

**T.C.**  
**BARTIN BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2020**  
**YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE**  
**BEKLENTİLER RAPORU**

TEMMUZ – 2020 / BARTIN

## İÇİNDEKİLER

Tablolar Dizini.....	ii
Grafikler Dizini.....	ii
SUNUŞ .....	iii
I-OCAK–HAZİRAN 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI .....	1
A-Bütçe Giderleri .....	1
1.Personel Giderleri (01) .....	4
2.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (02) .....	5
3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri (03).....	6
4.Faiz Giderleri (04) .....	7
5.Cari Transferler (05) .....	8
6.Sermaye Giderleri (06) .....	9
B-Bütçe Gelirleri .....	10
II-TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER .....	12
A. Bütçe Giderleri.....	12
1.Personel Giderleri (01) .....	14
2.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (02) .....	14
3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri (03).....	14
4.Faiz Giderleri (04) .....	14
5.Cari Transferler (05) .....	14
6.Sermaye Giderleri (06) .....	14
B-Bütçe Gelirleri .....	15
C-Finansman.....	17

## Tablolar Dizini

TABLO 1-2020 YILI GERÇEKLEŞMELERİ İLE 2020 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ GELİŞİMİ .....	1
TABLO 2- 2019 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ GERÇEKLEŞMESİ İLE 2020 YILI İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞMESİNİN KARŞILAŞTIRILMASI .....	3
TABLO 3-2019 – 2020 YILLARI PERSONEL GİDER GERÇEKLEŞMELERİ .....	4
TABLO 4-2019- 2020 YILLARI SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDER GERÇEKLEŞMELERİ .....	5
TABLO 5- 2019-2020 YILLARI MAL VE HİZMET ALIM- GİDER GERÇEKLEŞMELERİ .....	6
TABLO 6- 2019-2020 YILLARI FAİZ GİDERİ GERÇEKLEŞMELERİ .....	7
TABLO 7-2019-2020 YILLARI CARI TRANSFER GİDER GERÇEKLEŞMELERİ MUKAYESESİ .....	8
TABLO 8- 2019-2020 YILLARI SERMAYE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ MUKAYESESİ .....	9
TABLO 9- 2019 YILI BÜTÇE GELİRLERİ TAHMİNİ & GERÇEKLEŞMESİ İLE 2020 YILI İLK ALTI AYLIK GERÇEKLEŞMESİNİN KARŞILAŞTIRILMASI .....	10
TABLO 10- 2020 YILI BÜTÇE GERÇEKLEŞME (GİDER) YILSONU TAHMİNİ TABLOSU .....	12
TABLO 11- 2020 YILI BÜTÇE GERÇEKLEŞME (GELİR) YILSONU TAHMİNİ TABLOSU .....	15

## Grafikler Dizini

GRAFİK 1-2019 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ GELİŞİMİ İLE 2019 YILI GERÇEKLEŞMELERİ .....	2
GRAFİK 2- 2019-2020 YILLARI PERSONEL GİDER GERÇEKLEŞME MUKAYESESİ .....	4
GRAFİK 3- 2019-2020 YILLARI SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ .	5
GRAFİK 4- 2019-2020 YILLARI MAL VE HİZMET ALIM (CARI) GİDER GERÇEKLEŞMELERİ .....	6
GRAFİK 5- 2019-2020 YILLARI FAİZ GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ MUKAYESESİ .....	7
GRAFİK 6- 2019-2020 YILLARI CARI TRANSFER GİDER GERÇEKLEŞMELERİ MUKAYESESİ .....	8
GRAFİK 7- 2019-2020 YILLARI SERMAYE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ MUKAYESESİ .....	9
GRAFİK 8- 2020 YILI BÜTÇE (GİDER) GERÇEKLEŞME TAHMİNLERİ .....	13
GRAFİK 9- 2020 YILI BÜTÇE (GELİR) GERÇEKLEŞME TAHMİNLERİ .....	16

## 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 hedeflerini; Maliye Bakanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefleri 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 fonksiyonunun gerçekleştirilmesi, kamuoyunun aydınlatılmasıdır. Bu amaçlara ulaşılması, bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor ve raporlar oluşturulmasına bağlıdır.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Belediyemizin 2020 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedeflerin yer aldığı "Bartın Belediye Başkanlığı 2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmıştır.

**Cemal AKIN**  
**Belediye Başkanı**

## I-OCAK–HAZİRAN 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### A-Bütçe Giderleri

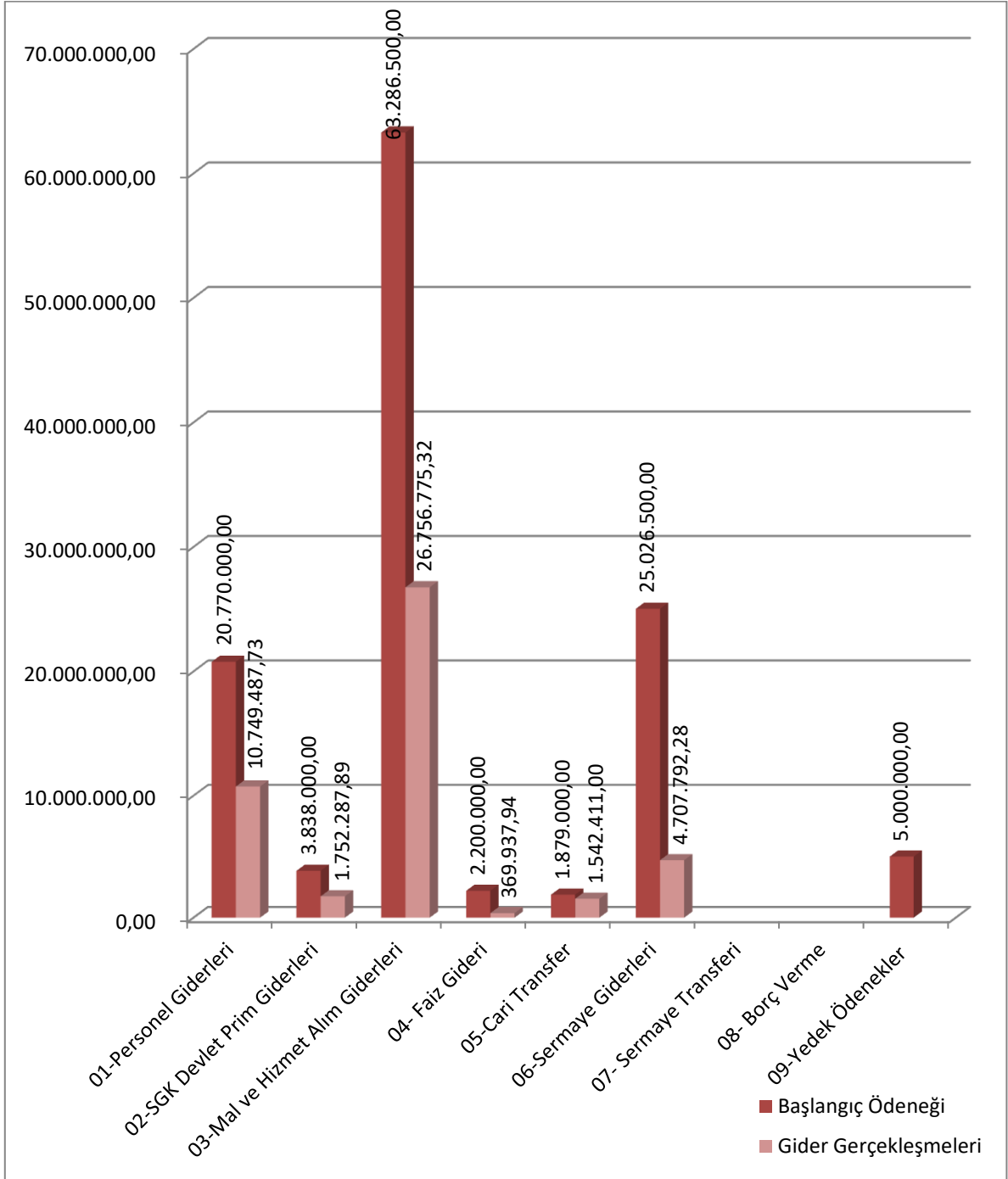
2020 Mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize 2020 yılında toplam **122.000.000,00-TL** ödenek ayrılmış, ilk altı ayda **45.878.689,16-TL** gerçekleşme olmuştur. Gerçekleşme oranı % **37,61**'dir.

Bütçe Tertibi	2020	2020	Gerçekleşme Oranı %
	Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri	
01-Personel Giderleri	20.770.000,00	10.749.487,73	51,75%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	3.838.000,00	1.752.287,89	45,66%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	63.286.500,00	26.756.775,32	42,28%
04- Faiz Gideri	2.200.000,00	369.937,94	16,82%
05-Cari Transfer	1.879.000,00	1.542.411,00	82,09%
06-Sermaye Giderleri	25.026.500,00	4.707.792,28	18,81%
07- Sermaye Transferi			0,00%
08- Borç Verme			0,00%
09-Yedek Ödenekler	5.000.000,00		0,00%
<b>Toplam</b>	<b>122.000.000,00</b>	<b>45.878.692,16</b>	<b>37,61%</b>

**Tablo 1-2020 Yılı Gerçekleşmeleri ile 2020 Yılı Başlangıç Ödeneği Gelişimi**

2020 Mali Yılı ilk altı ayında (Ocak–Haziran) bütçe giderleri toplamı, **45.878.689,16-TL**, gerçekleşme oranı % **37,61** olmuştur.

Gerçekleşme oranları aşağıdaki grafikte de özetlenmiştir



**Grafik 1-2019 Yılı Başlangıç Ödeneği Gelişimi ile 2020 Yılı Gerçekleşmeleri**

2019 ve 2020 yılı ilk altı aylık ödenek kullanımı ile gerçekleşme oranlarının yer aldığı tablo aşağıda yer almakta olup (Tablo-2), 2019 yılı gerçekleşme rakamları baz alındığında, 2020 yılı bütçe gerçekleşmesinde % -3,37 azalış olmuştur.

Ekonomik Kodlar Bazında Bütçe Kalemleri	2019			2020			2019 Yılı Rakamları Baz Alındığında Artış/ Azalış Oranı (%)
	Başlangıç Ödeneği (TL)	Gider Gerçekleşmeleri (TL)	Gerçekleşme İlk Altı Ay Oranları (%)	Başlangıç Ödeneği (TL)	Gider Gerçekleşme (İlk Altı Ay) (TL)	Gider Gerçekleşme (İlk Altı Ay) (%)	
01-Personel Giderleri	20.235.000,00	10.949.517,69	0,54	20.770.000,00	10.749.487,73	0,52	-1,83
02-SGK Devlet Prim Giderleri	3.948.000,00	1.673.211,82	0,42	3.838.000,00	1.752.284,89	0,46	4,73
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	46.417.000,00	26.482.640,51	0,57	63.286.500,00	26.756.775,32	0,42	1,04
04- Faiz Gideri	2.500.000,00	1.332.458,99	0,53	2.200.000,00	369.937,94	0,17	0,00
05-Cari Transfer	3.100.000,00	1.419.034,79	0,46	1.879.000,00	1.542.411,00	0,82	8,69
06-Sermaye Giderleri	28.800.000,00	5.623.668,28	0,20	25.026.500,00	4.707.792,28	0,19	-16,29
09-Yedek Ödenek	5.000.000,00		0,00	5.000.000,00		0,00	0,00
<b>Toplam</b>	<b>110.000.000,00</b>	<b>47.480.532,08</b>	<b>0,43</b>	<b>122.000.000,00</b>	<b>45.878.689,16</b>	<b>0,38</b>	<b>-3,37</b>

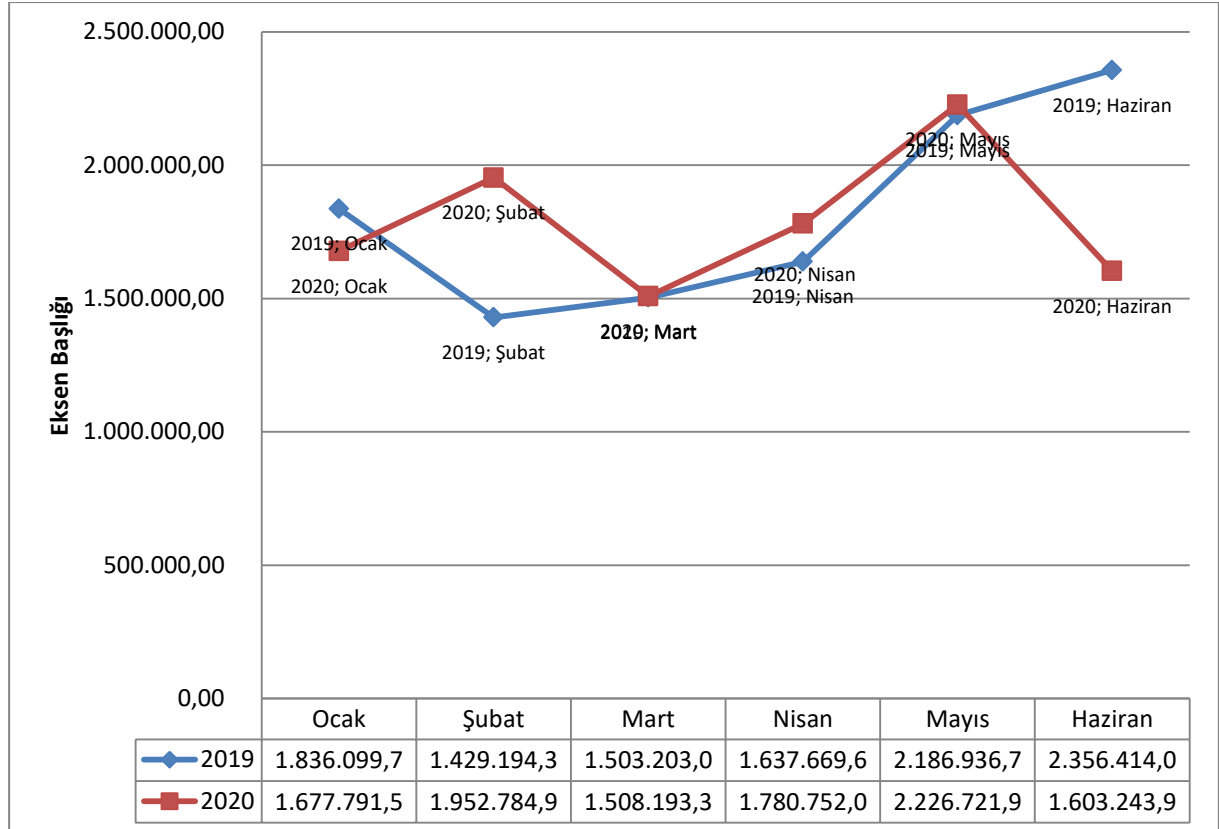
**Tablo 2- 2019 Yılı Başlangıç Ödeneği Gerçekleşmesi ile 2020 Yılı İlk Altı Aylık Gerçekleşmesinin Karşılaştırılması**

### 1. Personel Giderleri (01)

Personel giderleri için 2020 yılı bütçesinde, 20.770.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 10.949.517,69-TL olan personel giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde -200.029,96-TL azalışla 10.749.487,73-TL olmuştur. Personel giderlerindeki azalışla %-1,83 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda (Tablo-3) gösterilmiştir.

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1.836.099,71	1.677.791,55	-158.308,16	-8,62%
Şubat	1.429.194,37	1.952.784,97	523.590,60	36,64%
Mart	1.503.203,09	1.508.193,32	4.990,23	0,33%
Nisan	1.637.669,66	1.780.752,03	143.082,37	8,74%
Mayıs	2.186.936,78	2.226.721,95	39.785,17	1,82%
Haziran	2.356.414,08	1.603.243,91	-753.170,17	-31,96%
<b>Toplam</b>	<b>10.949.517,69</b>	<b>10.749.487,73</b>	<b>-200.029,96</b>	<b>-1,83%</b>

**Tablo 3-2019 – 2020 Yılları Personel Gider Gerçekleşmeleri**



**Grafik 2- 2019 – 2020 Yılları Personel Gider Gerçekleşme Mukayesesi**

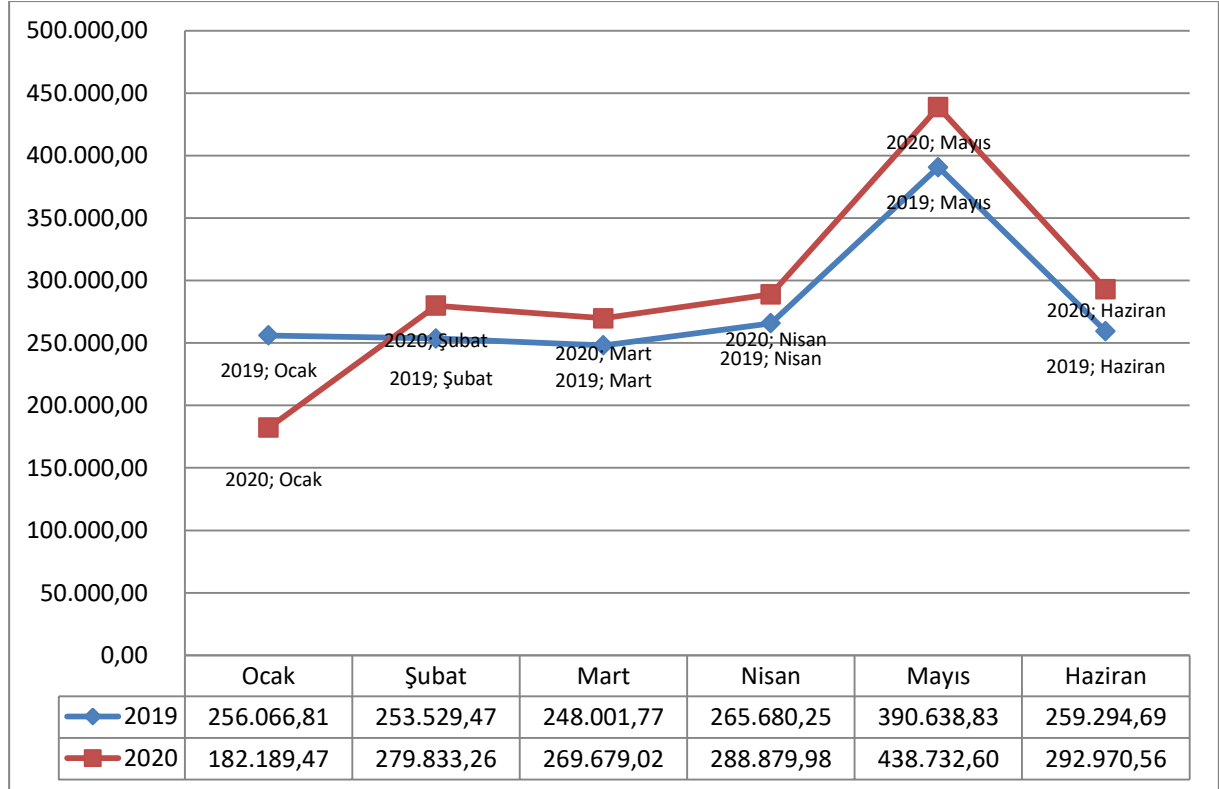


## 2.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (02)

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2020 yılı başında 3.838.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.673.211,82-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 79.073,07-TL (%4,73) artışla 1.752.284,89-TL olmuştur. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda (Tablo-4) gösterilmiştir.

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	256.066,81	182.189,47	-73.877,34	-28,85%
Şubat	253.529,47	279.833,26	26.303,79	10,38%
Mart	248.001,77	269.679,02	21.677,25	8,74%
Nisan	265.680,25	288.879,98	23.199,73	8,73%
Mayıs	390.638,83	438.732,60	48.093,77	12,31%
Haziran	259.294,69	292.970,56	33.675,87	12,99%
<b>Toplam</b>	<b>1.673.211,82</b>	<b>1.752.284,89</b>	<b>79.073,07</b>	<b>4,73%</b>

**Tablo 4-2019- 2020 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Gider Gerçekleşmeleri**



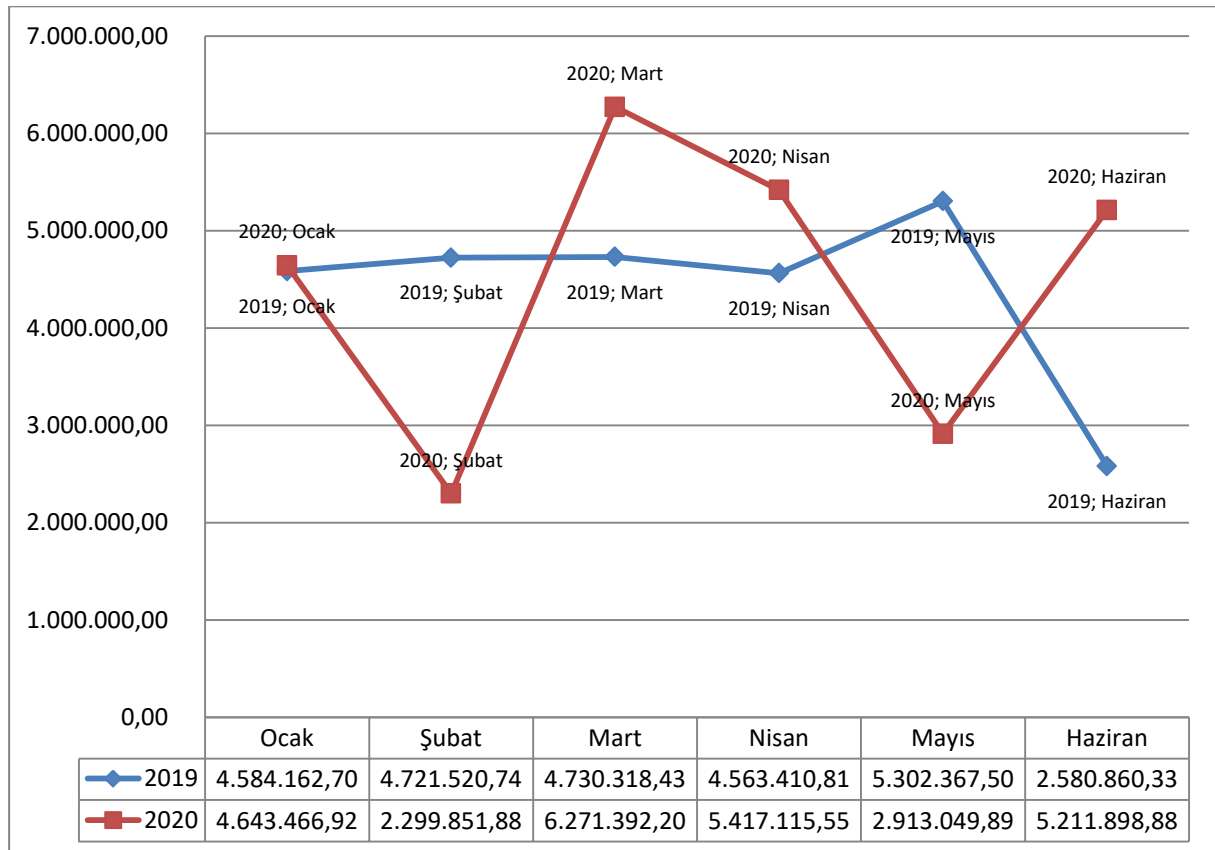
**Grafik 3- 2019- 2020 Yılları Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri**

### 3.Mal ve Hizmet Alım Giderleri (03)

Mal ve hizmet alım giderleri için 2020 yılı başında 63.286.500,00- TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 26.482.640,51-TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 274.134,81-TL (% 1,04) artışla 26.756.775,32-TL olmuştur. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda (Tablo-5) gösterilmiştir.

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	4.584.162,70	4.643.466,92	59.304,22	1,29%
Şubat	4.721.520,74	2.299.851,88	-2.421.668,86	-51,29%
Mart	4.730.318,43	6.271.392,20	1.541.073,77	32,58%
Nisan	4.563.410,81	5.417.115,55	853.704,74	18,71%
Mayıs	5.302.367,50	2.913.049,89	-2.389.317,61	-45,06%
Haziran	2.580.860,33	5.211.898,88	2.631.038,55	101,94%
<b>Toplam</b>	<b>26.482.640,51</b>	<b>26.756.775,32</b>	<b>274.134,81</b>	<b>1,04%</b>

**Tablo 5- 2019-2020 Yılları Mal ve Hizmet Alım- Gider Gerçekleşmeleri**



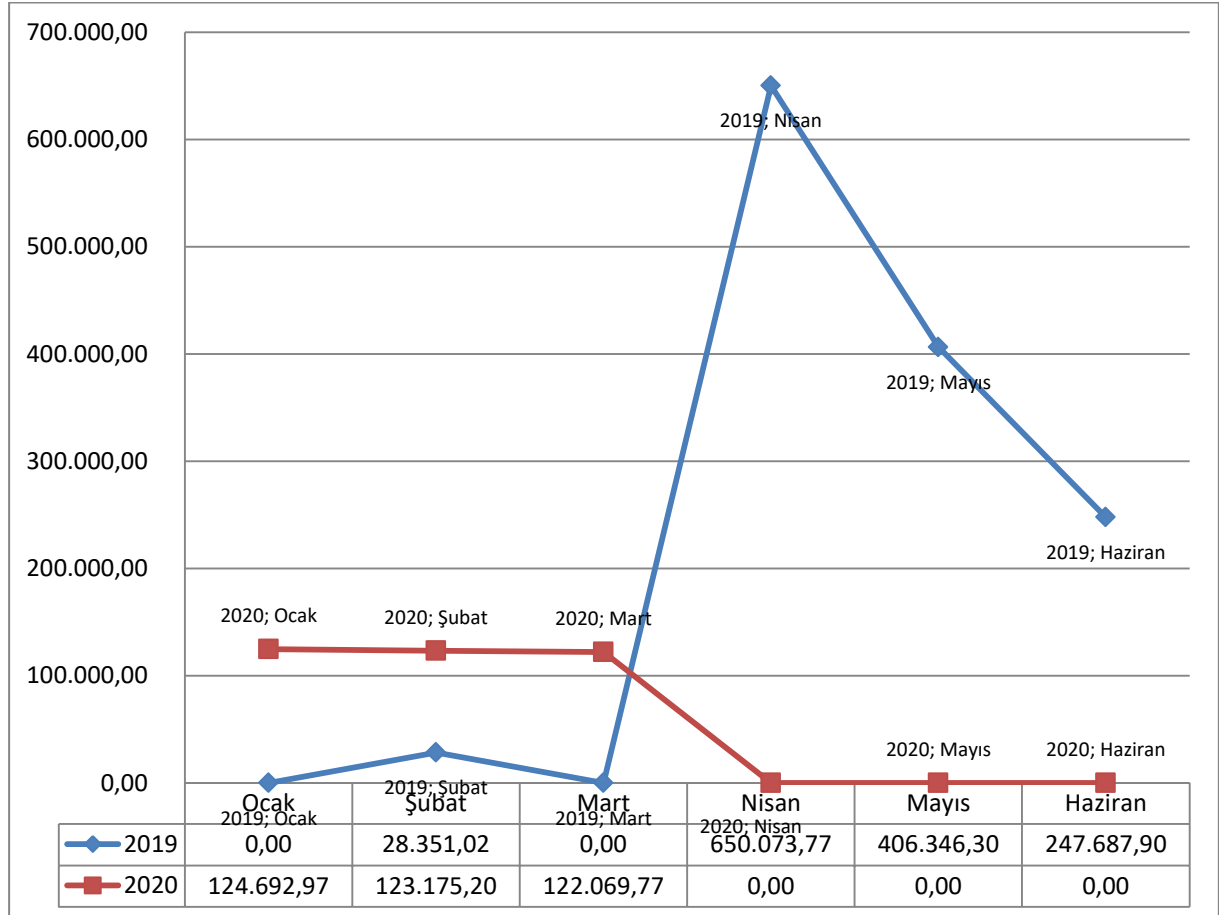
**Grafik 4- 2019-2020 Yılları Mal ve Hizmet Alım (CARİ) Gider Gerçekleşmeleri**

#### 4.Faiz Giderleri (04)

Faiz giderleri için 2020 yılı başında 2.200.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.332.458,99-TL olan Faiz Giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde dönemde -962.521,05-TL (% -72,24) azalışla 369.937,94-TL olmuştur. Anılan dönemlerdeki Faiz Gideri aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda (Tablo-6) gösterilmiştir.

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	0,00	124.692,97	124.692,97	100,00%
Şubat	28.351,02	123.175,20	94.824,18	334,46%
Mart	0,00	122.069,77	122.069,77	100,00%
Nisan	650.073,77	0,00	-650.073,77	-100,00%
Mayıs	406.346,30	0,00	-406.346,30	-100,00%
Haziran	247.687,90	0,00	-247.687,90	-100,00%
<b>Toplam</b>	<b>1.332.458,99</b>	<b>369.937,94</b>	<b>-962.521,05</b>	<b>-72,24%</b>

**Tablo 6- 2019-2020 Yılları Faiz Gideri Gerçekleşmeleri**



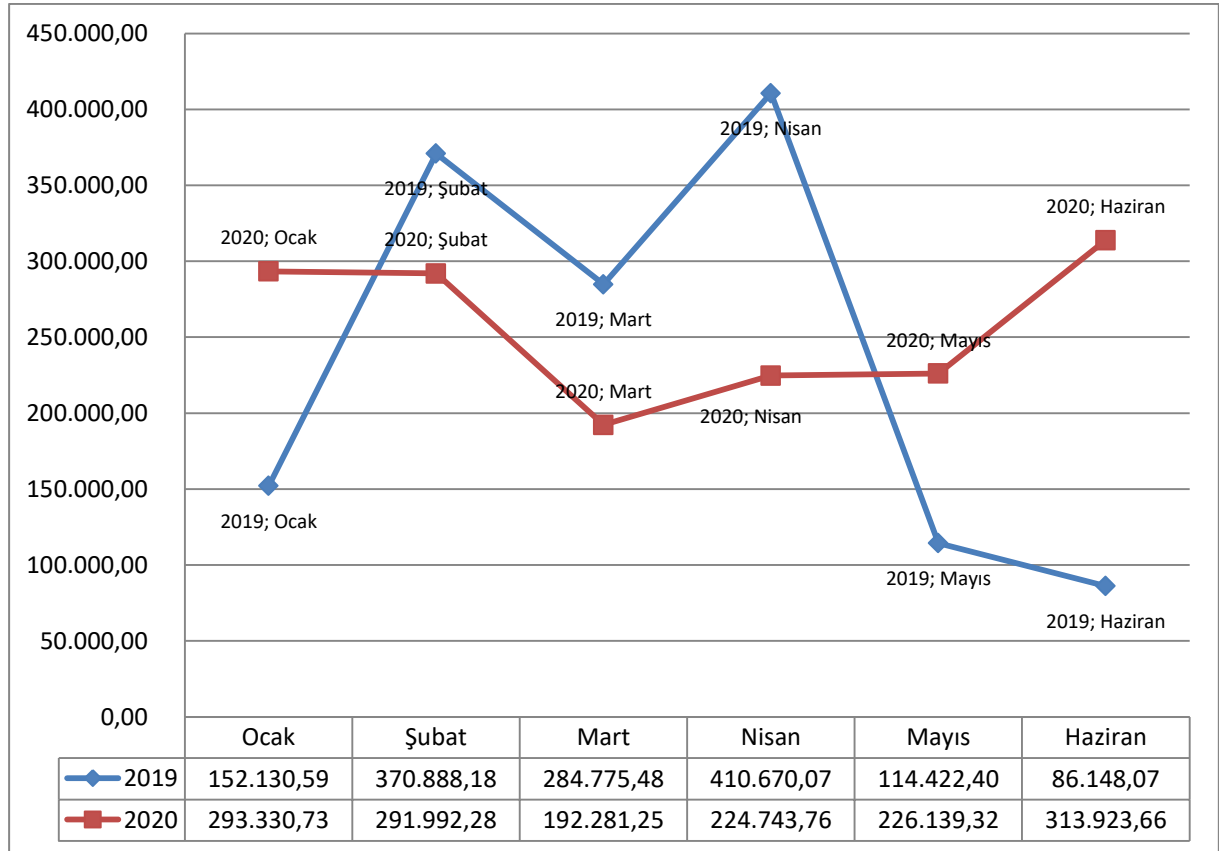
**Grafik 5- 2019-2020 Yılları Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri Mukayesesi**

## 5.Cari Transferler (05)

Cari transfer harcamaları için 2020 yılı başında 1.879.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 1.419.034,79-TL olan cari transfer harcaması 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 123.376,21-TL artışla 1.542.411,00-TL olmuştur. Cari Transfer Harcamalarındaki artış (% 8,69) olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda (Tablo-7) gösterilmiştir.

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	152.130,59	293.330,73	141.200,14	92,82%
Şubat	370.888,18	291.992,28	-78.895,90	-21,27%
Mart	284.775,48	192.281,25	-92.494,23	-32,48%
Nisan	410.670,07	224.743,76	-185.926,31	-45,27%
Mayıs	114.422,40	226.139,32	111.716,92	97,64%
Haziran	86.148,07	313.923,66	227.775,59	264,40%
<b>Toplam</b>	<b>1.419.034,79</b>	<b>1.542.411,00</b>	<b>123.376,21</b>	<b>8,69%</b>

**Tablo 7-2019-2020 Yılları Cari Transfer Gider Gerçekleşmeleri Mukayesesi**



**Grafik 6- 2019-2020 Yılları Cari Transfer Gider Gerçekleşmeleri Mukayesesi**

## 6.Sermaye Giderleri (06)

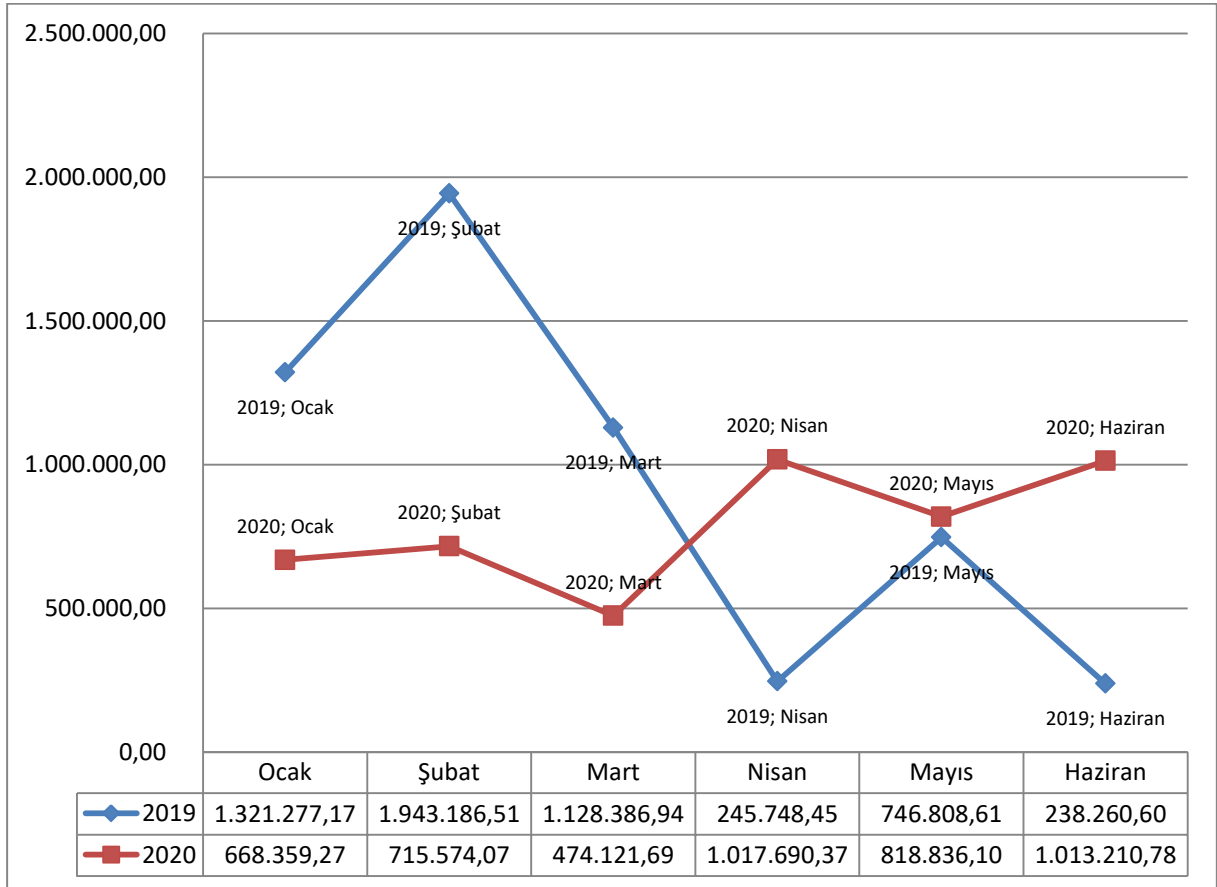
Sermaye giderleri için 2020 yılı başında 25.026.500,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 5.623.668,28-TL olan sermaye giderleri 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde -915.876,00-TL azalışla 4.707.792,28-TL olmuştur.

Bu gerçekleşme içerisinde, yol yapımı 1.642.372,84-TL, yüzer taşıt kiralama giderleri 863.760,00-TL, diğer giderler 2.201.659,44-TL olarak dikkat çekmektedir. İdaremiz, kentin alt yapısına katkı sağlamak konusun daki kararlılığını yürüttüğü projelerle sürdürmektedir.

Bu itibarla, 2020 yılı (ilk altı ay) gerçekleştirmeleri, 2019 yılı giderleri (ilk altı ay) ile karşılaştırıldığında, sermaye giderlerindeki azalış -16,29 % olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablolarda (Tablo-8) gösterilmiştir.

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1.321.277,17	668.359,27	-652.917,90	-49,42%
Şubat	1.943.186,51	715.574,07	-1.227.612,44	-63,18%
Mart	1.128.386,94	474.121,69	-654.265,25	-57,98%
Nisan	245.748,45	1.017.690,37	771.941,92	314,12%
Mayıs	746.808,61	818.836,10	72.027,49	9,64%
Haziran	238.260,60	1.013.210,78	774.950,18	325,25%
<b>Toplam</b>	<b>5.623.668,28</b>	<b>4.707.792,28</b>	<b>-915.876,00</b>	<b>-16,29%</b>

**Tablo 8- 2019-2020 Yılları Sermaye Gider Gerçekleşmeleri Mukayesesi**



**Grafik 7- 2019-2020 Yılları Sermaye Gider Gerçekleşmeleri Mukayesesi**

## B-Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2019–2020 yılları bütçe gelir tahminleri ile Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda (Tablo-9) gösterilmiştir.

Ekonomik Kodlar Düzeyinde Bütçe Kalemleri	2019			2020			2019 Yılı Baz Alındığında Artış / Azalış Oranı (%)
	Tahmin Edilen Gelir (TL)	Gelir Gerçekleşme (İlk Altı Ay) (TL)	Gerçekleşme (İlk Altı Ay) (%)	Tahmin Edilen Gelir (TL)	Gelir Gerçekleşme (İlk Altı Ay) (TL)	Gerçekleşme (İlk Altı Ay) (%)	
01- Vergi Gelirleri	18.125.000,00	4.370.547,67	24,11%	14.294.000,00	7.525.368,87	52,65%	72,18%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	31.156.000,00	17.029.478,72	54,66%	42.635.000,00	18.709.718,37	43,88%	9,87%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
05-Diğer Gelirler	60.769.000,00	26.725.397,00	43,98%	65.121.000,00	31.055.241,62	47,69%	16,20%
06- Sermaye Gelirleri	0,00	727.507,00	0,00%	0,00	210.379,00	0,00%	-71,08%
08-Alacıklardan Tahsilat	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
(09) Red ve İadeler	-50.000,00	0,00	0,00%	-50.000,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Toplam</b>	<b>110.000.000,00</b>	<b>48.852.930,39</b>	<b>44,41%</b>	<b>122.000.000,00</b>	<b>57.500.707,86</b>	<b>47,13%</b>	<b>17,70%</b>

**Tablo 9- 2019 Yılı Bütçe Gelirleri Tahmini & Gerçekleşmesi ile 2020 Yılı İlk Altı Aylık Gerçekleşmesinin Karşılaştırılması**

2019 mali yılı gelir tahmini ölçütünde, gelir gerçekleşmesi incelendiğinde, ilk altı ayda % 47,13'lük bir oran elde edilmiştir. Bunun içerisinde, vergi gelirlerinin % 72,18, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 9,87, diğer gelirlerin % 16,20 'ini oluşturduğu görülmektedir. 2020 mali yılının ilk altı ayında ise toplam 57.500.707,86-TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşme oranı % 47,13'dür.

Gerçekleşen gelirin içinde; vergi gelirleri 7.525.368,87-TL, teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 18.709.718,37-TL, diğer gelirlerin<sup>1</sup> 31.055.241,62-TL, sermaye gelirlerinin 210.379,00-TL'den oluştuğu görülmektedir.

Öngörülen vergi gelirlerinin % 72,18, teşebbüse ve mülkiyet gelirin % 9,87, diğer gelirlerin % 16,20'sinin anılan dönemde gerçekleştiği görülmüştür.

---

<sup>1</sup> Merkezi idare bütçe gelirlerinden aktarılan paylar başta olmak üzere.

## II-TEMmuz-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

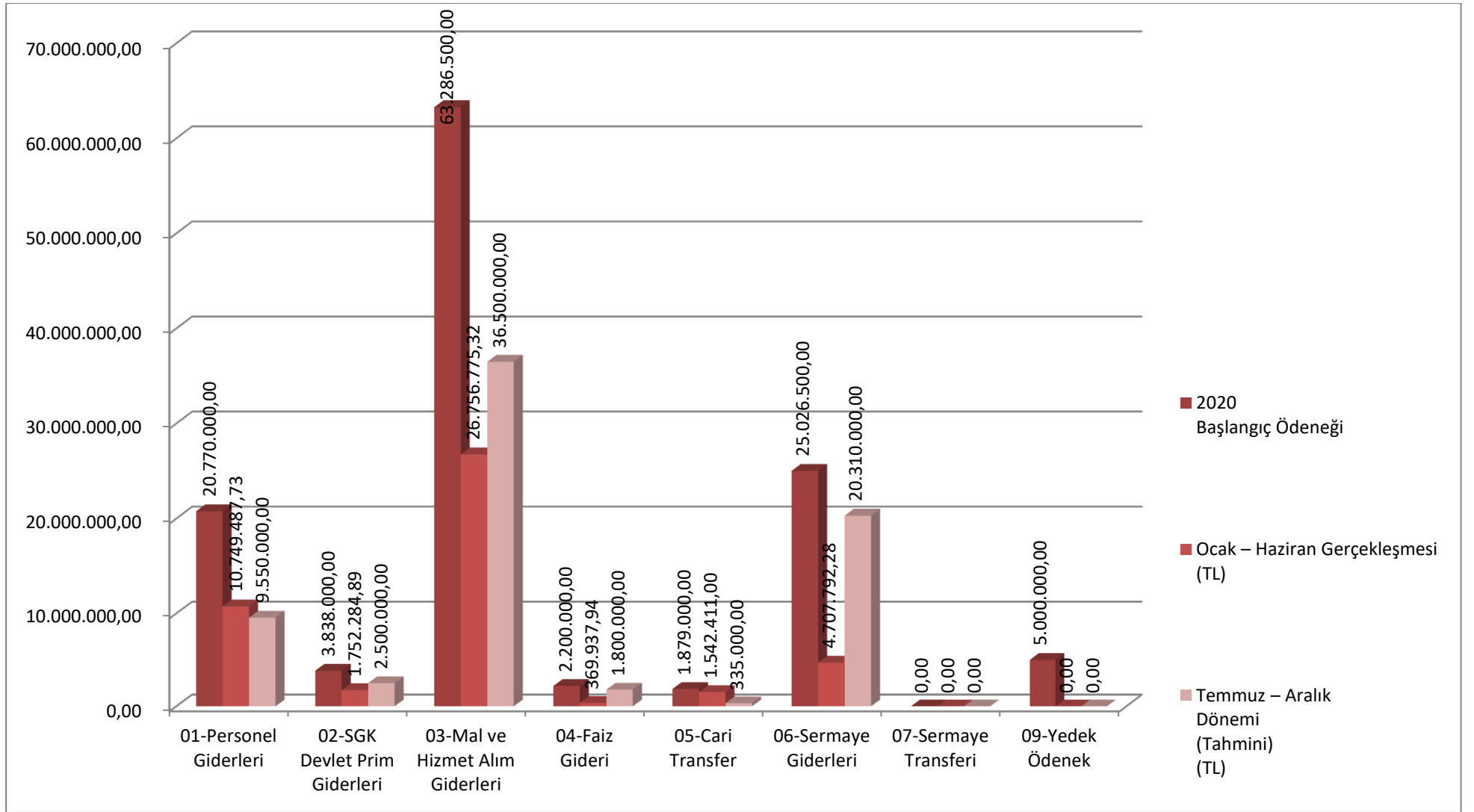
### A. Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibarıyla dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir. Yedek ödenek kullanımı ile bütçe ödenekleri içinde kalacağı öngörülmektedir.

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	Ocak – Haziran Gerçekleşmesi (TL)	Ocak – Haziran Gerçekleşme Yüzde Oranı (%)	Temmuz – Aralık Dönemi (Tahmini) (TL)	Temmuz – Aralık Dönemi (Tahmini) (Yüzde Oranı %)	Toplam Yılsonu Gerçekleşme Tahmini (TL)	Yıl Sonu Gerçekleşme Oranı (Tahmini) (%)
01-Personel Giderleri	20.770.000,00	10.749.487,73	51,75 %	9.550.000,00	45,98 %	20.299.487,73	97,73%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	3.838.000,00	1.752.284,89	45,66 %	2.500.000,00	65,14 %	4.252.284,89	110,79%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	63.286.500,00	26.756.775,32	42,28 %	36.500.000,00	57,67 %	63.256.775,32	99,95%
04-Faiz Gideri	2.200.000,00	369.937,94	16,82 %	1.800.000,00	81,82 %	2.169.937,94	98,63%
05-Cari Transfer	1.879.000,00	1.542.411,00	82,09 %	335.000,00	17,83 %	1.877.411,00	99,92%
06-Sermaye Giderleri	25.026.500,00	4.707.792,28	18,81 %	20.310.000,00	81,15 %	25.017.792,28	99,97%
07-Sermaye Transferi	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00%
09-Yedek Ödenek	5.000.000,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00%
AÇIK FAZLANIN FİNANSMANI	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00%
<b>Toplam</b>	<b>122.000.000,00</b>	<b>45.878.689,16</b>	<b>37,61 %</b>	<b>70.995.000,00</b>	<b>58,19 %</b>	<b>116.873.689,16</b>	<b>95,80%</b>

**Tablo 10- 2020 Yılı Bütçe Gerçekleşme (GİDER) Yılsonu Tahmini Tablosu**





**Grafik 8- 2020 Yılı Bütçe (GİDER) Gerçekleşme Tahminleri**

### **1. Personel Giderleri (01)**

2020 Ocak–Haziran döneminde 10.749.487,73-TL olan personel giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 9.550.000,00-TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğinin ikinci altı ayda % 45,98 'in daha kullanılacağı tahmin edilmektedir. 2020 yılı sonu gerçekleşme oranının ise % 99,94 olması beklenmektedir.

### **2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (02)**

2020 Ocak–Haziran döneminde 1.752.284,89-TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin, Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 2.500.000,00-TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğinin ikinci altı ayda % 65,14'un daha kullanılacağı tahmin edilmektedir. 2020 yılı sonu gerçekleşme oranının ise % 98,84 olması beklenmektedir.

### **3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri (03)**

2020 Ocak–Haziran döneminde 26.756.775,32-TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin, Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 36.500.000,00-TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğinin ikinci altı ayda % 57,67'ün daha kullanılacağı tahmin edilmekte olup, 2020 yılı sonu toplam gerçekleşme oranının ise % 99,95 olması beklenmektedir.

### **4. Faiz Giderleri (04)**

2020 Ocak–Haziran döneminde 369.937,94-TL olan faiz giderlerinin, Temmuz–Aralık 2019 döneminde yaklaşık, 1.800.000,00-TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğinin ikinci altı ayda % 81,82' nın daha kullanılacağı tahmin edilmekte olup, 2020 yılı sonu toplam gerçekleşme oranının ise % 98,63 olması beklenmektedir.

### **5. Cari Transferler (05)**

2020 Ocak–Haziran döneminde 1.542.411,00-TL olan cari transferler giderlerinin, Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 335.000,00-TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğinin ikinci altı ayda % 17,83'un daha kullanılacağı tahmin edilmekte olup, 2020 yılı sonu toplam gerçekleşme oranının ise % 99,92 olması beklenmektedir.

### **6. Sermaye Giderleri (06)**

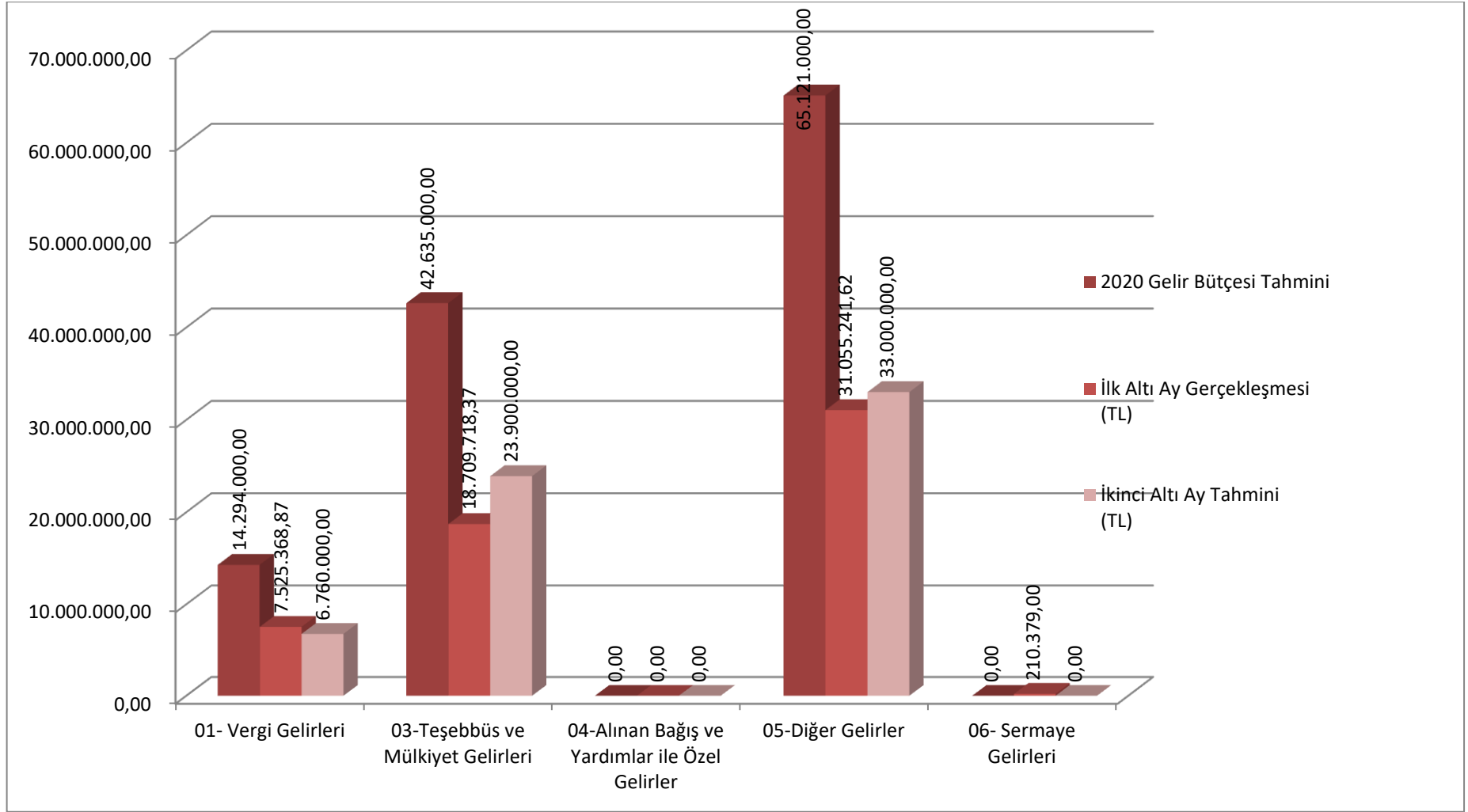
2020 Ocak–Haziran döneminde 4.707.792,28-TL olan sermaye giderleri başlangıç ödeneğinin % 18,81 oranında gerçekleşmiştir. Başlangıç ödeneğinin ikinci altı ayda % 81,15'nin 20.310.000,00-TL daha kullanılacağı tahmin edilmekte olup, 2020 yılı sonu toplam gerçekleşme oranının ise % 99,97 olması beklenmektedir. Öngörülmeyen giderler (yedek) ödeneği kullanımı öngörülmektedir.

## B-Bütçe Gelirleri

2020 yılı bütçesinde öngörülen bütçe gelir tahminlerinin, yıl sonu gerçekleşme oranının, (ilk altı aylık gerçekleştirmeler bazı alındığında, ikinci altı aylık dönemde ortaya çıkması beklenen tahmine göre) % 99,31 olması beklenmektedir.

Gelir Ekonomik Kod	2020 Gelir Bütçesi Tahmini	İlk Altı Ay Gerçekleşmesi (TL)	İkinci Altı Ay Tahmini (TL)	2020 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşme Tahmini (TL)	2020 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşme Tahmini (%)
01- Vergi Gelirleri	14.294.000,00	7.525.368,87	6.760.000,00	14.285.368,87	99,94%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	42.635.000,00	18.709.718,37	23.900.000,00	42.609.718,37	99,94%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
05-Diğer Gelirler	65.121.000,00	31.055.241,62	33.000.000,00	64.055.241,62	98,36%
06- Sermaye Gelirleri	0,00	210.379,00	0,00	210.379,00	0,00%
08-Alacaklardan Tahsilat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
09-Red ve İadeler (-)	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Toplam	122.000.000,00	57.500.707,86	63.660.000,00	121.160.707,86	99,31%

Tablo 11- 2020 Yılı Bütçe Gerçekleşme (GELİR) Yılısonu Tahmini Tablosu



**Grafik 9- 2020 Yılı Bütçe (GELİR) Gerçekleşme Tahminleri**

### **C-Finansman**

Gerek hizmet sunumu gerekse mali açıdan yakın gelecekte daha da büyümesi beklenen belediyelerde, sağlıklı mali kaynaklara ihtiyaç bulunmaktadır. Ülkemizde yerel yönetimlerin kullandıkları kaynakların, dünyadaki gelişmeler ile tasarruf edilmesi, kaynakların etkin ve verimli kullanılması öngörülmektedir.

Bu gerekçelerden hareketle, çok zorunlu olmadıkça, borçlanmaya gidilmemesi, hizmetlerin maliyetlerinin öz kaynak finansman fazlası politikası ile karşılanması gelecek dönemde de hedeflenmektedir.

2020 yılında bütçe finansmanında açık öngörülmemektedir.