159.000,00	0,00	159.000,00	%100
09-Yedek Ödenekler	466.500,00	466.500,00	242.500,00	224.000,00	-%7,62
Toplam	27.250.000,00	27.250.000,00	8.557.584,91	18.692.415,09	%118,43



1-Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 1.996.079,18.-TL olan personel giderlerinin Temmuz –Aralık döneminde yaklaşık 2.825.420,82.-TL’yi bulması beklenmektedir. Yılım ikinci yarısında memur, sözleşmeli personel, işçi, geçici işçi gibi personel gruplarına uygulanacak maaş artışlarından dolayı bu artış rakamı tahmin edilmektedir.

2-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 275.430,39.-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 587.569,61.-TL olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde bu artış öngörüsü maaşlarda yaşanan artış oranlarına bağlı olarak kesinti rakamlarında da yaşanacak artış sebebiyle tahmin edilmektedir.

3- Mal ve Hizmet Giderleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 5.458.666,68.-TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 12.907.833,32.-TL olması beklenmektedir. Belediyemiz yaz sezonunun yoğun yaşandığı bir ilçe olması sebebiyle gerek duyulacak yatırım harcamaları dolayısıyla yılın ikinci yarısında Mal ve Hizmet Alımları Kaleminde artış tahmin edilmektedir.

4-Faiz Gideri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 153.720,85.-TL faiz olan giderin Temmuz- Aralık döneminde 346.279,15.-TL olması beklenmektedir.

5-Cari Transferler

Ocak-Haziran 2020 döneminde 77.308,45.-TL olan cari transferlerin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 99.691,55.-TL olması beklenmektedir.

6-Sermaye Giderleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 353.879,36.-TL olan sermaye giderlerinin Temmuz-Aralık 2020 döneminde 2.012.620,64.-TL olması beklenmektedir.

7-Sermaye Transferleri

Ocak-Haziran 2020 döneminde sermaye transferi 0,00.-TL aktarılmış olup Temmuz-Aralık 2020 döneminde aktarmayı bekleyen 159.000,00.-TL dir.

8-Yedek Ödenekler

2020 Yılı Başlangıç Bütçesinde 866.000,00.-TL tutarında yedek ödenek tahmin edilmiş olup, ihtiyaç duyulacak harcama kalemlerine aktarılmak üzere bu tutar belirlenmiştir.