



işimiz
GÜCÜMÜZ
KÜTAHYA

2024

MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ

BÖLÜM 1: OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1.1. Bütçe Giderleri

1.1.1.2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Bütçe Giderleri

01. Personel Giderleri

02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

04. Faiz Giderleri

05. Cari Transferler

06. Sermaye Giderleri

07.Sermaye Transferleri

09.Yedek Ödenekler

1.2. Bütçe Gelirleri

1.2.1. Bütçe Gelirlerinin 2024 Yılı Ocak Haziran Dönemi Tahakkuk ve Tahsilatı

1.2.2. 2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri

01. Vergi Gelirleri

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

04.Alınan Bağış ve Yardımlar

05. Diğer Gelirler

06. Sermaye Gelirleri

09.Red ve İade

1.3. Finansman

BÖLÜM 2. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

BÖLÜM 3. 2024 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

3.1. Bütçe Giderleri

3.2. Bütçe Gelirleri

BÖLÜM 4. 2024 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER

SUNUŞ

Bilindiği üzere, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere, kamu mali yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve mali kontrolü düzenlemeyi amaçlamaktadır. Bu Kanunun 30. maddesinde "Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan mali durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar" hükmü düzenlenmiş bulunmaktadır.

Bu çerçevede hazırlanan 2024 Yılı'nın ilk altı aylık süreyi (Ocak-Haziran dönemini) içeren bütçe gerçekleştirmeleri ile ikinci altı aya (Temmuz-Aralık dönemine) ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı "Kütahya Belediyesi 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmış ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Söz konusu raporun, hesap verebilirliğin ve mali saydamlığın bir sonucu olarak kamuoyuna Belediyemizin bütçe uygulama sonuçları ve beklentileri hususunda aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesiyle, en içten sevgilerimi ve saygılarımı sunarım.

Eyüp KAHVECİ
Kütahya Belediye Başkanı

BÖLÜM 1. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Kütahya Belediyesi 2024 yılı Ocak-Haziran dönemine ait bütçe gerçekleştirmeleri Tablo 1'de verilmiştir.

2024 Mali Yılı Bütçe Performansı						
Açıklama	2023 Yılı Bütçe Tahmini	2024 Yılı Bütçe Tahmini	Bütçe Artış Düşüş%	2023 Yılı Bütçe Gerçekleşme (Ocak-Haziran)	2024 Yılı Bütçe Gerçekleşme (Ocak-Haziran)	Gerç. Artış Düşüş %
GELİR	2.476.150.000,00	3.876.000.000,00	56,53%	594.117.901,01	1.188.474.245,91	100,04%
GİDER	2.953.390.000,00	4.176.000.000,00	41,40%	810.099.013,24	1.440.963.411,48	77,87%
GELİR-GİDER FARK	-477.240.000,00	-358.450.000,00	-24,89%	-215.981.112,23	-252.489.165,57	16,90%

Tablo 1. 2024 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleştirmeleri

Tablo 1'de görüldüğü gibi;

2024 mali yılının ilk 6 aylık döneminde gelir bütçesi gerçekleştirmemiz 2023 mali yılının aynı dönemine göre **%100,04** 'lük bir artışla **1.188.474.245,91 ₺**'ye yükselmiş, gider bütçesi gerçekleştirmemiz ise 2023 yılının aynı dönemine göre **%77,87** 'lik artışla **1.440.963.411,48 ₺** olmuştur. 2024 yılı ilk altı aylık periyotta Gelir-Gider Farkı **-252.489.165,57 ₺** olarak gerçekleşmiştir.

1.1.Bütçe Giderleri (Ek-1)

2024 Yılı Gider Bütçesi, Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme sonuçları, gerçekleşme oranı, gider kalemlerinin toplam harcama içindeki payları Tablo 2'de verilmiştir.

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

GİDER KODU	GİDER ADI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ TOPLAMI İÇİNDE PAYI	2024 NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	2024 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇ.	GERÇ. ORANI % (Başlangıç Öde. Göre)	BÜTÇE GİDERİ TOPLAMI İÇİNDE PAYI %
1	PERSONEL GİDERLERİ	205.451.000,00	4,92%	276.796.000,00	156.656.575,88	76,25%	10,87%
2	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINDA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	27.363.000,00	0,66%	33.068.000,00	17.185.419,37	62,81%	1,19%
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	1.240.454.000,00	29,70%	1.516.964.000,00	648.747.850,73	52,30%	45,01%
4	FAİZ GİDERLERİ	77.212.000,00	1,85%	143.862.000,00	116.042.588,36	150,29%	8,05%
5	CARİ TRANSFERLER	102.463.000,00	2,45%	119.063.000,00	80.487.322,09	78,55%	5,58%
6	SERMAYE GİDERLERİ	2.208.056.000,00	52,87%	1.918.681.000,00	422.286.583,24	19,12%	29,30%
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	15.001.000,00	0,36%	15.001.000,00	0,00	0,00%	0,00%
9	YEDEK ÖDENEKLER	300.000.000,00	7,18%	211.015.000,00	0,00	0,00%	0,00%
BÜTÇE GİDERİ TOPLAMI		4.176.000.000,00	100,00%	4.234.450.000,00	1.441.406.339,67	34,52%	100,00%

Tablo 2. 2024 Yılı Gider Bütçesi, 6 Aylık Gider Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

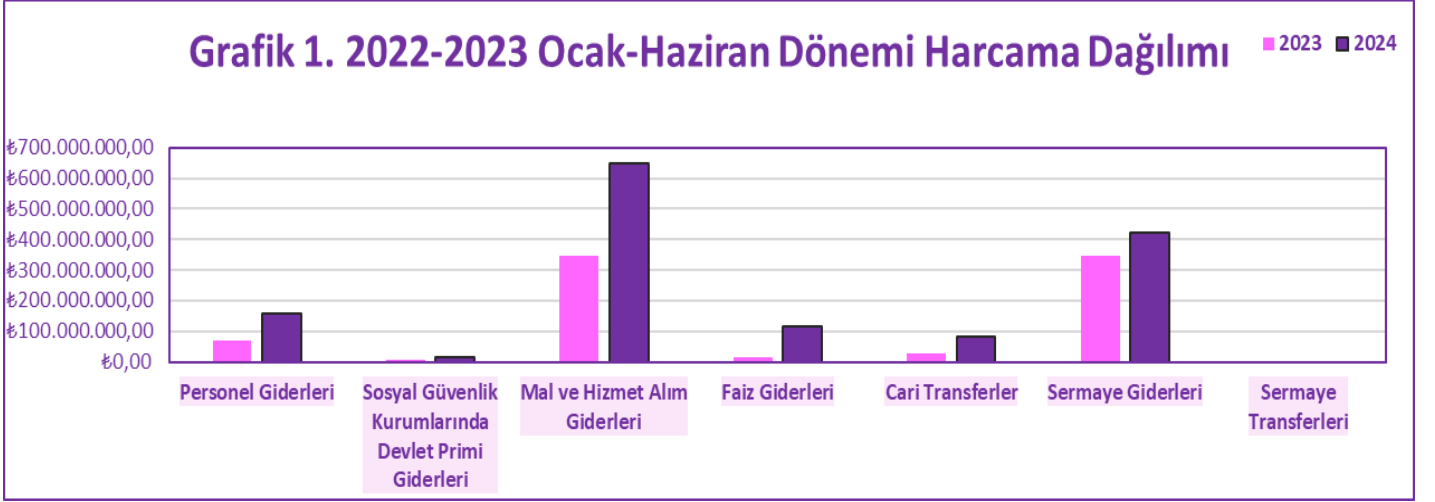
Tablo 2'de görüldüğü gibi;

Belediyemiz 2024 Mali Yılı Gider Bütçesinde; Personel Giderleri için **205.451.000,00 ₺**, Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri için **27.363.000,00 ₺**, Mal ve Hizmet Alım Giderleri için **1.240.454.000,00 ₺**, Faiz Giderleri için **77.212.000,00 ₺**, Cari Transferler için **102.463.000,00 ₺**, Sermaye Giderleri için **2.208.056.000,00 ₺**, Sermaye Transferleri **15.001.000,00 ₺**, Yedek Ödenekler için de **300.000.000,00 ₺** olmak üzere toplam **4.176.000.000,00 ₺** ödenek ayrılmıştır.

4.176.000.000,00 ₺ olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylar incelendiğinde; Personel Giderlerine **%4,92**, Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerine **%0,66**, Mal ve Hizmet Alımı Giderlerine **%29,70**, Faiz Giderlerine **%1,85**, Cari Transferlere **%2,45**, Sermaye Giderlerine **%52,87**, Sermaye Transferlerine **%0,36**, Yedek Ödenek kalemine **%7,18** oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde Personel Giderleri bütçesine göre **%76,25** 'lik bir oran ile **156.656.575,88 ₺**, Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri **%62,81** 'lik bir oran ile **17.185.419,37 ₺**, Mal ve Hizmet Alımları Giderleri **%52,30** 'luk bir oran ile **648.747.850,73 ₺**, Faiz Giderleri **%150,29** 'luk bir oran ile **116.042.588,36 ₺**, Cari Transferler **%78,55** 'lik bir oran ile **80.487.322,09 ₺**, Sermaye Giderleri **%19,12** 'lik bir oran ile **422.286.583,24 ₺** gerçekleşmiştir.

2024 yılı ilk altı aylık dönemde toplam harcama içindeki en büyük pay **%45,01** oran ile Mal ve Hizmet Alım Giderlerine aittir. Sermaye Giderleri **%29,30** oranla 2. sırada ve Personel Giderleri **%10,87** oranla 3. sırada yer almaktadır. 2024 yılı Ocak-Haziran dönemi harcama dağılımlarının bir önceki döneme göre değişimleri Grafik 1'de verilmiştir.



Grafik 1. 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi Harcama Dağılımının Bir Önceki Yıla göre Değişimi

1.1.1.2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Bütçe Giderleri

2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı olarak Tablo 3'de verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI İLK 6 AYLIK (Ocak-Haziran) BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ					
GİDER KODU	GİDER ADI	2023 GERÇEKLEŞME (Ocak-Haziran)	2024 GERÇEKLEŞME (Ocak-Haziran)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
				2023	2024
1	PERSONEL GİDERLERİ	68.249.169,06	156.656.575,88	108,49%	129,54%
2	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	8.737.353,49	17.185.419,37	98,72%	96,69%
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	344.520.558,25	648.747.850,73	109,99%	88,30%
4	FAİZ GİDERLERİ	13.773.720,80	116.042.588,36	153,76%	742,49%
5	CARİ TRANSFERLER	28.242.403,74	80.487.322,09	69,84%	184,99%
6	SERMAYE GİDERLERİ	346.575.807,90	422.286.583,24	268,54%	21,85%
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	YEDEK ÖDENEKLER	0,00	0,00	0,00%	0,00%
TOPLAM		810.099.013,24	1.441.406.339,67	155,32%	77,93%

Tablo 3. 2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Döneminde Gider Gerçekleşmeleri, Artış Azalış Oranları

Tablo 3'te görüldüğü gibi;

Bütçe Giderleri 2024 yılının ilk altı aylık diliminde **%78** oranında artarak **1.441.406.339,67** ₺ olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılında en büyük artış **%742** oran ile Faiz Giderleri, ikinci en büyük artış **%185** ile Cari Transferlerde meydana gelmiştir. 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi Gider Bütçesi Uygulama Sonuçları aşağıda ayrıntılı olarak verilmiştir.

01. Personel Giderleri

Personel Giderleri 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 4'te verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI 6 AYLIK (01) PERSONEL GİDERLERİ

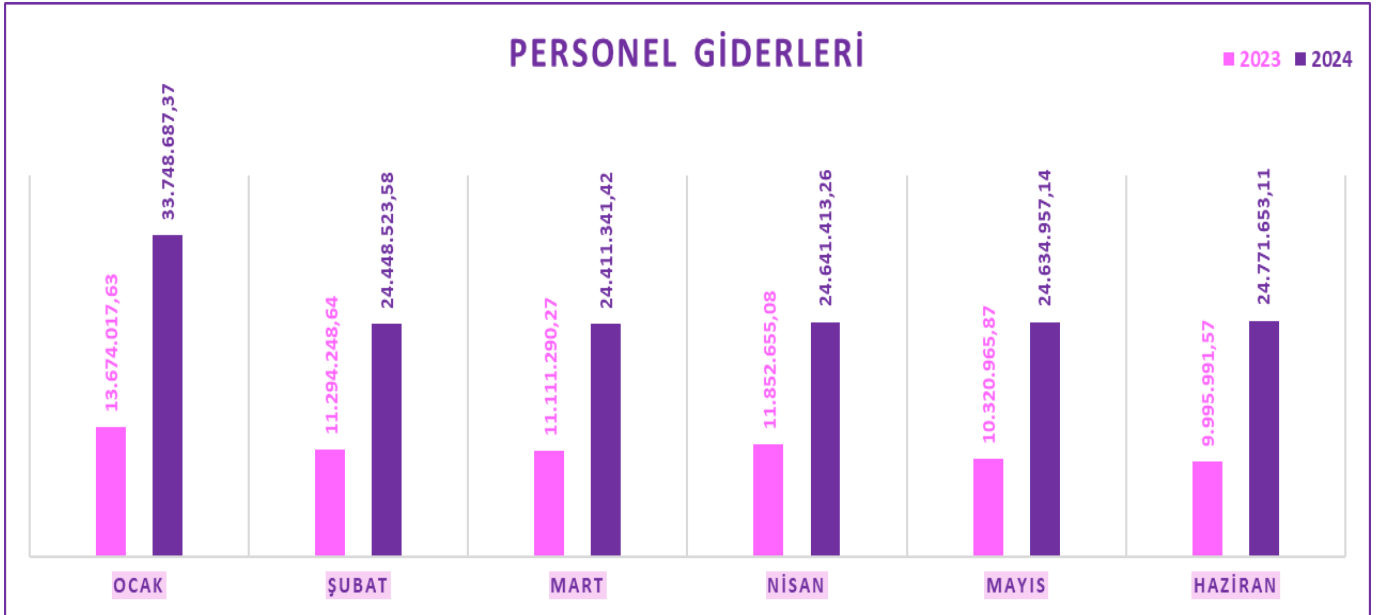
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	13.674.017,63	33.748.687,37	110,05%	146,81%
ŞUBAT	11.294.248,64	24.448.523,58	119,69%	116,47%
MART	11.111.290,27	24.411.341,42	100,58%	119,70%
NİSAN	11.852.655,08	24.641.413,26	130,61%	107,90%
MAYIS	10.320.965,87	24.634.957,14	107,75%	138,69%
HAZİRAN	9.995.991,57	24.771.653,11	83,87%	147,82%
TOPLAM	68.249.169,06	156.656.575,88	108,49%	129,54%

Tablo 4. 2023-2024 Yılı Personel Giderleri 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Artış Azalış Oranları

Tablo 4' te görüldüğü gibi;

Personel Giderleri Artış Azalış Oranı, 2023 yılının ilk altı ayında **%108,49** iken 2024 yılının aynı döneminde **%129,54** olmuştur. Personel giderlerinin toplam bütçe gideri içindeki payı **%10,87** 'dir.

Personel Giderleri 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Grafik 2'de verilmiştir.



Grafik 2. Personel Giderlerinin 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

02.Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

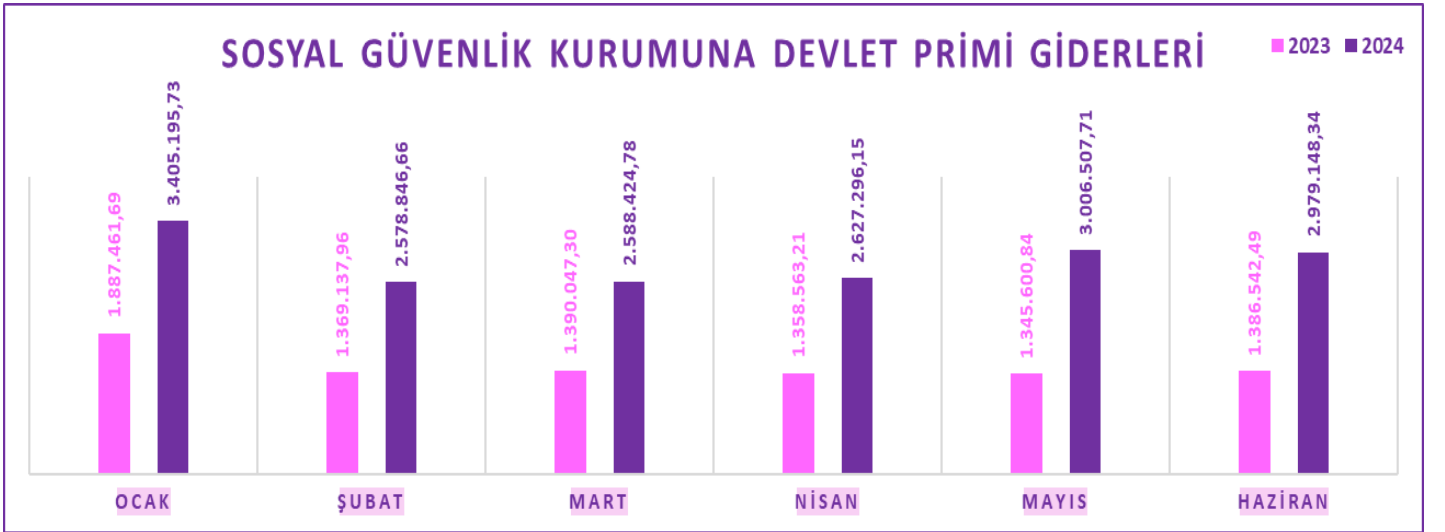
Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 5'te verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI 6 AYLIK (02) Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	1.887.461,69	3.405.195,73	106,89%	80,41%
ŞUBAT	1.369.137,96	2.578.846,66	93,81%	88,36%
MART	1.390.047,30	2.588.424,78	101,93%	86,21%
NİSAN	1.358.563,21	2.627.296,15	95,55%	93,39%
MAYIS	1.345.600,84	3.006.507,71	93,68%	123,43%
HAZİRAN	1.386.542,49	2.979.148,34	98,02%	114,86%
TOPLAM	8.737.353,49	17.185.419,37	98,72%	96,69%

Tablo 5. 2023-2024 Yılı Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Artış Azalış Oranları

Tablo 5' te görüldüğü gibi;

2023 yılının ilk altı ayında bir önceki yıla göre artış azalış oranı **%98,72** iken, 2024 yılının aynı döneminde **%96,69** oranında artış azalış olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderlerinin toplam bütçe gideri içindeki payı **% 1,19** 'dur. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri Grafik 3'de verilmiştir.



Grafik 3. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderlerinin 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

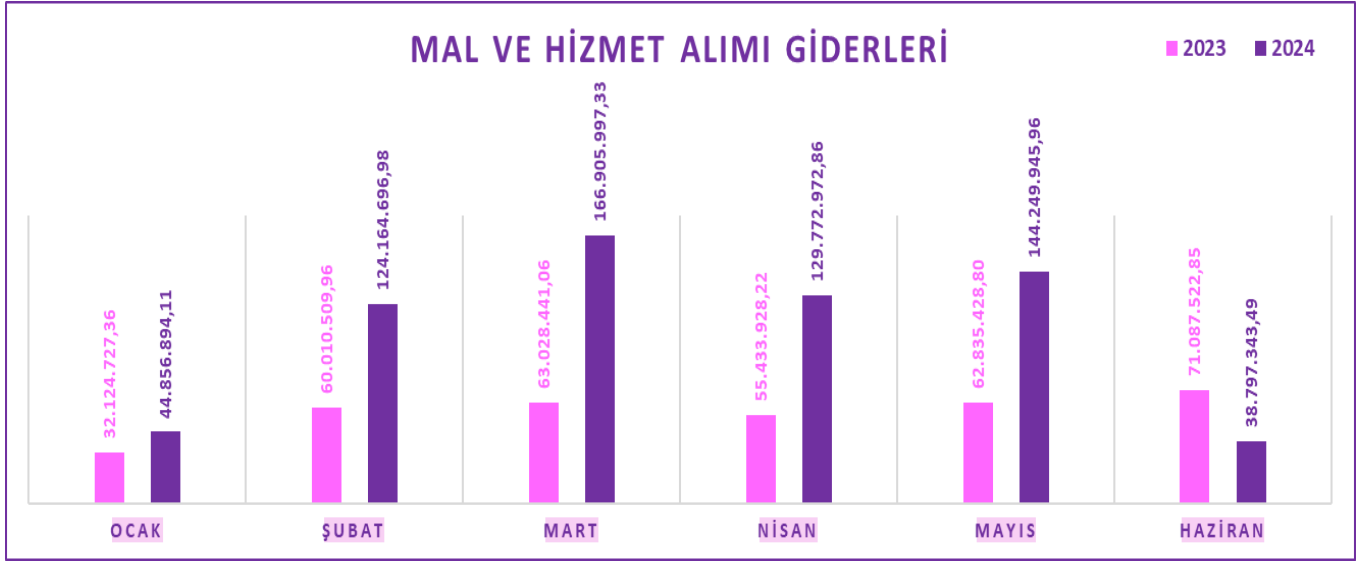
03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 6'da verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI 6 AYLIK (03) Mal ve Hizmet Alım Giderleri				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	32.124.727,36	44.856.894,11	205,28%	39,63%
ŞUBAT	60.010.509,96	124.164.696,98	173,32%	106,90%
MART	63.028.441,06	166.905.997,33	136,35%	164,81%
NİSAN	55.433.928,22	129.772.972,86	41,82%	134,10%
MAYIS	62.835.428,80	144.249.945,96	126,85%	129,57%
HAZİRAN	71.087.522,85	38.797.343,49	86,46%	-45,42%
TOPLAM	344.520.558,25	648.747.850,73	110,00%	88,30%

Tablo 6. 2023-2024 Yılı Mal ve Hizmet Alımları 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Artış Azalış Oranları Tablo 6'da görüldüğü gibi;

2024 mali yılı Ocak-Haziran Döneminde; park bahçe düzenlemeleri, katı atıkların işlenmesi ve geri kazanımı, yolların meydanların geçitlerin temizliği, kentsel dönüşüm projeleri, çeşitli hizmet alımları, tüketime yönelik mal ve malzeme alımları, yolluklar vb. giderlerden oluşan mal ve hizmet alım giderleri için toplam **648.739.094,03 ₺** harcama yapılmıştır. Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin 2023 yılının Ocak-Haziran dönemi Artış Azalış oranı **%110** iken, 2024 yılı için bu oran **%88,30** olmuştur. Mal ve Hizmet Alımları Giderlerinin 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri Grafik 4'de ve 2024 yılı gider kalemlerine ait harcamalar ekonomik sınıflandırmanın 2. düzeyine göre Tablo 7'de verilmiştir.



Grafik 4. Mal ve Hizmet Alımları Giderinin 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ (2.Düzye)	2024 BÜTÇE İLE VERİLEN	2024 NET ÖDENEK	2024 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇ.	NET ÖDENEĞE GÖRE GERÇ. ORANI (%)	BÜTÇE GİDERİ TOPLAMI İÇİNDE PAYI (%)
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	66.003.000,00	66.003.000,00	35.758.948,05	54,18%	5,51%
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMI	357.339.000,00	359.039.000,00	145.546.895,15	40,54%	22,44%
YOLLUKLAR	1.220.000,00	1.255.000,00	189.823,04	15,13%	0,03%
GÖREV GİDERLERİ	7.853.000,00	18.468.000,00	9.469.416,31	51,27%	1,46%
HİZMET ALIMLARI	613.277.000,00	870.837.000,00	416.072.294,24	47,78%	64,13%
TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	35.511.000,00	36.611.000,00	12.489.137,59	34,11%	1,93%
MENKUL MAL GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	141.885.000,00	147.385.000,00	26.899.176,45	18,25%	4,15%
GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	12.366.000,00	12.366.000,00	2.106.159,90	17,03%	0,32%
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	5.000.000,00	5.000.000,00	216.000,00	4,32%	0,03%
TOPLAM	1.240.454.000,00	1.516.964.000,00	648.747.850,73	42,77%	100,00%

Tablo 7. 2024 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Ekonomik Sınıflandırmanın 2.Düzeyine Göre Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

Tablo 7' de görüldüğü gibi;

2024 yılının ilk altı ayında **648.747.850,73 ₺** olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en önemli payı **416.072.294,24 ₺** ile hizmet alımları oluşturmuştur. Hizmet Alımlarının içerisinde ise ağırlıklı olarak hizmet alımı ile istihdam edilen personel giderleri (Belediye şirket işçisi) yer almaktadır. 2024 Yılı Ocak-Haziran döneminde hizmet alımı ile istihdam edilen personel gideri **221.177.900,89 ₺**'dir. İkinci ağırlıklı harcama **145.546.895,15 ₺**'lik tutarla Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları kalemidir. Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımlarının içerisinde ise akaryakıt giderleri, elektrik giderleri, yakacak giderleri, kırtasiye giderleri vb. cari giderler yer almaktadır.

04.Faiz Giderleri

Faiz Giderleri 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 8'de verilmiştir.

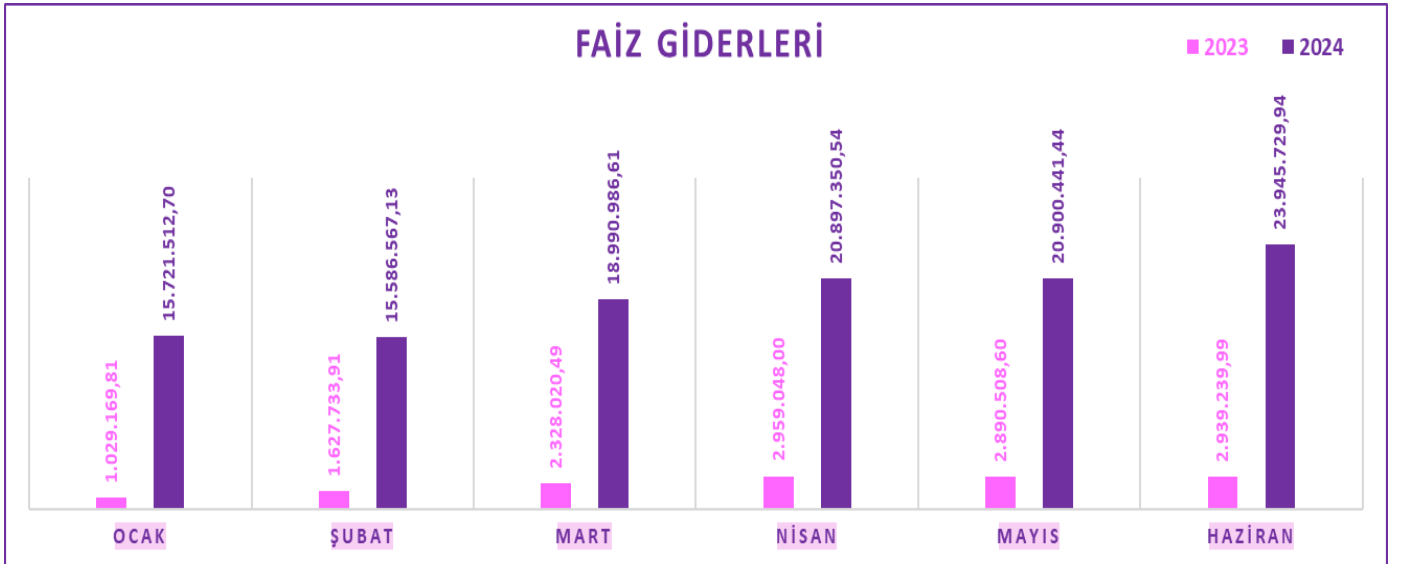
2023-2024 MALİ YILLARI 6 AYLIK (04) Faiz Giderleri				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	1.029.169,81	15.721.512,70	15,58%	1427,59%
ŞUBAT	1.627.733,91	15.586.567,13	95,37%	857,56%
MART	2.328.020,49	18.990.986,61	200,32%	715,76%
NİSAN	2.959.048,00	20.897.350,54	313,05%	606,22%
MAYIS	2.890.508,60	20.900.441,44	79,93%	623,07%
HAZİRAN	2.939.239,99	23.945.729,94	384,79%	714,69%
TOPLAM	13.773.720,80	116.042.588,36	153,76%	742,49%

Tablo 8. 2023-2024 Faiz Giderleri 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Artış Azalış Oranları

Tablo 8'de görüldüğü gibi;

Faiz Giderleri, 2023 yılı Ocak-Haziran dönemi artış azalış oranı **%153,76** iken, 2024 yılının aynı döneminde bu oran **%742,49** olmuştur. Faiz Giderlerinin toplam bütçe gideri içindeki payı **% 8,05** 'dir.

Kredi faizleri ve yasal faizlerden oluşan Faiz Giderinin, 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri Grafik 5'te verilmiştir.



Grafik 5. Faiz Giderinin 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

05.Cari Transferler

Cari Transferlerin 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 9'da verilmiştir.

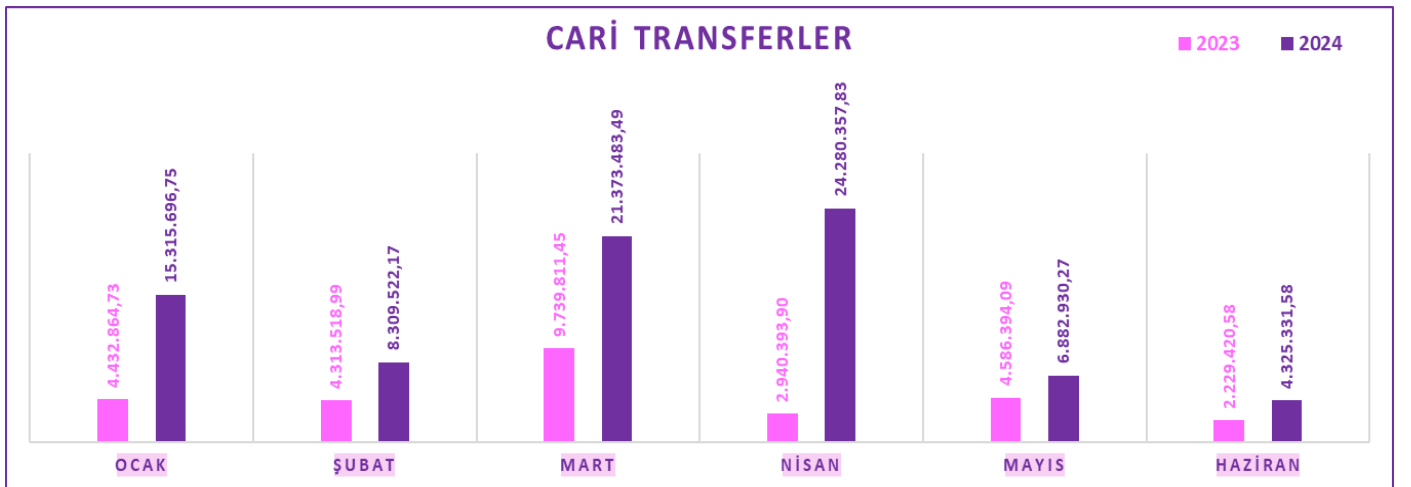
2023-2024 MALİ YILLARI 6 AYLIK (05) Cari Transferler				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	4.432.864,73	15.315.696,75	-3,39%	245,50%
ŞUBAT	4.313.518,99	8.309.522,17	189,43%	92,64%
MART	9.739.811,45	21.373.483,49	544,56%	119,44%
NİSAN	2.940.393,90	24.280.357,83	12,67%	725,75%
MAYIS	4.586.394,09	6.882.930,27	186,39%	50,07%
HAZİRAN	2.229.420,58	4.325.331,58	-53,82%	94,01%
TOPLAM	28.242.403,74	80.487.322,09	69,84%	184,99%

Tablo 9. 2023-2024 Cari Transferler İlk 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Artış Azalış Oranları

Tablo 9'da görüldüğü gibi;

Cari Transferler 2023 yılı Ocak-Haziran dönemi artış azalış oranı **%69,84** iken, 2024 yılının aynı döneminde bu oran **%184,99** olmuştur. Hane halklarına yapılan yardımlar, İller Bankası ortaklık payı, Kalkınma Ajansı payı, dernek, birlik, kurum vb. kuruluşlara yapılan Cari Transferler harcama kaleminde, 2024 mali yılının ilk altı aylık diliminde **80.487.322,09₺** harcama yapılmıştır. Cari Transferlerin toplam bütçe gideri içindeki payı **% 5,58** 'dir.

Cari Transferlerin 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri Grafik 6'da verilmiştir.



Grafik 6. Cari Transferler 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

06.Sermaye Giderleri

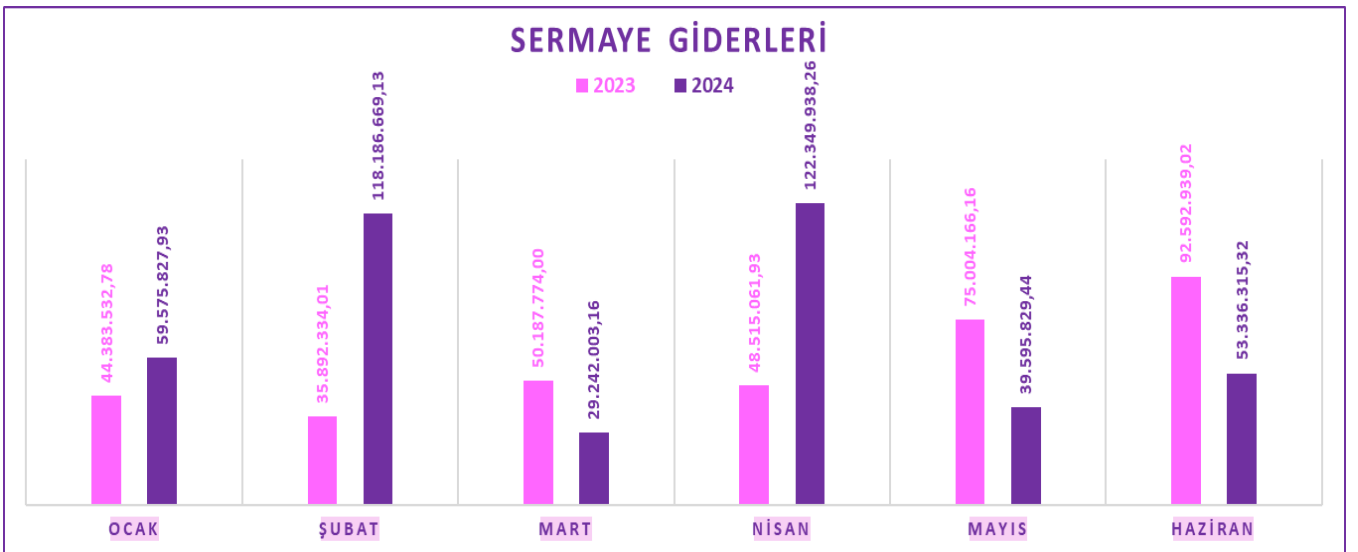
Sermaye Giderleri 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 10'da verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI 6 AYLIK (06) Sermaye Giderleri				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	44.383.532,78	59.575.827,93	1044,48%	34,23%
ŞUBAT	35.892.334,01	118.186.669,13	152,11%	229,28%
MART	50.187.774,00	29.242.003,16	338,91%	-41,73%
NİSAN	48.515.061,93	122.349.938,26	463,77%	152,19%
MAYIS	75.004.166,16	39.595.829,44	169,89%	-47,21%
HAZİRAN	92.592.939,02	53.336.315,32	229,58%	-42,40%
TOPLAM	346.575.807,90	422.286.583,24	268,54%	21,85%

Tablo 10. 2023-2024 Sermaye Giderleri 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Artış Azalış Oranları

Tablo 10'da görüldüğü gibi;

Sermaye Giderleri 2023 yılı Ocak-Haziran dönemi artış azalış oranı **%268,54** iken, 2024 yılının aynı döneminde bu oran **%21,85** olarak belirlenmiştir. Ulaşım yatırımları, kamulaştırma çalışmaları, trafik ve yol düzenleme işleri, asfaltlama, otopark yapımları vb. yatırım giderlerimizin yer aldığı sermaye giderleri için toplam **422.286.583,24 ₺** harcama yapılmıştır. Sermaye Giderlerinin toplam bütçe gideri içindeki payı **%29,30**'dur. Sermaye Giderleri 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri Grafik 7'de ve ekonomik sınıflandırmanın ikinci düzeyine göre Sermaye Giderleri Tablo 11'de verilmiştir.



Grafik 7. Sermaye Giderleri 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

SERMEYE GİDERLERİ (2.Düzye)	2024 BÜTÇE İLE VERİLEN	2024 NET ÖDENEK	2024 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇ.	NET ÖDENEĞE GÖRE GERÇ. ORANI (%)	BÜTÇE GİDERİ TOPLAMI İÇİNDE PAYI (%)
MAMUL MAL ALIMLARI	168.470.000,00	173.170.000,00	17.135.712,57	9,90%	4,06%
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	15.750.000,00	15.750.000,00	3.170.400,00	20,13%	0,75%
GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	20.101.000,00	20.626.000,00	2.316.950,40	11,23%	0,55%
GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMA GİDERLERİ	77.000.000,00	77.000.000,00	41.222.808,91	53,54%	9,76%
GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	1.752.735.000,00	1.394.135.000,00	300.850.528,54	21,58%	71,24%
MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00%
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	173.000.000,00	237.000.000,00	57.590.182,82	24,30%	13,64%
TOPLAM	2.208.056.000,00	1.918.681.000,00	422.286.583,24	22,01%	100,00%

Tablo 11. 2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

Tablo 11 'de görüldüğü gibi;

2024 mali yılının ilk altı ayında sermaye giderleri toplamının dağılımlarına baktığımız zaman Mamul Mal Alımlarına **17.135.712,57 ₺**, Menkul Sermaye Üretim Giderlerine **3.170.400,00 ₺**, Gayri Maddi Hak Alımlarına **2.316.950,40 ₺**, Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma Giderlerine **41.222.808,91 ₺**, Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderlerine **300.850.528,54 ₺**, Gayrimenkul Büyük Onarım Giderlerine **57.590.182,82 ₺** harcama yapılmıştır. 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde Sermaye Giderleri içinde en büyük pay **%71,24** oranla Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderlerine aittir. Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderlerinin içinde Restorasyon Çalışmaları, Araç alımları, Kamulaştırma işlemleri, Yol yapım giderleri, Alt yapı giderleri gibi harcamalar yer almaktadır.

07.Sermaye Transferleri

Sermaye Transferleri 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 12'de verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI 6 AYLIK (07) Sermaye Transferleri				
GİDER KODU	2024 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (₺)	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ TOPLAMI İÇİNDE PAYI (%)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	BÜTÇE GİDERİ TOPLAMI İÇİNDE Kİ PAYI (%)
07.	15.001.000,00	0,36%	0,00	0,00%

Tablo 12. 2023-2024 Sermaye Transferleri Başlangıç Bütçe Ödeneği, 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Bütçe Gideri Toplamı İçinde ki payı Oranları

Tablo 12'de görüldüğü gibi;

2023-2024 yılları ilk altı aylık dönemlerinde Sermaye Transferi yapılmamıştır.

1.2.Bütçe Gelirleri (Ek-2)

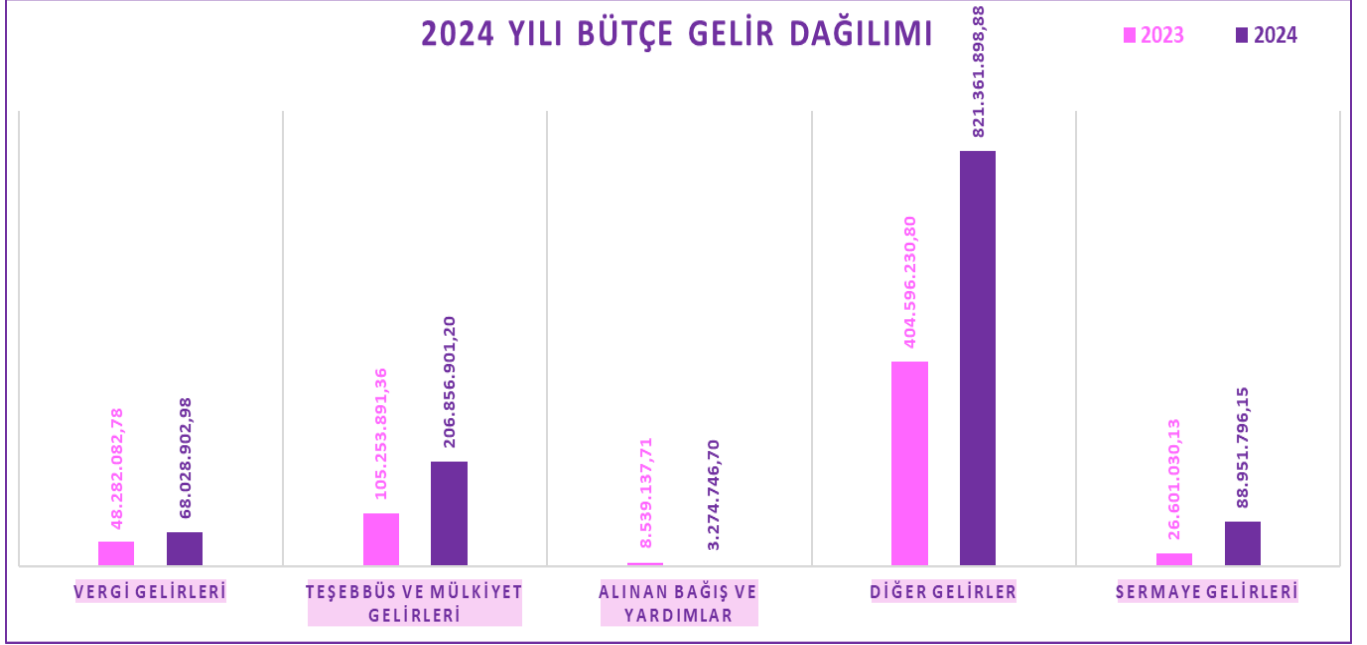
2024 Yılı Öngörülen Gelir Bütçesi, Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme sonuçları, gerçekleşme oranı, gelir kalemlerinin toplam gelir içindeki payları Tablo 13'de verilmiştir.

2024 MALİ YILI GELİR BÜTÇESİ VE 6 AYLIK (Ocak-Haziran) GERÇEKLEŞMELERİ							
EKONOMİK KODU	AÇIKLAMA	2024 BÜTÇE İLE TAHMİN EDİLEN	TAHSİLAT (₺)	RED VE İADELER (₺)	NET TAHSİLAT (₺)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)	TOPLAM GERÇEKLEŞME İÇİNDEKİ PAYI(%)
1	VERGİ GELİRLERİ	232.000.000,00	68.154.719,97	125.816,99	68.028.902,98	29,32%	5,72%
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	528.000.000,00	207.824.094,45	967.193,25	206.856.901,20	39,18%	17,41%
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	52.789.000,00	3.274.746,70	0,00	3.274.746,70	6,20%	0,28%
5	DİĞER GELİRLER	2.085.000.000,00	821.680.279,42	318.380,54	821.361.898,88	39,39%	69,11%
6	SERMAYE GELİRLERİ	982.000.000,00	88.951.796,15	0,00	88.951.796,15	9,06%	7,48%
	TOPLAM	3.879.789.000,00	1.189.885.636,69	1.411.390,78	1.188.474.245,91	30,63%	100,00%
9	RED VE İADE (-)	3.789.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	TOPLAM	3.876.000.000,00	1.189.885.636,69	1.411.390,78	1.188.474.245,91	30,66%	100,00%

Tablo 13. 2024 Yılı Öngörülen Gelir Bütçesi, Gerçekleşen Gelirler ve Gerçekleşme Oranları
Tablo 13'de görüldüğü gibi;

2024 Ocak-Haziran döneminde; Vergi Gelirleri **%29,32** gerçekleşme oranıyla **68.028.902,98 ₺**, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri **%39,18** gerçekleşme oranıyla **206.856.901,20 ₺**, Alınan Bağış ve Yardımlar **%6,20** gerçekleşme oranıyla **3.274.746,70 ₺**, Diğer Gelirler **%39,39** gerçekleşme oranıyla **821.361.898,88 ₺**, Sermaye Gelirleri **%9,06** gerçekleşme oranıyla **88.951.796,15 ₺** olmak üzere toplam **1.188.474.245,91 ₺** net tahsilat yapılmıştır. İlk altı aylık dönemde **1.411.390,78 ₺** çeşitli nedenlerle red ve iade yapılmıştır. Toplam gelir içinde en büyük pay **%69,11** oranla Diğer Gelirler kalemine aittir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri **%17,41** oranla ikinci sırada yer almaktadır.

2024 yılı Ocak-Haziran gelir dağılımının bir önceki yılın aynı dönemine göre Grafik 8'de verilmiştir.



Grafik 8. 2023-2024 Yılı Bütçe Gelir Dağılımı

1.2.1. Bütçe Gelirlerinin 2023 Yılı Ocak Haziran Dönemi Tahakkuk ve Tahsilatı

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi toplam tahakkuk, net tahsilat ve tahakkuk tahsilat oranı Tablo 14'de verilmiştir.

EKONOMİK KODU	AÇIKLAMA	2024 BÜTÇE İLE TAHMİN EDİLEN	TOPLAM TAHAKKUK (₺)	NET TAHSİLAT (₺)	DEVREDEN TAHAKKUK (₺)	TAHAKKUK TAHSİLAT ORANI (%)
1	VERGİ GELİRLERİ	232.000.000,00	128.072.996,29	68.028.902,98	59.918.276,32	53,12%
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	528.000.000,00	332.143.335,85	206.856.901,20	124.319.241,40	62,28%
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	52.789.000,00	3.274.746,70	3.274.746,70	0,00	100,00%
5	DİĞER GELİRLER	2.085.000.000,00	852.466.432,07	821.361.898,88	30.786.152,65	96,35%
6	SERMAYE GELİRLERİ	982.000.000,00	128.695.468,01	88.951.796,15	39.743.671,86	69,12%
TOPLAM		3.879.789.000,00	1.444.652.978,92	1.188.474.245,91	254.767.342,23	82,27%
9	RED VE İADE (-)	3.789.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOPLAM		3.876.000.000,00	1.444.652.978,92	1.188.474.245,91	254.767.342,23	82,27%

Tablo 14. 2024 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Toplam Tahakkuk, Net Tahsilat ve Tahakkuk Tahsilat Oranı

Tablo 14'te görüldüğü gibi;

2024 yılı Ocak-Haziran dönemi toplam tahakkuk **1.444.652.978,92 ₺**'dir. Toplam tahakkukun **1.188.474.245,91 ₺**'si tahsil edilmiştir. Tahakkuk tahsilat oranı **%82,27**'dir.

1.2.2. 2023-2024 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri

2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı olarak Tablo 15'te verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI İLK 6 AYLIK (Ocak-Haziran) BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ					
EKONOMİK KODU	AÇIKLAMA	2023 GERÇEKLEŞME (Ocak-Haziran)	2024 GERÇEKLEŞME (Ocak-Haziran)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
				2023	2024
1	VERGİ GELİRLERİ	48.282.082,78	68.028.902,98	71,71%	40,90%
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	105.253.891,36	206.856.901,20	81,00%	96,53%
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	8.539.137,71	3.274.746,70	109,10%	-61,65%
5	DİĞER GELİRLER	404.596.230,80	821.361.898,88	69,12%	103,01%
6	SERMAYE GELİRLERİ	26.601.030,13	88.951.796,15	-59,41%	234,39%
9	RED VE İADE (-)	0,00	0,00	0,00%	100,33%
TOPLAM		593.272.372,78	1.188.474.245,91	50,15%	100,33%

Tablo 15. 2023-2024 Yılı Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri, Artış ve Azalış Oranları

Tablo 15'te görüldüğü gibi;

2024 yılının ilk altı aylık diliminde bütçe gelir gerçekleştirmeleri önceki yılın aynı dönemine göre **%100,33** oranında artış göstererek **1.188.474.245,91 ₺** olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılında en büyük artış **%234,39** oran ile Sermaye Gelirleri ekonomik kodundadır. 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi Gelir Bütçesi Uygulama Sonuçları aşağıda ayrıntılı olarak verilmiştir.

01.Vergi Gelirleri

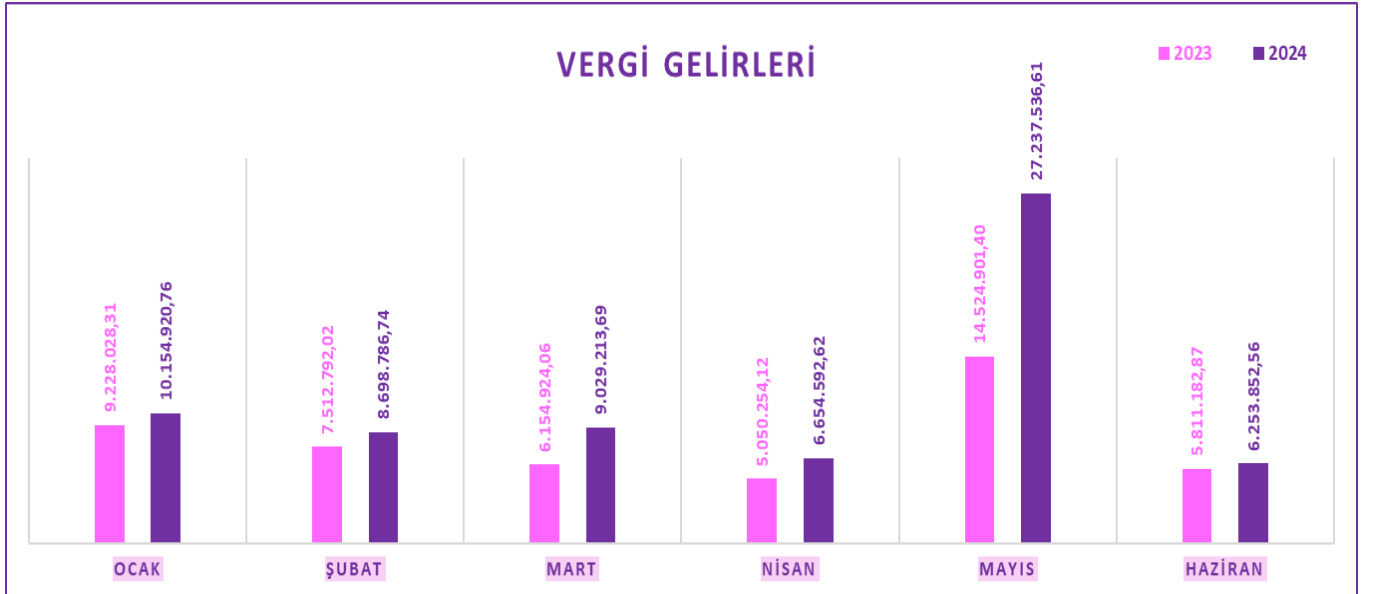
Vergi Gelirleri 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 16'da verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI İLK 6 AYLIK (Ocak-Haziran) VERGİ GELİRLERİ				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	9.228.028,31	10.154.920,76	202,26%	10,04%
ŞUBAT	7.512.792,02	8.698.786,74	138,00%	15,79%
MART	6.154.924,06	9.029.213,69	46,16%	46,70%
NİSAN	5.050.254,12	6.654.592,62	25,07%	31,77%
MAYIS	14.524.901,40	27.237.536,61	47,61%	87,52%
HAZİRAN	5.811.182,87	6.253.852,56	52,11%	7,62%
TOPLAM	48.282.082,78	68.028.902,98	71,71%	40,90%

Tablo 16. 2023-2024 Yılı Karşılaştırmalı Vergi Gelirleri, Artış ve Azalış Oranları

Tablo 16'da görüldüğü gibi;

Vergi Gelirleri 2023 yılı Ocak-Haziran dönemi artış azalış oranı **%71,71** iken, 2024 yılının aynı döneminde bu oran **%40,90** olarak belirlenmiştir. Vergi Gelirlerinin toplam bütçe gideri içindeki payı **%5,72**'dir. Vergi Gelirlerinin 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık tahsilatları Grafik 9'da verilmiştir.



Grafik 9. Vergi Gelirlerinin 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

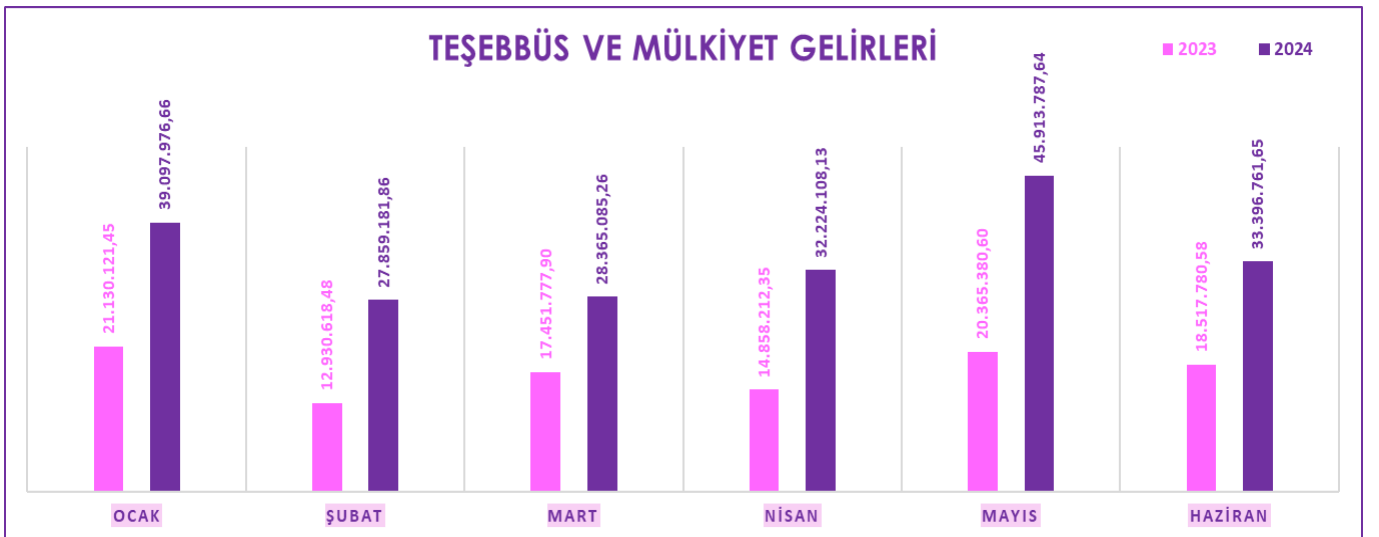
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 17' de verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI İLK 6 AYLIK (Ocak-Haziran) TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	21.130.121,45	39.097.976,66	143,35%	85,03%
ŞUBAT	12.930.618,48	27.859.181,86	36,21%	115,45%
MART	17.451.777,90	28.365.085,26	88,78%	62,53%
NİSAN	14.858.212,35	32.224.108,13	62,08%	116,88%
MAYIS	20.365.380,60	45.913.787,64	106,93%	125,45%
HAZİRAN	18.517.780,58	33.396.761,65	57,99%	80,35%
TOPLAM	105.253.891,36	206.856.901,20	81,00%	96,53%

Tablo 17. 2023-2024 Yılı Karşılaştırmalı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşmeleri, Artış ve Azalış Oranları

Tablo 17'de görüldüğü gibi;

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2023 yılında gerçekleşme oranı **%32,98** iken 2024 yılının aynı döneminde bütçesinde öngörülen ödeneğin **%39,18'i** tahsil edilmiştir. Gelir artırıcı faaliyetler sonucunda Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri **%96,53** oranında artarak 2024 yılı ilk altı aylık dönemde toplam **206.856.901,20 ₺** net tahsilat olmuştur. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık tahsilatları Grafik 10'da verilmiştir.



Grafik 10. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

04. Alınan Bağış ve Yardımlar

Alınan Bağış ve Yardımlara ait 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 18'de verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI İLK 6 AYLIK (Ocak-Haziran) ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	634.337,00	1.258.113,20	11,73%	98,34%
ŞUBAT	691.000,00	647.500,00	67,30%	-6,30%
MART	3.567.237,00	243.299,00	3153,96%	-93,18%
NİSAN	623.512,00	258.691,00	57,26%	-58,51%
MAYIS	2.632.251,71	706.593,50	1045,78%	-73,16%
HAZİRAN	390.800,00	160.550,00	-24,30%	-58,92%
TOPLAM	8.539.137,71	3.274.746,70	109,10%	-61,65%

Tablo 18. 2023-2024 Yılı Karşılaştırmalı Alınan Bağış ve Yardım Gerçekleşmeleri ve Artış ve Azalış Oranları

Tablo 18'de görüldüğü gibi;

Alınan Bağış ve Yardımların 2023 yılında gerçekleşme oranı **%13,95** iken 2024 yılının aynı döneminde bütçesinde öngörülen ödeneğin **%6,20**'si gerçekleşmiştir. 2024 Yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımlar **%-61,65** oranında artış azalış göstererek toplam **3.274.746,70 ₺** bağış ve yardım alınmıştır. Alınan Bağış ve Yardımların 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri Grafik 11'de verilmiştir.



Grafik11. Alınan Bağış ve Yardımlar 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

05. Diğer Gelirler

Diğer Gelirlere ait 2023-2024 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 19'da verilmiştir.

EKONOMİK KODU	AÇIKLAMA	2024 BÜTÇE İLE TAHMİN EDİLEN (₺)	2023 GERÇEKLEŞME (₺)	2024 GERÇEKLEŞME (₺)	2023 YILI GERÇ. ORANI (%)	2024 YILI GERÇ. ORANI (%)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)
05.	DİĞER GELİRLER	2.085.000.000,00	404.596.230,80	821.361.898,88	33,01%	39,39%	103,01%
	MERKEZİ İDARE VERGİ GELİRLERİ	1.921.600.000,00	373.974.835,87	775.720.086,46	32,21%	40,37%	107,43%

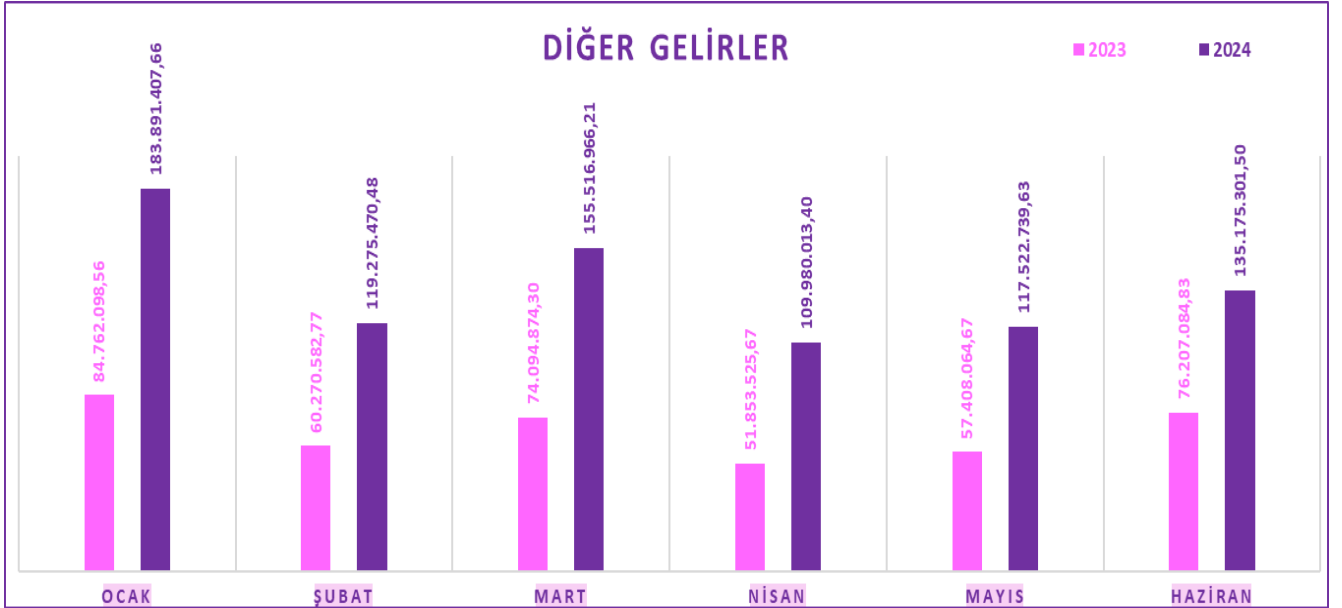
Tablo19. 2023-2024 Yılı Karşılaştırmalı Diğer Gelirler, Artış ve Azalış Oranları

Tablo 19'da görüldüğü gibi;

Diğer Gelirlerin 2023 yılında gerçekleşme oranı **%33,01** iken 2024 yılının aynı döneminde **%39,39** olarak gerçekleşmiştir.

Diğer Gelirlerin içinde ağırlıklı olarak Merkezi İdare Vergi Gelirleri yer almaktadır. Merkezi İdare Vergi Gelirleri 2024 yılının ilk altı ayında **775.720.086,46 ₺** olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılı gerçekleşme oranı **%40,37**'dir.

Diğer Gelirlerin Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Grafik 12'de verilmiştir.



Grafik 12. Diğer Gelirler 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

06.Sermaye Gelirleri

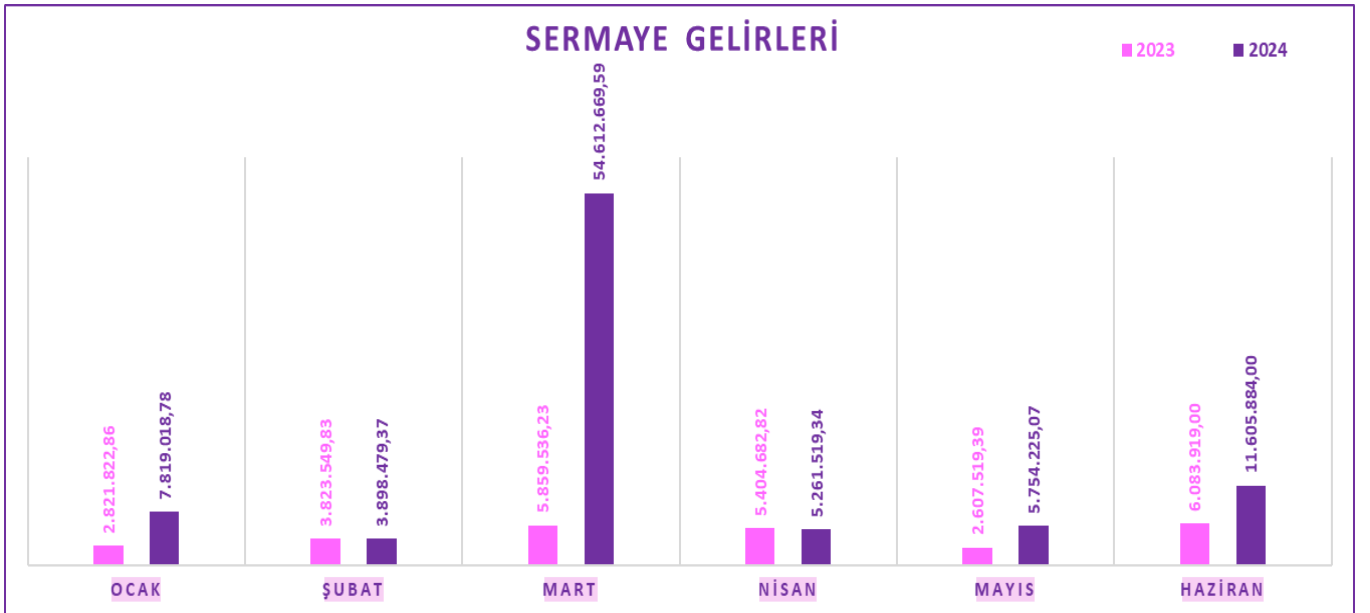
Sermaye Gelirlerine ait 2023-2024 yılı gerçekleştirmeleri ve artış azalış oranları Tablo 20'de verilmiştir.

2023-2024 MALİ YILLARI İLK 6 AYLIK (Ocak-Haziran) SERMAYE GELİRLERİ				
AYLAR	2023 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	2024 YILI GERÇEKLEŞME (₺)	ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	
			2023 (%)	2024 (%)
OCAK	2.821.822,86	7.819.018,78	-90,23%	177,09%
ŞUBAT	3.823.549,83	3.898.479,37	-68,94%	1,96%
MART	5.859.536,23	54.612.669,59	-30,33%	832,03%
NİSAN	5.404.682,82	5.261.519,34	-9,75%	-2,65%
MAYIS	2.607.519,39	5.754.225,07	-36,88%	120,68%
HAZİRAN	6.083.919,00	11.605.884,00	4,42%	90,76%
TOPLAM	26.601.030,13	88.951.796,15	-59,41%	234,39%

Tablo 20. 2023-2024 Yılı Karşılaştırmalı Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri ve Artış ve Azalış Oranları

Tablo 20'de görüldüğü gibi;

Sermaye Gelirleri 2023 yılı gerçekleştirmesi oranı **%3,55** iken 2024 yılının aynı döneminde **%9,06** olarak gerçekleşmiştir. 2024 Yılı Ocak-Haziran döneminde **%234,39** oranında artarak ilk altı aylık dönemde toplam **88.951.796,15 ₺** Sermaye Geliri tahsil edilmiştir. Sermaye Gelirlerine ait 2023-2024 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Grafik 13'te verilmiştir.



Grafik 13. Sermaye Gelirleri 2023 ve 2024 Yılı Aylara Göre Değişimi

09.Red ve İadeler

Red ve İadelere ait 2023-2024 yılı gerçekleştirmeleri ve artış azalış oranları Tablo 21'de verilmiştir.

EKONOMİK KODU	AÇIKLAMA	2024 BÜTÇE İLE TAHMİN EDİLEN (₺)	2023 GERÇEKLEŞME (₺)	2024 GERÇEKLEŞME (₺)	2023 YILI GERÇ. ORANI (%)	2024 YILI GERÇ. ORANI (%)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)
09.	RED VE İADE (-)	3.789.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

Tablo 21. 2023-2024 Yılı Karşılaştırmalı Red ve İade Gerçekleştirmeleri ve Artış ve Azalış Oranları

Tablo 21'de görüldüğü gibi;

2023-2024 Yılları Ocak-Haziran döneminde gerçekleştirilme olmamıştır.

1.3.Finansman

Finansmanın ekonomik sınıflandırması Tablo 22'de, 2024 yılı Ocak-Haziran dönemi kredi anapara ve faiz ödemeleri Tablo 23'te ve 30.06.2024 tarihi itibarıyla kalan kredi borçları Tablo 24'de yer almaktadır.

KODU				AÇIKLAMA	B-KESİNLEŞEN BÜTÇE (₺)	GERÇEKLEŞEN (₺)
I	II	III	IV			
1				İÇ BORÇLANMA	300.000.000,00	106.993.333,46
1	8			Mali Kuruluşlardan Sağlanan Finansman	300.000.000,00	106.993.333,46
1	8	1		Bankalar	56.000.000,00	116.776.991,38
1	8	1	1	Borçlanma	200.000.000,00	164.000.000,00
1	8	1	2	- Ödeme	-144.000.000,00	-47.223.008,62
1	8	2		İller Bankası	244.000.000,00	-9.783.657,92
1	8	2	1	Borçlanma	292.000.000,00	0,00
1	8	2	2	- Ödeme	-48.000.000,00	-9.783.657,92
GENEL TOPLAM					300.000.000,00	106.993.333,46

Tablo 22. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması

Tablo 22'de görüldüğü gibi;

2024 yıl içinde yapılan bütçe çalışmaları sonucu net borçlanma toplam **300.000.000,00 ₺** olmuştur. Önceki dönemlerden devam eden kredi ödemeleri için - **48.000.000,00 ₺** anapara ödemesi belirlenmiştir. Toplam borç içinde gerçekleşen **106.993.333,46 ₺** dir.

01.01.2024-30.06.2024 ÖDEMELER			
BORÇ NEVİ	ANAPARA (₺)	FAİZ (₺)	TOPLAM (₺)
İLLER BANKASI	9.783.657,92	5.738.802,10	15.522.460,02
DİĞER BANKALAR (Vakıfbank,Türkiye Finans Katılım Bnakası)	47.223.008,62	110.994.580,30	158.217.588,92
TOPLAM KREDİ BORÇ ÖDEME	57.006.666,54	116.733.382,40	173.740.048,94

Tablo 23. 2024 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Kredi Anapara ve Faiz Ödemeleri

Tablo 23'te görüldüğü gibi;

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde **57.006.666,54 ₺** kredi borçları anapara ödemesi ve **116.733.382,40 ₺** faiz ödemesi yapılarak toplamda **173.740.048,94 ₺** ödeme yapılmıştır. Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'ne göre; Faiz ödemeleri Gider Bütçesi Faiz Giderleri kaleminde, anapara ödemeleri ise Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması Tablosunda gösterilmiştir.

01.01.2024-30.06.2024 KALAN			
BORÇ NEVİ	ANAPARA (₺)	FAİZ (₺)	TOPLAM (₺)
İLLER BANKASI	54.329.198,41	14.000.161,58	68.329.359,99
DİĞER BANKALAR (Vakıfbank,Türkiye Finans Katılım Bnakası)	513.774.496,17	221.925.180,90	735.699.677,07
JICA	116.395.294,62	11.836.453,59	128.231.748,21
KREDİ BORÇ TOPLAMI	684.498.989,20	247.761.796,07	932.260.785,27
28.06.2024 Tarihli kur üzerinden hesaplanmıştır.			

Tablo 24. 30.06.2024 Tarihi İtibariyle Kalan Kredi Borçları

Tablo 24'te görüldüğü gibi;

30.06.2024 tarihi itibariyle **684.498.989,20 ₺** anapara, **247.761.796,07 ₺** faiz olmak üzere toplam **932.260.785,27 ₺** kredi borç stoku bulunmaktadır. Döviz cinsinden kullanılan krediler 28.06.2024 tarihli kura göre hesaplanmıştır.

BÖLÜM 2. 2024 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- 27.03.2024 tarihinden itibaren sıfır atık market faaliyete geçti.
- Kütahya Belediyesi İklim Değişikliği ve Sıfır Atık Müdürlüğü koordinasyonunda yürütülen "Sürdürülebilir Enerji ve İklim Eylem Planı" kapsamında; öncelikle sera gazı salım kaynaklarının belirlenerek toplanan veriler üzerinden kurumsal ve ilçe ölçeğinde sera gazı envanteri oluşturuldu. Birinci aşamanın veri toplama ve raporlama süreçleri tamamlanmış olup ikinci aşama hazırlık sürecindedir.
- Trafik yatay ve düşey işaretlemeler yapıldı ve devam ediyor.
- Akıllı durak yapılacak bölgedeki durakların kaldırılması.
- Akıllı durakların ankraj işlemleri.
- Sinyalize kavşakların rutin bakım işlemleri yapıldı.
- Hareketli bariyerlerin rutin bakım işlemleri yapıldı.
- HO-S-T plaka denetimleri yapıldı.
- Kütüphane ve Kültür Merkezi Yapım İşi (Devam Etti)
- Kanal Kütahya Rekreasyon (Devam Etti)
- 2023 -2024 Yılı Beton Elemanları ile Yol ve Kaldırım Yapım İşi (İş tamamlandı)
- Ortaca Taş Ocağı ÇED Raporu Hazırlanması ve ÇED Başvurusu Danışmanlık Hizmet Alım İşi (Devam Etti)
- Çeşitli Mahallelerde Muhtarlık Yapım İşi (İş tamamlandı)
- Çiniciler Çarşısı Rekreasyon Projesi (Devam Etti)
- Hacı Hıfzı Emer Caddesi Yayalaştırma Projesi Yapım İşi (Devam Etti)
- 100. Yıl Mahallesi Kültür Evi Yapım İşi (Devam Etti)
- Belediyemiz Mücavir Alanlarında Asfalt Kazıma, Zemin İyileştirme, Asfalt Kaplama ve Asfalt Yama Yapılması İşi (Devam Etti)
- Kar ve Buz Mücadelesinde Kullanılmak Üzere 4.000 Ton Ham Tuz Temini ve Nakli İşi (İş tamamlandı)
- Kırmataş Temini ve Nakli Mal Alımı İşi (Devam Etti)
- 30 Ağustos İş Merkezi ve Ayakkabıcılar Binası Yapım İşi (İş tamamlandı)
- 2024 Yılı Bitüm Nakli Hizmet Alımı İşi (Devam Etti)
- İnşaat Malzemeleri Mal Alımı (İş tamamlandı)
- Hırdavat Malzemeleri Mal Alımı (İş tamamlandı)
- Elektrik Malzemeleri Mal Alımı (İş tamamlandı)
- Porsuk ve Akkent Hobi Bahçeleri Bakım ve Onarım Yapım İşi (İhale Süreci Tamamladı Yer Teslimi Yapıldı)
- 2024 Yılı Beton Elemanları ile Yol ve Kaldırım Yapım İşi (İhale Süreci Tamamladı)
- 36.246.376,01 TL tutarında kamulaştırma işlemleri yapıldı.

BÖLÜM 3. 2024 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

2024 yılı ilk 6 ay bütçe gerçekleştirmeleri, planlanan faaliyetler ve gelir beklentileri göz önüne alındığında;

3.1.Bütçe Giderleri

Gider Bütçesi, ilk altı aylık gerçekleştirmeler ve planlanan yatırımlar göz önüne alındığında 2024 yılı Temmuz-Aralık döneminde **1.631.141.968,00 ₺** ve yılsonu itibari ile yaklaşık **3.072.548.307,67 ₺** olacağı tahmin edilmektedir. Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre hedeflenen giderler aşağıda açıklanmıştır.

- Personel Giderleri ilk altı aylık gerçekleştirmeler ve zamlar göz önüne alındığında, yılsonu itibariyle yaklaşık **326.000.000,00 ₺**,

- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri ilk altı aylık gerçekleştirmeler ve zamlar göz önüne alındığında yılsonu itibari ile yaklaşık **32.000.000,00 ₺**,
- Mal ve Hizmet Alımı Giderleri ilk altı aylık harcamalar göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **1.530.000.000,00 ₺**,
- Faiz Giderleri kredi geri ödemeleri hesaplandığında yılsonu itibariyle yaklaşık 260.000.000,00 ₺,
- Cari Transferler ilk altı aylık harcamalar göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **144.000.000,00 ₺**,
- Sermaye Giderleri devam eden yatırımlar ile ikinci altı ayda başlanması planlanan projeler göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **782.000.000,00 ₺**,

3.2.Bütçe Gelirleri

Gelir Bütçesi ilk altı aylık gerçekleştirmeler, tahakkuklar ve planlanan gayrimenkul satışları göz önüne alındığında, 2024 yılının Temmuz-Aralık döneminde **1.723.306.601,39 ₺** ve yılsonu itibari ile yaklaşık **2.911.780.847,30 ₺** olacağı tahmin edilmektedir. Ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyine göre hedeflenen gelirler aşağıda açıklanmıştır.

- Vergi Gelirleri ilk altı aylık tahsilatlar göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **161.000.000,00 ₺**,
- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ilk altı aylık tahsilatlar göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **529.000.000,00 ₺**,
- Alınan Bağış ve Yardımlar yılsonu itibari ile yaklaşık **23.000.000,00 ₺**,
- Diğer Gelirler ilk altı aylık tahsilatlar göz önüne alındığında yılsonu itibari ile yaklaşık **2.001.000.000,00 ₺**,
- Sermaye Gelirleri planlanan gayrimenkul satışları göz önüne alındığında yılsonu itibari ile **149.000.000,00 ₺**,
- Red ve idelerin ise yılsonu itibari ile gerçekleşme olmayacağı öngörülmektedir.

BÖLÜM 4. 2024 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER

- Akıllı durakların montaj işlemleri.
- Kütüphane ve Kültür Merkezi Yapım İşi (Devam Edecek)
- Kanal Kütahya Rekreasyon (Devam Edecek)
- Ortaca Taş Ocağı ÇED Raporu Hazırlanması ve ÇED Başvurusu Danışmanlık Hizmet Alım İşi (Devam Edecek)
- Çiniciler Çarşısı Rekreasyon Projesi (Devam Edecek)
- Hacı Hıfzı Emer Caddesi Yayalaştırma Projesi Yapım (Devam Edecek)
- 100. Yıl Mahallesi Kültür Evi Yapım İşi (Devam Edecek)
- Belediyemiz Mücavir Alanlarında Asfalt Kazıma, Zemin İyileştirme, Asfalt Kaplama ve Asfalt Yama Yapılması İşi (Devam Edecek)
- Kırmataş Temini ve Nakli Mal Alımı İşi (Devam Edecek)
- 2024 Yılı Bitüm Nakli Hizmet Alımı İşi (Devam Edecek)

- Porsuk ve Akkent Hobi Bahçeleri Bakım ve Onarım Yapım İşi (Devam Edecek)
- 2024 Yılı Beton Elemanları ile Yol ve Kaldırım Yapım İşi (Devam Edecek)
- Yoncalı Mesire alanı tuvaletleri, Kentpark tuvaletler ve mescitlerin bakım onarımı yapım işi (Devam Edecek)
- Çeşitli Mahallerde İnşaat Bakım Onarım Yapım İşi (İhaleye çıkılacak)
- Merkez Pazaryerleri Cephe Kaplaması Yapım İşi (İhaleye çıkılacak)
- Çeşitli Mahallerde İstinat duvarı ve Betonarme Menfez Yapım İşi (İhaleye çıkılacak)
- İlica Piknik Alanı Bakım Onarım Yapım İşi (İhaleye çıkılacak)
- Kıрма Eleme Makina Alımı (İhaleye çıkılacak)
- Kent Mezarlıklarında çevre duvarı ve eklentileri yapılması işi (İhaleye çıkılacak)
- Uygun Sokak Yayalaştırma Projesi (Proje faaliyeti devam edecektir.)
- İstiklal Mahallesi Muhtarlık ve WC yapılması ve Çevre Düzenlenmesi Yapım İşi (Bakanlıktan tasarruf tedbirleri gereği olur bekleniyor. Uygun olur verilirse İhaleye çıkılacak)
- Çalca Mh. 1. Sınıf Atık Getirme Merkezi'nin açılışı yapılacaktır.
- Çocuk Çevre kulübü kurulacaktır.
- Trafik yol çizgi boyası yatay ve düşey işaretlemelerin tamamı.
- 2023/271270 İKN 2023 Yılı Muhtelif Mah.Park Düzenlemesi Yapılması İşi(7.Park)
- 2022/1200623 İKN Bayraktepe Park Alanı Düzenlemesi ve Yoncalı Mesire Alanı Düzenlemesi Yapılması İşi
- 2023/929734 İKN Kütahya İli Genelinde Bulunan Muhtelif Parklarda Bakım, Onarım ve Yeni Park İmalatları ile Çevre Düzenlemesi Yapım İşi
- Kolay tamir kelepçesi malzeme alımı, temini ve nakli işi planlanmaktadır.
- 2.750,00 metre kanalizasyon ana hattı döşenmesi planlanmaktadır.
- 1.370,00 metre yağmur suyu hattı döşenmesi planlanmaktadır.
- 1.800,00 metre kanalizasyon abone hattı döşenmesi planlanmaktadır.
- 2. ve 3. Sınıf Hafriyat Döküm Sahası Projesi (Kırgıllı Mahallesi Merkez/KÜTAHYA)

Belediyemiz Temmuz-Aralık döneminde de yukarıda belirtilen faaliyetler dışında ulaşım, kamulaştırma, sosyal ve kültürel hizmetler, bilgi teknolojileri, çevre düzenlemesi ve temizliği, eğitim, sağlık başta olmak üzere birçok alanda halkımızın ihtiyaçları doğrultusunda hizmetlerini sürdürmeye devam edecektir.

BÜTÇE GİDERLERİNİN DEĞİŞİM TABLOSU

EKONOMİK KOD 1. DÜZEY	EKONOMİK KOD 2. DÜZEY	BÜTÇE GİDERLERİ	2023 BAŞLANGIÇ NET BÜTÇE ÖDENEĞİ (₺)	2023 YILI GERÇEKLEŞME TOPLAMI (₺)	2024 BAŞLANGIÇ NET BÜTÇE ÖDENEĞİ (₺)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME (₺)		ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)		TEMMUZ - ARALIK 2024 TAHMİNİ (₺)	2024 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ (₺)
						2023	2024		2023	2024		
						01.			PERSONEL GİDERLERİ	₺130.734.000,00		
01.	01.	MEMURLAR	₺100.351.000,00	₺56.626.431,17	₺188.270.000,00	₺56.626.431,17	₺146.212.244,52	158,20%	56,43%	77,66%		
01.	02.	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	₺6.244.000,00	₺1.169.832,24	₺3.000,00	₺1.169.832,24	₺0,00	-100,00%	18,74%	0,00%		
01.	03.	İŞÇİLER	₺20.932.000,00	₺8.222.628,32	₺11.698.000,00	₺8.222.628,32	₺6.492.149,94	-21,05%	39,28%	55,50%		
01.	04.	GEÇİCİ PERSONEL	₺1.600.000,00	₺1.174.520,31	₺2.650.000,00	₺1.174.520,31	₺2.098.141,72	78,64%	73,41%	79,18%		
01.	05.	DİĞER PERSONEL	₺1.607.000,00	₺1.055.757,02	₺2.830.000,00	₺1.055.757,02	₺1.854.039,70	75,61%	65,70%	65,51%		
02.		SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	₺16.889.000,00	₺8.737.353,49	₺27.363.000,00	₺8.737.353,49	₺17.185.419,37	96,69%	51,73%	62,81%	₺14.747.134,71	₺31.932.554,08
02.	01.	MEMURLAR	₺14.414.000,00	₺7.758.876,58	₺24.836.000,00	₺7.758.876,58	₺16.031.920,97	106,63%	53,83%	64,55%		
02.	02.	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	₺881.000,00	₺152.198,78	₺87.000,00	₺152.198,78	₺15.903,15	-89,55%	17,28%	18,28%		
02.	03.	İŞÇİLER	₺1.594.000,00	₺826.278,13	₺2.440.000,00	₺826.278,13	₺1.137.595,25	37,68%	51,84%	46,62%		
03.		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	₺775.844.000,00	₺347.870.672,80	₺1.240.454.000,00	₺347.870.672,85	₺648.747.850,73	86,49%	44,84%	52,30%	₺881.000.000,00	₺1.529.747.850,73
03.	01.	ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	₺34.600.000,00	₺10.004.441,10	₺66.003.000,00	₺10.004.441,10	₺35.758.948,05	257,43%	28,91%	54,18%		
03.	02.	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	₺226.411.000,00	₺90.560.131,67	₺357.339.000,00	₺90.560.131,67	₺145.546.895,15	60,72%	40,00%	40,73%		
03.	03.	YOLLUKLAR	₺1.121.000,00	₺643.546,89	₺1.220.000,00	₺643.546,89	₺189.823,04	-70,50%	57,41%	15,56%		
03.	04.	GÖREV GİDERLERİ	₺6.841.000,00	₺1.592.671,29	₺7.853.000,00	₺1.592.671,29	₺9.469.416,31	494,56%	23,28%	120,58%		
03.	05.	HİZMET ALIMLARI	₺411.870.000,00	₺214.774.518,20	₺613.277.000,00	₺214.774.518,27	₺416.072.294,24	93,73%	52,15%	67,84%		
03.	06.	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	₺17.506.000,00	₺4.440.656,79	₺35.511.000,00	₺4.440.656,79	₺12.489.137,59	181,25%	25,37%	35,17%		
03.	07.	MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM,BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	₺67.357.000,00	₺21.821.797,43	₺141.885.000,00	₺21.821.797,43	₺26.899.176,45	23,27%	32,40%	18,96%		
03.	08.	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	₺6.888.000,00	₺1.643.585,57	₺12.366.000,00	₺1.643.585,57	₺2.106.159,90	28,14%	23,86%	17,03%		
03.	09.	TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	₺3.250.000,00	₺2.389.323,84	₺5.000.000,00	₺2.389.323,84	₺216.000,00	-90,96%	73,52%	4,32%		
04.		FAİZ GİDERLERİ	₺39.702.000,00	₺13.773.720,80	₺77.212.000,00	₺13.773.720,80	₺116.042.588,36	742,49%	34,69%	150,29%	₺143.674.379,64	₺259.716.968,00
04.	02.	DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	₺37.902.000,00	₺13.773.720,80	₺73.712.000,00	₺13.773.720,80	₺114.684.581,99	732,63%	36,34%	155,58%		
04.	03.	DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	₺1.800.000,00	₺0,00	₺3.500.000,00	₺0,00	₺1.358.006,37	0,00%	0,00%	38,80%		
05.		CARİ TRANSFERLER	₺58.451.000,00	₺28.242.403,74	₺102.463.000,00	₺28.242.403,74	₺80.487.322,09	184,99%	48,32%	78,55%	₺63.763.125,65	₺144.250.447,74
05.	01.	GÖREV ZARARLARI	₺5.600.000,00	₺3.107.057,49	₺8.867.000,00	₺3.107.057,49	₺4.581.052,71	47,44%	55,48%	51,66%		
05.	03.	KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	₺7.700.000,00	₺5.396.850,22	₺14.650.000,00	₺5.396.850,22	₺13.872.926,96	157,06%	70,09%	94,70%		
05.	04.	HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	₺31.151.000,00	₺12.259.024,17	₺54.946.000,00	₺12.259.024,17	₺47.581.374,64	288,13%	39,35%	86,60%		
05.	08.	GELİRLERDEN AYRILAN PAYLAR	₺14.000.000,00	₺7.479.471,86	₺24.000.000,00	₺7.479.471,86	₺14.451.967,78	93,22%	53,42%	60,22%		
06.		SERMAYE GİDERLERİ	₺1.863.945.000,00	₺346.575.807,90	₺2.208.056.000,00	₺346.575.807,90	₺422.286.583,24	21,85%	18,59%	19,12%	₺358.917.328,00	₺781.203.911,24
06.	01.	MAMUL MAL ALIMLARI	₺121.864.000,00	₺32.238.105,39	₺168.470.000,00	₺32.238.105,39	₺17.135.712,57	-46,85%	26,45%	10,17%		
06.	02.	MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	₺5.181.000,00	₺922.441,40	₺15.750.000,00	₺922.441,40	₺3.170.400,00	243,70%	17,80%	20,13%		
06.	03.	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	₺6.801.000,00	₺1.217.941,38	₺20.101.000,00	₺1.217.941,38	₺2.316.950,40	90,23%	17,91%	11,53%		
06.	04.	GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	₺31.000.000,00	₺16.723.530,21	₺77.000.000,00	₺16.723.530,21	₺41.222.808,91	146,50%	53,95%	53,54%		
06.	05.	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	₺1.455.799.000,00	₺266.731.926,77	₺1.752.735.000,00	₺266.731.926,77	₺300.850.528,54	12,79%	18,32%	17,16%		
06.	06.	MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	₺300.000,00	₺0,00	₺1.000.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
06.	07.	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	₺243.000.000,00	₺28.741.862,75	₺173.000.000,00	₺28.741.862,75	₺57.590.182,82	100,37%	11,83%	33,29%		
07.		SERMAYE TRANSFERLERİ	₺30.000.000,00	₺0,00	₺15.001.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%	₺0,00	₺0,00
07.	01.	YURTİÇİ SERMAYE TRANSFERLERİ	₺30.000.000,00	₺0,00	₺15.001.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
09.		YEDEK ÖDENEKLER	₺37.825.000,00	₺0,00	₺300.000.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%	₺0,00	₺0,00
09.	01.	PERSONEL GİDERLERİNİ KARŞILAMA ÖDENEĞİ	₺22.990.000,00	₺0,00	₺50.000.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
09.	03.	YATIRIMLARI HIZLANDIRMA ÖDENEĞİ	₺14.640.000,00	₺0,00	₺50.000.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
09.	06.	YEDEK ÖDENEK	₺195.000,00	₺0,00	₺200.000.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
TOPLAM			₺2.953.390.000,00	₺813.449.127,79	₺4.176.000.000,00	₺813.449.127,84	₺1.441.406.339,67	77,20%	27,54%	34,52%	₺1.631.141.968,00	₺3.072.548.307,67

BÜTÇE GELİRLERİNİN DEĞİŞİM TABLOSU

EKONOMİK KOD 1. DÜZEY	EKONOMİK KOD 2. DÜZEY	GELİRİN ADI	2023 BAŞLANGIÇ NET BÜTÇE ÖDENEĞİ (₺)	2023 YILI GERÇEKLEŞME TOPLAMI (₺)	2024 BAŞLANGIÇ NET BÜTÇE ÖDENEĞİ (₺)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME (₺)		2023-2024 YILLARI ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	OCAK HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI (%)		TEMMUZ - ARALIK 2024 TAHMİNİ (₺)	2024 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ (₺)
						2023	2024		2023	2024		
						01.			VERGİ GELİRLERİ	₺122.591.000,00		
01.	02.	MÜLKİYET ÜZERİNDEN ALINAN VERGİLER	₺48.400.000,00	₺19.802.022,31	₺89.743.000,00	₺17.651.504,64	₺26.435.983,83	49,77%	36,47%	29,46%		
01.	03.	DAHİLDE ALINAN MAL VE HİZMET VERGİLERİ	₺57.476.000,00	₺42.705.232,45	₺110.310.000,00	₺25.866.871,45	₺35.023.801,91	35,40%	45,00%	31,75%		
01.	06.	HARÇLAR	₺16.715.000,00	₺5.969.040,56	₺31.947.000,00	₺4.768.463,49	₺6.569.117,24	37,76%	28,53%	20,56%		
03.		TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	₺319.150.000,00	₺158.710.992,10	₺528.000.000,00	₺105.240.668,81	₺206.856.901,20	96,56%	32,98%	39,18%	₺321.673.833,07	₺528.530.734,27
03.	01.	MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ	₺161.394.000,00	₺74.405.895,68	₺286.923.000,00	₺46.989.380,55	₺105.498.548,14	124,52%	29,11%	36,77%		
03.	04.	KURUMLAR HASILATI	₺113.556.000,00	₺59.150.143,49	₺152.177.000,00	₺42.332.647,35	₺74.393.571,61	75,74%	37,28%	48,89%		
03.	06.	KIRA GELİRLERİ	₺44.200.000,00	₺25.154.952,93	₺88.900.000,00	₺15.918.640,91	₺26.964.781,45	69,39%	36,02%	30,33%		
04.		ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	₺61.215.000,00	₺15.753.600,95	₺52.789.000,00	₺8.539.137,71	₺3.274.746,70	-61,65%	13,95%	6,20%	₺19.768.440,85	₺23.043.187,55
04.	01.	YURT DIŞINDAN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	₺5.005.000,00	₺13.900,00	₺10.020.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
04.	02.	MERKEZİ YÖNETİM BÜTÇESİNE DAHİL İDARELERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	₺10.000,00	₺0,00	₺0,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
04.	03.	DİĞER İDARELERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	₺200.000,00	₺10,00	₺0,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
04.	04.	KURUMLARDAN VE KİŞİLERDEN ALINAN YARDIM VE BAĞIŞLAR	₺6.000.000,00	₺13.315.153,83	₺23.159.000,00	₺6.058.704,00	₺3.274.746,70	-45,95%	100,98%	14,14%		
04.	05.	PROJE YARDIMLARI	₺50.000.000,00	₺2.424.537,12	₺19.610.000,00	₺2.480.433,71	₺0,00	-100,00%	4,96%	0,00%		
05.		DİĞER GELİRLER	₺1.225.703.000,00	₺582.656.685,19	₺2.085.000.000,00	₺404.596.161,39	₺821.361.898,88	103,01%	33,01%	39,39%	₺1.229.407.359,51	₺2.050.769.258,39
05.	01.	FAİZ GELİRLERİ	₺4.000.000,00	₺4.191.363,10	₺15.990.000,00	₺3.996.396,82	₺3.355.317,08	-16,04%	99,91%	20,98%		
05.	02.	KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR	₺1.169.282.000,00	₺561.063.498,58	₺1.947.805.000,00	₺380.817.500,85	₺784.083.600,38	105,89%	32,57%	40,25%		
05.	03.	PARA CEZALARI	₺36.621.000,00	₺6.488.471,28	₺56.125.000,00	₺2.628.979,85	₺8.892.341,81	238,24%	7,18%	15,84%		
05.	09.	DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	₺15.800.000,00	₺10.913.352,23	₺65.080.000,00	₺17.153.283,87	₺25.030.639,61	45,92%	108,57%	38,46%		
06.		SERMAYE GELİRLERİ	₺750.000.000,00	₺196.048.101,83	₺982.000.000,00	₺26.601.030,13	₺88.951.796,15	234,39%	3,55%	9,06%	₺59.902.566,46	₺148.854.362,61
06.	01.	TAŞINMAZ SATIŞ GELİRLERİ	₺749.498.000,00	₺196.041.874,86	₺982.000.000,00	₺26.599.030,13	₺88.946.796,15	234,40%	3,55%	9,06%		
06.	02.	TAŞINIR SATIŞ GELİRLERİ	₺502.000,00	₺6.226,97	₺0,00	₺2.000,00	₺5.000,00	150,00%	0,40%	0,00%		
		TOPLAM	₺2.478.659.000,00	₺1.021.645.675,39	₺3.879.789.000,00	₺593.263.837,62	₺1.188.474.245,91	100,33%	23,93%	30,63%	₺1.723.306.601,39	₺2.911.780.847,30
09.		RED VE İADELER (-)	-₺2.509.000,00	₺0,00	₺3.789.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%	₺0,00	₺0,00
09.	01.	VERGİ GELİRLERİ	₺695.000,00	₺0,00	₺987.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
09.	03.	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	₺940.000,00	₺0,00	₺1.473.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
09.	05.	DİĞER GELİRLER	₺573.000,00	₺0,00	₺838.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
09.	06.	SERMAYE GELİRLERİ	₺301.000,00	₺0,00	₺491.000,00	₺0,00	₺0,00	0,00%	0,00%	0,00%		
		TOPLAM	₺2.476.150.000,00	₺1.021.645.675,39	₺3.876.000.000,00	₺593.263.837,62	₺1.188.474.245,91	100,33%	23,96%	30,66%	₺1.723.306.601,39	₺2.911.780.847,30