



ÇORLU BELEDİYESİ

**ÇORLU BELEDİYE BAŞKANLIĞI**  
**2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE**  
**BEKLENTİLER RAPORU**

**TEMMUZ 2023**

**Hazırlayan**

**Mali Hizmetler Müdürlüğü**

# ÇORLU BELEDİYE BAŞKANLIĞI

## 2023 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

### GİRİŞ:

Türk Kamu Mali Yönetiminin anayasası olarak tabir edilen 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 2006 yılından itibaren yürürlüğe girmesi ile kaynak kullanımında etkinlik, verimlilik, ekonomiklik, şeffaflık, hesap verebilirlik, stratejik plan, performans programı, iç kontrol gibi kavram ve tanımlar yeni kamu mali yönetimi anlayışına uyum çerçevesinde ülkemiz kamu mali yönetimi mevzuatına dahil olmuştur.

5018 sayılı Kanun'un amacı 1'inci maddede *"Bu Kanunun amacı, kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve malî saydamlığı sağlamak üzere, kamu malî yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm malî işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve malî kontrolü düzenlemektir."* şeklinde tanımlanmıştır.

Aynı Kanun'un 7'nci maddesinde malî saydamlığı temin etmek üzere her türlü kamu kaynağının elde edilmesi ve kullanılmasında denetimin sağlanması amacıyla kamuoyunun zamanında bilgilendirileceği ve bu amaçla; bütçelerin hazırlanması, yetkili organlarda görüşülmesi, uygulanması ve uygulama sonuçları ile raporların kamuoyuna açık ve ulaşılabilir olmasının zorunlu olduğu belirtilmiş ve bu kapsamda Kanun'un 30. Maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içerisinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır. Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğinin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir.

Yukarıda bahsedilen mevzuat hükümlerine istinaden her yıl temmuz ayı içerisinde Belediyemiz Mali Hizmetler Müdürlüğü tarafından Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı'nın belirlediği içeriğe uygun olarak Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmakta ve kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği hükümlerine göre hazırlanan ve 963.000.000,00 TL olarak tahmin edilen Belediyemiz 2023 yılı gider bütçesi, 25/10/2022 tarihli ve 2022/209 sayılı belediye meclisi kararı ile kabul edilerek 01/01/2023 tarihinde yürürlüğe girmiştir. Gelir bütçesi ise 900.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir.

## 1-) OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### A. Bütçe Giderleri

|                        | 2023 Başlangıç<br>Ödeneği | Ocak-Haziran<br>Gerçekleşmesi | Gerçekleşme<br>Oranı | 2023 yıl sonu<br>Gerçekleşme<br>Tahmini |
|------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------|---|
| <b>PERSONEL GİDERİ</b> | <b>130.084.000,00</b>     | 49.990.854,73                 | 38                   | <b>124.000.000,00</b>                   |
| Memurlar               | <b>72.298.000,00</b>      | 29.804.204,87                 | 41                   | <b>75.000.000,00</b>                    |
| Sözleşmeli Personel    | <b>10.231.000,00</b>      | 1.760.632,06                  | 17                   | <b>2.000.000,00</b>                     |
| İşçiler                | <b>43.205.000,00</b>      | 16.864.127,15                 | 39                   | <b>43.400.000,00</b>                    |
| Geçici Personel        | <b>600.000,00</b>         | 340.101,76                    | 57                   | <b>600.000,00</b>                       |
| Diğer Personel         | <b>3.750.000,00</b>       | 1.221.788,89                  | 33                   | <b>3.000.000,00</b>                     |

- 2022 yılında 59.921.233,12- TL olarak gerçekleşen PERSONEL GİDERLERİ, 2023 yılı için 130.084.000,00-TL olarak tahmin edilmiştir. Belediyemizde 30/06/2023 tarihi itibarı ile 1 Belediye Başkanı, 3 Belediye Başkan Yardımcısı (belediye meclis üyesi), 206 memur, 1 sözleşmeli personel ve 73 sürekli işçi olmak üzere toplam 284 personel istihdam edilmektedir. (2022 yılının aynı döneminde bu sayı 299 kişidir).
- Memurlar için 2023 yılı personel gideri olarak 72.298.000,00-TL ödenek ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu bütçe kaleminin % 41 i harcanmıştır. Yılın 2. Yarısı için memurlara % 17,55 + 8.077,00 TL seyyanen zam yapılması sebebiyle bu kalemden 2023 yıl sonu bütçe gerçekleşmesinin 75.000.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Sözleşmeli Personel için 2023 yılı personel gideri olarak 10.231.000,00-TL ödenek ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu bütçe kaleminin %17 si harcanmıştır. 26/01/2023 tarihli Resmi Gazetede yayınlanan 7433 sayılı Kanun ile 28/11/2022 tarihi itibarı ile Belediyelerde görev yapan sözleşmeli personellerin memur kadrolarına geçiş yapmaları sağlanmış olup bu kapsamda Belediyemizde görev yapan 26 sözleşmeli personel bu haktan yararlanarak Belediyemizde memur kadrolarına atanmışlardır. An itibarı ile Belediyemizde 1 sözleşmeli personel istihdam edilmekte olup bu kalemden 2023 yılı bütçe gerçekleşmesinin sözleşmeli personel sayısının azalmasına müteakip 2.000.000,00-TL olması beklenmektedir.
- İşçiler için 2023 yılı personel gideri olarak 43.205.000,00-TL ödenek ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu bütçe kaleminin %39 u harcanmıştır. Belediyemiz ile Belediye-İş Sendikası arasında imzalanan toplu iş sözleşmesi hükümleri gereği yılın ikinci altı ayı için işçi ücretlerine memurlarla aynı oranda zam yapılacağından Bu kalemden 2023 yıl sonu bütçe gerçekleşmesinin bütçe tahmini doğrultusunda 43.400.000,00- TL olması beklenmektedir.
- 2023 yılı için Geçici Personel (stajyer öğrenciler) ve Diğer Personel (belediye meclis üyelerine yapılan ödemeler) harcamalarının sırasıyla 600.000,00-TL ve 3.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.

- Bu bilgiler ışığında 2023 yılı PERSONEL GİDERİ harcamasının, başlangıç ödeneği olan 130.084.000,00-TL ye yakın bir şekilde 124.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.

|                               | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>SOSYAL GÜVENLİK GİDERİ</b> | <b>18.072.000,00</b>          | 6.457.697,65                      | 36                       | <b>15.000.000,00</b>                     |
| Memurlar                      | <b>8.160.000,00</b>           | 3.844.845,38                      | 47                       | <b>8.650.000,00</b>                      |
| Sözleşmeli Personel           | <b>1.700.000,00</b>           | 276.857,50                        | 16                       | <b>350.000,00</b>                        |
| İşçiler                       | <b>8.212.000,00</b>           | 2.335.994,77                      | 28                       | <b>6.000.000,00</b>                      |

- 2022 yılında 9.110.074,74 TL olarak gerçekleşen SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ, 2023 yılında 18.072.000,00-TL olarak tahmin edilmiştir.
- 2023 bütçesinde memurlar ile ilgili sosyal güvenlik gideri olarak 8.160.000,00-TL ödenek ayrılmış olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin %47 si harcanmıştır. Yıl sonunda ilgili kalemin 8.650.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- 2023 bütçesinde sözleşmeli personel için 1.700.000,00-TL sosyal güvenlik gideri bütçesi ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu tutarın %16 sı harcanmıştır. Sözleşmeli personel sayısındaki azalmaya istinaden Yıl sonunda ilgili kalemin 350.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- 2023 bütçesinde işçiler için 8.212.000,00-TL sosyal güvenlik gideri bütçesi ayrılmış olup ilk 6 ay içerisinde bu tutarın %28 i harcanmıştır. Yıl sonunda ilgili bütçe kaleminin 6.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ harcamasının yıl sonunda 15.000.000,00 -TL olması beklenmektedir.

|   | <b>2023 Başlangıç<br/>Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran<br/>Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme<br/>Oranı</b> | <b>2023 yıl sonu<br/>Gerçekleşme<br/>Tahmini</b> |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|
| <b>MAL VE HİZMET ALIM<br/>GİDERLERİ</b>                   | <b>509.124.000,00</b>             | 243.500.853,60                        | 48                           | <b>590.000.000,00</b>                            |
| Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları                   | <b>90.650.000,00</b>              | 38.671.007,12                         | 43                           | <b>100.000.000,00</b>                            |
| Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları                  | <b>76.552.000,00</b>              | 45.630.558,94                         | 60                           | <b>100.000.000,00</b>                            |
| Yolluklar   | <b>138.000,00</b>                 | 88.812,74                             | 64                           | <b>100.000,00</b>                                |
| Görev Giderleri   | <b>5.479.000,00</b>               | 5.834.326,07                          | 107                          | <b>10.900.000,00</b>                             |
| Hizmet Alımları   | <b>290.467.000,00</b>             | 121.332.142,47                        | 42                           | <b>300.000.000,00</b>                            |
| Temsil ve Tanıtma Giderleri                               | <b>13.850.000,00</b>              | 7.432.887,99                          | 54                           | <b>25.000.000,00</b>                             |
| Menkul mal, Gayri maddi hak alımı, bakım onarım giderleri | <b>30.673.000,00</b>              | 23.725.459,45                         | 77                           | <b>52.000.000,00</b>                             |
| Gayrimenkul mal bakım onarım giderleri                    | <b>1.304.000,00</b>               | 785.658,82                            | 60                           | <b>2.000.000,00</b>                              |
| Tedavi ve Cenaze Giderleri                                | <b>11.000,00</b>                  | 0,00                                  |                              | <b>0,00</b>                                      |

- 2022 yılında 305.512.210,34-TL olarak gerçekleşen MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ için 2023 yılında 509.124.000,00-TL ödenek ayrılmıştır.
- Üretime Yönelik Mal ve Malzeme alımları için 90.650.000,00-TL ödenek ayrılmış olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin % 43 ü harcanmıştır. Harcama kaleminin önemli bir kısmı yol yapım faaliyetleri için alınan agrega ve yol dolgu malzemelerine aittir. Bu kalemin yıl sonunda 100.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Tüketime Yönelik Mal ve Hizmet alımları için 76.552.000,00-TL ödenek ayrılmış olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin yüzde 60 ı harcanmıştır. Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğümüz bünyesinde faaliyet gösteren aşevine yapılan gıda alımları, Belediyemiz ihtiyaçlarında kullanılmak üzere temin edilen kırtasiye ve baskılı malzeme alımları ile akaryakıt ve elektrik alımları bu harcama kaleminin önemli kısmını oluşturmaktadır. Ülkemizde yaşanan enflasyonist ortamın etkisi ile elektrik ve akaryakıt fiyatlarında yaşanan fiyat artışları nedeniyle Bu kalemde Yıl sonu gerçekleşmesinin bütçe tahminlerin üzerinde 100.000.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Yolluklar için 138.000,00-TL başlangıç ödeneği konulmuş olup ülkemizde 06/02/2023 tarihinde yaşanan deprem felaketi kapsamında afet bölgesinde görevlendirilen personellerin harcırah ödemeleri nedeniyle yılın ilk 6 ayı içerisinde bu tutarın %64 ü harcanmıştır. Bu kalemde 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin 100.000,00-TL olması beklenmektedir.

- Görev Giderleri için 5.479.000,00-TL başlangıç ödeneği konulmuştur. Önceden tahmin edilme imkanı olmayan Kamulaştırma ve Kamulaştırmaz el atma davalarının Mahkeme harç ve giderleri ile kusursuz tazminatlar bu kaleminde izlenmekte olup yıl sonu gerçekleşmesinin 10.900.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Hizmet Alımları için 290.467.000,00-TL ödenek ayrılmış olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin %42 si harcanmıştır. Bu kalemin büyük kısmı Çorlu Belediyesi Personel Anonim Şirketi'nden personel hizmet alımı suretiyle temin edilerek istihdam edilen personele ait giderlerden oluşmaktadır. 696 sayılı Kanun Hükmünde Kararname hükümleri gereği belirlenen şartları taşıyan taşeron personeller 02/04/2018 tarihi itibarı ile bu amaçla kurulan Çorlu Belediyesi Personel Anonim Şirketine geçirilmiştir. Halen 655 personel bu şirkette istihdam edilmektedir. Çorlu Belediyesi Personel A.Ş. ile BELEDİYE-İŞ Sendikası arasında imzalanan toplu sözleşme hükümlerinin de etkisiyle yıl sonu itibarı ile söz konusu gider kaleminin 300.000.000,00 TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Temsil ve Tanıtma Giderleri için 13.850.000,00-TL başlangıç ödeneği ayrılmış olup bu ödeneğin yılın ilk 6 ayında % 54 ü harcanmıştır. Cumhuriyetin 100. Yılı etkinlikleri göz önüne alındığında Yıl sonunda bu harcama kaleminin 25.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alımı, Bakım Onarım Giderleri harcama kalemi için 30.673.000,00-TL başlangıç ödeneği konmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu kalemin %77 si harcanmıştır. yıl sonu gerçekleşmesinin 52.000.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Gayri menkul Mal Bakım Onarım Giderleri harcama kalemi için 1.304.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. Yıl sonu gerçekleşmesinin 2.000.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ harcama kaleminin yıl sonunda 590.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

|                              | <b>2023<br/>Başlangıç<br/>Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran<br/>Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme<br/>Oranı</b> | <b>2023 yıl sonu<br/>Gerçekleşme<br/>Tahmini</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|
| <b>FAİZ GİDERLERİ</b>        | <b>500.000,00</b>                     | 459.034,58                            | 92                           | <b>1.000.000,00</b>                              |
| Diğer İç Borç Faiz Giderleri | <b>500.000,00</b>                     | 459.034,58                            | 92                           | <b>1.000.000,00</b>                              |

- FAİZ GİDERLERİ bütçe kaleminde yıl sonu gerçekleşmesinin, banka kredi taksitleri geri ödeme planındaki veriler dikkate alındığında ve 7438 sayılı Kanun kapsamında belediyemizden emekli olan personellerin kıdem tazminatı ödemelerini karşılamak üzere kullanılan kredi taksit ödemeleri ile birlikte bu harcama kaleminin yıl sonunda 1.000.000,00 TL olması beklenmektedir.

|  | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>CARİ TRANSFERLER</b>                            | <b>11.816.000,00</b>          | 9.092.561,18                      | 77                       | <b>18.000.000,00</b>                     |
| Görev Zararları                                    | <b>2.240.000,00</b>           | 2.547.477,09                      | 114                      | <b>5.000.000,00</b>                      |
| Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler | <b>3.051.000,00</b>           | 2.475.337,10                      | 81                       | <b>4.000.000,00</b>                      |
| Hazine Yardımları                                  | <b>5.000,00</b>               | 3.530,46                          | 71                       | <b>5.000,00</b>                          |
| Hane Halkına Yapılan Transferler                   | <b>820.000,00</b>             | 392.599,00                        | 48                       | <b>995.000,00</b>                        |
| Gelirlerden Ayrılan Paylar                         | <b>5.700.000,00</b>           | 3.673.617,53                      | 64                       | <b>8.000.000,00</b>                      |

- 2022 yılında 9.015.120,59 TL olarak gerçekteşen CARİ TRANSFERLER için 2023 yılında 11.816.000,00-TL başlangıç ödeneği ayrılmıştır.
- Görev Zararları kaleminin tamamı mevzuatı gereği memurlar için Sosyal Güvenlik Kurumuna ödenen ek karşılık ödemelerinden oluşmaktadır.
- Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler bütçe kalemi için 2023 yılında 3.051.000,00-TL başlangıç ödeneği verilmiş olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin %81 i kullanılmıştır. Amatör spor klüplerine yapılan nakdi yardımlar ve Belediyemizin üye olduğu belediye birliklerine ödenen üyelik aidatları bu kalemde takip edilmektedir. Bu kalemde yıl sonu harcama beklentisi 4.000.000,00-TL dir.
- Hane Halkına Yapılan Transferler bütçe kalemi için 2023 yılı için 820.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 4109 sayılı Asker Ailelerinden Muhtaç Olanlara Yardım Hakkında Kanun kapsamında yapılan ödemeler ile yükseköğretim öğrencilerine dağıtılmak üzere mevzuatı gereği Belediyemizce Kredi ve Yurtlar Genel Müdürlüğüne aktarılan burs ödemeleri bu kalem içerisinde olup yıl sonu gerçekteşmesinin 995.000,00-TL olması beklenmektedir.
- Gelirlerden Ayrılan Paylar bütçe kalemi için 5.700.000,00-TL başlangıç ödeneği verilmiş olup yılın ilk 6 ayında bu ödeneğin %64 lük kısmı kullanılmıştır. Bu ödeneğin büyük kısmı her ay İller Bankası'ndan alınan belediye payı üzerinden 6107 sayılı İller Bankası Anonim şirketi Hakkında Kanun hükümlerine göre kesilen %2 oranındaki sermaye payı ile ilgili olup yıl sonunda 8.000.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.
- Bu gelişmeler ışığında CARİ TRANSFERLER bütçe kaleminin yıl sonunda 18.000.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.

|                                       | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>SERMAYE GİDERLERİ</b>              | <b>197.532.000,00</b>         | 31.787.467,64                     | 16                       | <b>285.000.000,00</b>                    |
| Mamul Mal Alımı                       | <b>5.382.000,00</b>           | 493.944,32                        | 9                        | <b>5.000.000,00</b>                      |
| Gayri Maddi Hak Alımı                 | <b>1.710.000,00</b>           | 1.144.945,82                      | 67                       | <b>2.000.000,00</b>                      |
| Gayri menkul Alımları ve Kamulaştırma | <b>11.003.000,00</b>          | 1.678.256,14                      | 15                       | <b>10.000.000,00</b>                     |
| Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri  | <b>157.337.000,00</b>         | 25.778.582,53                     | 16                       | <b>263.000.000,00</b>                    |
| Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri    | <b>22.100.000,00</b>          | 2.691.738,83                      | 12                       | <b>5.000.000,00</b>                      |

- 2022 yılında SERMAYE GİDERLERİ harcama kalemi 154.427.187,96-TL olarak gerçekteşmiş olup 2023 yılı başlangıç ödeneği 197.532.000,00-TL dir.
- Mamul Mal Alımı için 2023 yılı bütçesine 5.382.000,00-TL başlangıç ödeneği konulmuştur. Yıl içerisinde tedarik edilmesine karar verilen araç ve iş makinesi alımları ile birlikte yıl sonunda bu harcama kaleminin 5.000.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.
- Gayri Maddi Hak Alımı için 2023 bütçesine 1.710.000,00-TL ödenek konmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu ödeneğin %67 si kullanılmıştır. Belediyemizde kullanılan bilgisayar programları ve yazılımlara ait giderler bu kalemde takip edilmektedir. Yıl sonunda bu harcama kaleminin 2.000.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.
- Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma için 2023 bütçesine 11.003.000,00-TL ödenek konmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu ödeneğin %15 i kullanılmıştır. Yıl sonunda bu harcama kaleminin 10.000.000,00 TL olması beklenmektedir.
- Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri için 2023 bütçesine 157.337.000,00-TL ödenek konmuş olup yılın ilk 6 ayı içerisinde bu ödeneğin %16 sı kullanılmıştır. Fen İşleri Müdürlüğü tarafından yürütölen asfaltlama, kilit taşı döşetilmesi, yol yapım ve onarım faaliyetleri gibi harcamalar bu kalemde takip edilmektedir. Ayrıca Park ve Bahçeler Müdürlüğümüz tarafından yürütölen park ve yeşil alan yapımı ve bakımı harcamaları da bu kalemden ödenmektedir. Ükemizde yaşanan enflasyonist ortamın belediyemiz hizmet maliyetlerinde yol açtığı artış nedeniyle yıl sonunda bu harcama kaleminin 263.000.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında SERMAYE GİDERLERİ harcamalarının 285.000.000,00-TL olarak gerçekteşmesi beklenmektedir.



|                              | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>SERMAYE TRANSFERLERİ</b>  | <b>1.845.000,00</b>           | 1.344.130,23                      | 73                       | <b>2.000.000,00</b>                      |
| Yurtiçi Sermaye Transferleri | <b>1.845.000,00</b>           | 1.344.130,23                      | 73                       | <b>2.000.000,00</b>                      |

- 2023 yılında 1.344.130,23-TL harcama yapılan Sermaye Transferleri bütçe kaleminin içeriği 5449 sayılı Kalkınma Ajanslarının Kuruluşu ve Görevleri Hakkında Kanun'un 19. Maddesine göre hesaplanarak her yıl haziran ayı içerisinde Trakya Kalkınma Ajansına gönderilen paydan oluşmaktadır.

|                    | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>BORÇ VERME</b>  | <b>7.501.000,00</b>           | 5.262.693,14                      | 70                       | <b>15.000.000,00</b>                     |
| Yurtiçi Borç Verme | <b>7.501.000,00</b>           | 5.262.693,14                      | 70                       | <b>15.000.000,00</b>                     |

- 2023 yılında 7.501.000,00-TL olarak tahmin edilen Borç Verme harcama kalemi İşletme ve İştirakler Müdürlüğümüz bünyesinde faaliyet gösteren bütçe içi işletmenin finansman ihtiyaçları için kullanılmaktadır. Bu kalemde yıl sonu gerçekleşmesinin 15.000.000,00-TL olması beklenmektedir.

## B. Bütçe Gelirleri

|  | 2023 Başlangıç Ödeneği | Ocak-Haziran Gerçekleşmesi | Gerçekleşme Oranı | 2023 yıl sonu Gerçekleşme Tahmini |
|--|------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| <b>VERGİ GELİRLERİ</b>                 | <b>329.189.000,00</b>  | 115.413.812,37             | %35               | <b>230.000.000,00</b>             |
| Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler     | <b>192.000.000,00</b>  | 74.406.590,19              | %39               | <b>133.000.000,00</b>             |
| Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri | <b>72.375.000,00</b>   | 31.980.949,26              | %44               | <b>75.000.000,00</b>              |
| Harçlar                                | <b>64.814.000,00</b>   | 9.026.272,92               | %14               | <b>22.000.000,00</b>              |

- VERGİ GELİRLERİ için 2022 yılında 173.539.000,00 TL gelir tahmin edilmiş ve yıl sonunda 135.294.074,58 TL net tahsilat gerçekleştirilmiştir. 2023 yılı için 329.189.000,00-TL vergi tahsil edilmesi öngörülmüştür.
- 2022 yılında 75.562.435,04 TL olarak gerçekleşen Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler gelir kaleminin tamamı Emlak Vergisi ile Çevre ve Temizlik Vergisinden oluşmaktadır. 2023 yılının İlk altı ayı içerisinde 74.406.590,19-TL net tahsilat yapılmış olup söz konusu kalemin 2023 yıl sonu gerçekleşme tahmini 133.000.000,00-TL dir. Bununla birlikte sıklıkla çıkarılan borç yapılandırma kanunları vatandaşların vergi ödeme alışkanlıklarını olumsuz yönde etkilemiş ayrıca mevcut ekonomik kriz ve enflasyondaki artış nedeniyle vatandaşın alım gücünün azalması neticesinde emlak ve çevre temizlik vergisi tahsilat / tahakkuk oranları ciddi şekilde azalmıştır.2017 yılında %54, 2018 yılında %51, 2019 yılında %47, 2020 yılında %45, olarak gerçekleşen emlak ve çevre temizlik vergisi tahsilat oranı 7256 ve 7326 sayılı borç yapılandırma Kanunlarının yürürlüğe girmesi ile 2021 ve 2022 yıllarında %54 e ulaşmıştır.2023 yılında yayınlanan 7440 sayılı borç yapılandırma Kanunu ile birlikte 2023 yıl sonu tahakkuk/tahsilat oranının %60 olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri 2022 yılında 42.981.823,19-TL olarak gerçekleşmiş olup bu gelir kalemi için 2023 yılında 72.375.000,00-TL gelir tahmin edilmiştir. Eğlence Vergisi, Elektrik Tüketim Vergisi, İlan ve Reklam Vergisi bu kalemde takip edilmektedir. Elektrik fiyatlarında yaşanan fiyat artışları elektrik tüketim vergisini önemli ölçüde arttırdığından 2023 yılı sonunda bu gelir kaleminden 75.000.000,00-TL gelir beklenmektedir.
- Harçlar 2022 yılında 16.749.816,35-TL olarak gerçekleşmiş olup 2023 yılında bu gelir kalemi için 64.814.000,00-TL gelir hedeflenmiştir. 2023 Yılı sonunda bu gelir kaleminde 22.000.000,00-TL gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında VERGİ GELİRLERİ 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin tahminler doğrultusunda 230.000.000,00 TL olacağı öngörülmüştür.

|                                       | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>TEŐEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ</b> | <b>80.765.000,00</b>          | 59.280.308,28                     | %73                      | <b>150.000.000,00</b>                    |
| Mal ve Hizmet Satış Gelirleri         | <b>74.713.000,00</b>          | 57.045.621,96                     | %76                      | <b>145.000.000,00</b>                    |
| Kira Gelirleri                        | <b>6.001.000,00</b>           | 2.234.686,32                      | %37                      | <b>5.000.000,00</b>                      |
| Diğer Teőebbüs ve Mülkiyet Gelirleri  | <b>50.000,00</b>              | 0,00                              |                          | <b>0,00</b>                              |

- 2022 yılında TEŐEBBÜS ve MÜLKİYET GELİRLERİ 64.612.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup yıl sonunda bu kalemdede 57.826.223,42 TL gelir gerçekleşmiştir. 2023 yılı için söz konusu gelir kalemi 80.765.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir.
- Mal ve Hizmet Satış Geliri 2022 yılında 54.976.678,76 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı için bu gelir kaleminden 74.713.000,00 TL gelir hedeflenmiştir. Tekirdağ Su ve Kanalizasyon İşleri Genel Müdürlüğünden tahsil edilen katı atık bedelleri, İşletme ve İştirakler Müdürlüğü tarafından işletilen kafe ve spor tesisleri mal/hizmet satış gelirleri bu gelir kaleminde takip edilmektedir. 2918 sayılı Karayolları Trafik Kanunu ek 16. Maddesi hükümlerine göre İlçemizde Trafik Elektronik Denetleme Sistemi-TEDES kurulmuş ve 2015 yılının Aralık ayında faaliyete geçmiştir. Bu sistemle kesilen trafik cezalarının %30 u Emniyet Genel Müdürlüğü bütçesinden Belediyemize aktarılmakta ve bu gelir kalemi altında takip edilmektedir. Yıl sonunda diğer gelirler ile birlikte bu gelir kaleminin yaklaşık 145.000.000,00 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.
- Kira Geliri kaleminde 2022 yılında 2.849.544,66-TL gerçekleşme olmuştur. 2023 yılında bu gelir kaleminde 5.000.000,00 TL gelir elde edilmesi beklenmektedir.
- Bu bilgiler ışığında TEŐEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ bütçe kaleminde yılın sonuna kadar toplam 150.000.000,00 TL tahsilat yapılacağı tahmin edilmektedir.

|   | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|---|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>ALINAN BAĐIŐ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER</b>  | <b>11.418.000,00</b>          | 5.116.614,76                      | %45                      | <b>10.000.000,00</b>                     |
| Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bađıő ve Yardımlar | <b>804.000,00</b>             | 1.419.470,00                      | %176                     | <b>1.950.000,00</b>                      |
| Proje Yardımları                                    | <b>610.000,00</b>             | 11.300,00                         | %2                       | <b>500.000,00</b>                        |
| Yurtdıőı Yardımlar                                  | <b>2.000,00</b>               | 0,00                              | 0                        | <b>0,00</b>                              |
| Diğer İdarelerden Alınan Bađıő ve Yardımlar         | <b>2.000,00</b>               | 0,00                              | 0                        | <b>0,00</b>                              |
| Merkezi İdareden Alınan Bađıő ve Yardımlar          | <b>10.000.000,00</b>          | 3.685.844,76                      | %37                      | <b>7.550.000,00</b>                      |

- 2022 yılında ALINAN BAĐIŐ VE YARDIMLAR 7.644.912,80-TL olarak gerçekteőmiő olup 2023 yılında bu kalemden 11.418.000,00- TL gelir hedeflenmiştir.
- Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bađıő ve Yardımlar kaleminin önemli kısmı Belediyemiz Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğü bünyesinde faaliyet gösteren aşevine gıda malzemesi alımı için yapılan nakit bađıőlardan oluőtaktadır.
- 2022 yılında Proje Yardımları kalemi 108.000,00-TL olarak gerçekteőmiőtir.2023 yılında bu kalemden 610.000,00-TL gelir hedeflenmiştir. Tarım ve Orman Bakanlığı tarafından 2017/3 sayılı Genelge hükümlerine göre sokak hayvanlarının kısırlaőtırılması projesi kapsamında Belediyemize gönderilen proje yardımları bu gelir kaleminde takip edilmektedir. Ayrıca Tekirdağ Büyükşehir Belediye Meclisinin 08/06/2022 tarihli ve 821 numaralı kararı doğrultusunda Belediyemizce ilçemizde düzenlenecek festival ve organizasyonlar kapsamında büyükşehir belediyesi tarafından Belediyemize maddi yardım yapılması beklenmektedir.
- Merkezi İdareden Alınan Bađıő ve Yardımlar kalemi yılın ilk 6 ayında 3.685.844,76 TL olarak gerçekteőmiőtir. İlçemiz sınırlarında satışı yapılan Hazine arazilerinin satıő bedeli üzerinden 4706 sayılı Kanun hükümleri gereği hesaplanan tutarlar Mal Müdürlüğü tarafından Gecekonu Fonu kapsamında kullanılmak üzere Belediyemize gönderilmekte ve bu gelir kaleminde takip edilmektedir.
- Bu bilgiler ıőtığında ALINAN BAĐIŐ VE YARDIMLAR gelir kaleminin yıl sonunda 10.000.000,00 TL olarak gerçekteőmesi beklenmektedir.

|                                   | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>DİĞER GELİRLER</b>             | <b>382.327.000,00</b>         | 168.909.053,69                    | 44                       | <b>400.000.000,00</b>                    |
| Faiz Gelirleri                    | <b>3.101.000,00</b>           | 946.944,27                        | 31                       | <b>2.000.000,00</b>                      |
| Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar | <b>359.413.000,00</b>         | 158.584.949,47                    | 44                       | <b>380.000.000,00</b>                    |
| Para Cezaları                     | <b>13.011.000,00</b>          | 6.843.643,75                      | 53                       | <b>13.000.000,00</b>                     |
| Diğer Çeşitli Gelirler            | <b>6.802.000,00</b>           | 2.553.516,20                      | 38                       | <b>5.000.000,00</b>                      |

- 2022 yılında DİĞER GELİRLER bütçe kalemi 267.587.639,63-TL olarak gerçekleşmiştir.2023 yılı için bu gelir kaleminden 382.327.000,00-TL gelir elde edileceği tahmin edilmiştir.
- Faiz Geliri için yıl başında 3.101.000,00-TL gelir hedeflenmiş olup yıl sonunda bu gelir kaleminden 2.000.000,00 -TL gelir elde edilmesi beklenmektedir. Tutarın tamamı Kamu Haznedarlığı Yönetmeliği hükümlerine göre Belediyemizin kamu bankalarında bulunan vadeli mevduat hesaplarından elde edilen faiz gelirlerinden oluşmaktadır.
- 2022 yılında Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar 244.671.906.82-TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında bu kalem için 359.413.000,00-TL gelir tahmin edilmiştir. 7440 sayılı yapılandırma kanunu taksit ödemelerinin başlaması ve yılın ikinci yarısı için KDV gibi çeşitli vergi oranlarına yapılan zamlar nedeniyle Merkezi idare vergi gelirlerinde tahminlerin üstünde artış gerçekleşmesi beklendiğinden bu gelir kaleminin bütçe tahminlerinin oldukça üstünde 380.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir. İlgili kalemin büyük kısmı 5779 sayılı Kanun kapsamında İller Bankası tarafından her ay belediyemize gönderilen ve vergi gelirleri üzerinden hesaplanan Merkezi İdare payından oluşmaktadır.
- Para Cezaları gelir kaleminin yıl sonunda 13.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Diğer Çeşitli Gelirler kaleminin yıl sonunda 5.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.
- Bu gelişmeler ışığında DİĞER GELİRLER kapsamındaki gelirlerin yıl sonunda 400.000.000,00-TL olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

|                          | <b>2023 Başlangıç Ödeneği</b> | <b>Ocak-Haziran Gerçekleşmesi</b> | <b>Gerçekleşme Oranı</b> | <b>2023 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini</b> |
|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
| <b>SERMAYE GELİRLERİ</b> | <b>91.301.000,00</b>          | 4.147.999,06                      | 5                        | <b>30.000.000,00</b>                     |
| Taşınmaz Satış Gelirleri | <b>90.001.000,00</b>          | 4.147.999,06                      | 5                        | <b>30.000.000,00</b>                     |
| Taşınır Satış Gelirleri  | <b>1.300.000,00</b>           | 0,00                              |                          | <b>0,00</b>                              |

- 2022 yılında Taşınmaz Satış Geliri olarak 31.441.339,78 TL gelir elde edilmiştir. 2023 yılı için ise 90.001.000,00 TL gelir hedeflenmiş ancak planlanan bazı taşınmaz satış işlemleri gerçekleştirilememiştir. Yıl içinde taşınmaz satışları ile 30.000.000,00 TL gelir elde edilmesi beklenmektedir.

### **C. Finansman**

Türkiye Finans Katılım Bankasından 2019 yılında kullanılan 10.000.00,00 TL tutarlı ve 48 ay vadeli kredinin taksit ödemeleri Kasım ayında sona erecektir.2023 yılı bütçesi hazırlanırken gider bütçesi 963.000.000,00 TL, Gelir bütçesi ise 900.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş ve aradaki 63 milyon TL tutarındaki farkın banka kredisi kullanılarak karşılanması hedeflenmiştir. Kamuoyunda EYT olarak bilinen ve emeklilikte yaşa takılan kişilere yönelik yayınlanan 7438 sayılı Kanun hükümlerine göre yıl içerisinde Belediyemizden emekli olan personellerin kıdem tazminatlarını ödeyebilmek için Türkiye Finans Katılım Bankasından 6 ay vadeli ve 15 milyon TL tutarında kredi kullanılmıştır. Özellikle Fen İşleri Müdürlüğü tarafından düzenlenecek yapım ihaleleri kapsamında ortaya çıkacak nakit ihtiyaçlarını karşılayabilmek için taşınmaz satışı ve bankalardan ilave kredi kullanımı gerçekleştirilecektir.

## II. 2023 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

2023 yılının ilk 6 aylık dönemi ile ilgili Belediyemiz Müdürlüklerince düzenlenen ihalelerin listesi aşağıda sunulmuştur.

| MÜDÜRLÜK                             | FİRMA                                     | İŞİN MAHİYETİ                                  | İHALE TUTARI KDV HARİÇ |
|--------------------------------------|---|--|------------------------|
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ                 | ÇAM GLOBAL GAYR.PET. SAN. VE TİC.LTD.ŞTİ. | AKARYAKIT ALIMI                                | 12.946.500,00 TL       |
| SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ       | FUAT KAMİK                                | AŞEVİ İŞLETİLMESİ HİZMET ALIMI                 | 5.299.099,00 TL        |
| GENÇLİK VE SPOR HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ | MEYRA OTO KİRALAMATUR. SAN. VE TİC. LTD.  | ŞOFÖRLÜ OTOBÜS KİRALAMA HİZMET ALIMI           | 725.000,00 TL          |
| KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ     | ARENA PRODİKSİYON ORG. TİC. LTD. ŞTİ.     | ORGANİZASYON HİZMET ALIMI                      | 1.165.500,00 TL        |
| KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ     | KAYRA GİRİŞİM TİC.LTD.ŞTİ.                | ORGANİZASYON HİZMET ALIMI                      | 3.775.500,00 TL        |
| SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ       | GENİM GENEL GIDA A.Ş.                     | AŞEVİNE KURU GIDA ALIMI                        | 904.603,82 TL          |
| SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ       | KACE ET TAVUK A.Ş.                        | AŞEVİNE TAZE PİLİÇ ETİ ALIMI                   | 297.200,00 TL          |
| SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ       | DMR GIDA PAZ. A.Ş.                        | AŞEVİNE TAZE SEBZE MEYVE ALIMI                 | 291.744,00 TL          |
| SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ       | DMR GIDA PAZ. A.Ş                         | AŞEVİNE TAZE KIRMIZI ET ALIMI                  | 813.990,00 TL          |
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ                 | TEKGÜL HAFRİYAT TİC.LTD.ŞTİ.              | KAMYON VE İŞ MAKİNASI KİRALANMASI HİZMET ALIMI | 24.991.900,00 TL       |
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ                 | ÖZGÜL YAPI MALZ.LTD.ŞTİ.                  | PARKE TAŞI ALIMI                               | 53.161.146,00 TL       |
| KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ     | KENAN ŞİMŞEK                              | ETKİNLİK GEZİLERİ HİZMET ALIMI                 | 580.000,000 TL         |
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ                 | ÇALIŞKAN MAD.TİC.LTD.ŞTİ.                 | ASFALT BETONU AGREGASI ALIMI                   | 24.624.000,00 TL       |
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ                 | MEMİŞOĞLI İNŞ.LTD.ŞTİ.                    | PARKE TAŞI DÖŞETİLMESİ YAPIM İŞİ               | 86.006.000,00 TL       |
| SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ       | DOĞUŞ HAYV.SAĞ.LTD.ŞTİ.                   | MAMA MAL ALIMI                                 | 266.200,00 TL          |
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ                 | ELİBOL ASFALT MAK.LTD.ŞTİ.                | MİKSER AŞINMA PLAKA ALIMI                      | 1.420.000,00 TL        |
| KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ     | ÇORLU TOTEM TABELA LTD.ŞTİ.               | BASILI BASKILI MALZ.ALIMI                      | 1.189.775,00 TL        |
| SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ       | EKİLEN İLAÇ LTD.ŞTİ.                      | VETERİNERLİK MALZ. ALIMI                       | 311.904,00 TL          |
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ                 | ERKKAM MÜH. İNŞ. LTD.ŞTİ.                 | MUHTELİF İNŞAAT YAPIM İŞLERİ                   | 37.979.150,00 TL       |
| PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ           | ASLIPARK ÇEVRE TAS.LTD.ŞTİ.               | ÇOCUK OYUN GRUBU SPOR ALETLERİ ALIMI           | 5.562.920,00 TL        |
| FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ                 | ALEVTAŞ MADENCİLİK A.Ş.                   | YOL DOLGU MALZEMELERİ ALIMI                    | 31.657.500,00 TL       |

Tablodaki veriler incelendiğinde 2023 yılında Fen İşleri Müdürlüğü ile Park ve Bahçeler Müdürlüğümüzün yol yapım ve bakımı ile park yapımı harcamalarından oluşan sermaye giderlerinin bütçenin önemli bir kısmını oluşturduğu görülmektedir. Belediyemizce yürütülen sosyal yardım faaliyetlerinin daha etkin bir şekilde yürütülebilmesi için 2021 yılında Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğü kurulmuştur. Belediyemiz Aşevi ve hayvan barınağı söz konusu Müdürlük tarafından işletilmekte olup ihtiyaç sahibi vatandaşlarımıza yapılacak ayni ve nakdi yardımlar ile ilgili işlemler bu müdürlük bünyesinde gerçekleştirilmektedir. 5102 sayılı Yüksek Öğrenim Öğrencilerine Burs Verilmesi Hakkında Kanun hükümleri gereği belediyelerce yüksek öğrenim öğrencilerine verilmek istenen burs ve nakdi yardımlar Yüksek Öğrenim Kredi ve Yurtlar Kurumu aracılığı ile öğrencilere ödenmektedir. Belediyemizce 2023 yılında 228.400,00 TL tutarında burs ödemesi öğrencilere dağıtılmak üzere Yüksek Öğrenim Kredi ve Yurtlar Kurumuna ödenmiştir.

Belediyemizin iş ve işlemlerinin daha hızlı ve etkin gerçekleştirilmesi ve vatandaşa sunulan hizmet kalitesinin artırılması amacıyla Belediyemizde 1986 yılından beri kullanılan SAMPAŞ işletim sisteminin yerine 2023 yılından itibaren INNOSA işletim sistemi kullanılmaya başlanmıştır.

Belediyemizde 2023 yılı içerisinde ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi Standardı entegrasyonu ile ilgili çalışmalar başlamış olup konu ile ilgili eğitim verilen ve görevlendirilen personeller tarafından Belediyemiz birimlerinde yürütülen iş ve işlemlerin kalitesi ile vatandaş memnuniyetinin artırılması noktasında çalışmalar devam etmektedir.

### **III. 2023 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER İLE BEKLENTİ VE HEDEFLER**

2023 yılının 2'nci altı aylık döneminde Fen İşleri Müdürlüğü tarafından, Saray Caddesi Kentsel Tasarım Projesi, Asfalt Yapım, Pazartesi Pazar Yeri Yapımı, Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğü tarafından ise Aşevi Gıda Alımı İhalelerinin gerçekleştirilmesi hedeflenmektedir.

2022 yılı Gelir bütçesi ek bütçe dahil 585.000.000,00 TL olarak öngörülmüş ve yılı içerisinde 518.565.623,03 TL gelir tahakkuku yapılmış olup net tahsilat tutarı ise 499.794.190,21 TL olmuştur. Gelir Bütçesi gerçekleşme oranı %85, Tahakkuk tahsilat oranı ise % 85 olarak gerçekleşmiştir.

2022 yılı Gider Bütçesi ek bütçe dahil 615.000.000,00-TL olarak öngörülmüş olup yıl sonunda ödenen bütçe gideri toplamı 558.692.457,45 TL dir. Gider bütçesi gerçekleşme oranı %91 dir.

2022 yılı içerisinde 250.000.000,00 TL tutarında ek bütçe yapılmıştır.

2023 yılı bütçesi hazırlanırken Gider bütçesi 963.000.000,00 TL, Gelir bütçesi ise 900.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş ve aradaki 63 milyon TL tutarındaki farkın banka kredisi kullanılarak karşılanması hedeflenmiştir.



2023 yılının ilk 6 ayında 347.895.292,75 TL bütçe gideri ödenmiş olup gider bütçesi gerçekleşme oranı %36 dır. Aynı dönemde 430.938.419,47 TL gelir tahakkuku yapılmış ve 352.867.788,16 TL net bütçe geliri tahsil edilmiştir. İlk 6 aylık dönemde bütçe fazlası 4.972.495,41- TL olarak gerçekleşmiştir. Geçmiş yıllardan devreden gelir tahakkuk rakamları dikkate alındığında 30/06/2023 itibarı ile Tahakkuk tahsilat oranı %68 dir. 2022 yılının aynı döneminde ise tahsilat oranı %66 idi. Kısa aralıklara çıkarılan borç yapılandırma kanunlarının vatandaşın vergi ödeme alışkanlıklarını olumsuz yönde etkilemesi, mevcut ekonomik kriz ve yüksek enflasyonun vatandaşın ödeme gücünü azaltması sonucunda son yıllarda vergi tahsilat oranları ciddi bir şekilde azalmıştır. Vatandaşlarımızın 7256, 7326 ve en son 7440 sayılı yapılandırma kanunlarından faydalanarak Belediyemize olan borçlarını yapılandırmaları nedeniyle 2023 yılında tahakkuk tahsilat oranlarında iyileşme beklenmektedir. Ülkemizde yaşanan enflasyonist ortamın Belediyemiz hizmet maliyetlerine de yansımaları sonucu özellikle akaryakıt ve yapım ihalelerinde tahminlerin çok üzerinde maliyetler ile karşılaşmaktadır. Ayrıca Belediyemizde istihdam edilen personele enflasyon kaynaklı yapılan maaş zamları da dikkate alındığında Belediyemiz 2023 yılı gider bütçesinin yetersiz kalacağı anlaşıldığından 2023 yılı Ağustos ayında yaklaşık 350 milyon TL tutarında ek bütçe yapılması planlanmaktadır.

Özetle;

2023 yılı Gelir bütçemiz 900.000.000,00-TL olarak belirlenmiş olup yıl sonuna kadar bütçe geliri olarak **820.000.000,00-TL** tahsilat yapılması öngörülmektedir.

2023 yılı Gider Bütçemiz 963.000.000,00-TL olarak belirlenmiş olup yıl sonunda Gider Bütçesinin yaklaşık **1.050.000.000,00- TL** olarak gerçekleşmesi beklenmektedir.

Gelir ve Gider arasındaki fark nedeniyle ortaya çıkabilecek nakit ihtiyacını karşılayabilmek için taşınmaz satışı ve banka kredisi kullanılması ve öngörülmektedir.