



T.C.
KÜTAHYA
BELEDİYESİ



KURUMSAL
MALİ DURUM
VE BEKLENTİLER
RAPORU
2022



İÇİNDEKİLER

SUNUŞ	2
BÖLÜM 1: OCAK- HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	3
1.1. Bütçe Giderleri	3
1.1.1.2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Bütçe Giderleri	5
01. Personel Giderleri	6
02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri	7
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8
04. Faiz Giderleri	11
05. Cari Transferler	12
06. Sermaye Giderleri	13
07.Sermaye Transferleri	14
1.2. Bütçe Gelirleri	15
1.2.1. Bütçe Gelirlerinin 2022 Yılı Ocak Haziran Dönemi Tahakkuk ve Tahsilatı	16
1.2.2. 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri	17
01. Vergi Gelirleri	17
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	18
04.Alınan Bağış ve Yardımlar	19
05. Diğer Gelirler	20
06. Sermaye Gelirleri	21
09.Red ve İade	22
1.3. Finansman	23
BÖLÜM 2. 2022 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	24
BÖLÜM 3. 2022 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	28
3.1. Bütçe Giderleri	28
3.2. Bütçe Gelirleri	29
BÖLÜM 4. 2022 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER	29



SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde; "Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan malî durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar." denilmektedir.

Mali Durum Beklentiler Raporunun amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir. İlk altı aylık gerçekleştirmeler ve sonraki altı aylık beklentilerin belirlendiği Rapor, bütçenin değerlendirilmesi, kamu kaynaklarının planlanması ile izleyen döneme ilişkin program ve bütçe stratejilerinin gözden geçirilmesi açısından önemlidir.

İlgili mevzuat doğrultusunda; hesap verebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin beklentilerin yer aldığı "Kütahya Belediyesi 2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur. Yaptığımız ve yapacağımız hizmetlerin Kütahya'mıza hayırlı olmasını diler saygılarımı sunarım.

Prof. Dr. Alim IŞIK
Kütahya Belediye Başkanı



BÖLÜM 1. 2022 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Kütahya Belediyesi 2022 yılı Ocak-Haziran dönemine ait bütçe gerçekleştirmeleri Tablo 1'de verilmiştir.

Tablo 1.2022 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

	NET BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME (TL)
GELİR	931.420.000,00	395.080.198,67
GİDER	1.069.370.000,00	317.287.038,88
GELİR-GİDER FARK	-137.950.000,00	77.793.159,79

Tablo 1'de görüldüğü gibi;

2022 Yılı Gelir Bütçesi başlangıç bütçesi olarak 861.120.000,00 TL Gider, 776.120.000,00 TL Gelir Bütçesi belirlenmiştir. 2022 Yılı içinde personel maaşlarına yapılan iyileştirmeler, elektrik ve doğalgaz gibi cari giderlerinde hesaplanamayan artışlar ve gelirlerde oluşan artışlar ortaya çıkması sonucunda ek ödenek yapılmış, Gider bütçesi **1.069.370.000,00 TL**, Gelir Bütçesi **931.420.000,00 TL** olarak tahmin edilmiştir. 2022 yılı için **202.950.000,00 TL** borçlanma öngörülmüş, önceki dönemlerden devam eden kredi ödemeleri için **85.000.000,00 TL** anapara ödemesi belirlenmiştir. Yapılan ek ödenekler dahil 2022 yılı bütçesinde **137.950.000,00 TL** Net Borçlanma ile denklik sağlanmıştır.

2022 yılı ilk 6 aylık periyodunda; **395.080.198,67 TL** gelir tahsil edilmiş, 2022 yılı ilk 6 aylık gider gerçekleşmesi ise **317.287.038,88 TL** olup Gider Bütçesi Gerçekleşme Oranı **%36,84**'tür. 2022 yılı ilk altı aylık periyotta borçlanma yapılmamış olup Gelir-Gider Farkı **77.793.159,79 TL** olarak gerçekleşmiştir.



1.1.Bütçe Giderleri (Ek-1)

2022 Yılı Gider Bütçesi, Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme sonuçları, gerçekleşme oranı, gider kalemlerinin toplam harcama içindeki payları Tablo 2'de verilmiştir.

Tablo 2.2022 Yılı Gider Bütçesi, 6 Aylık Gider Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

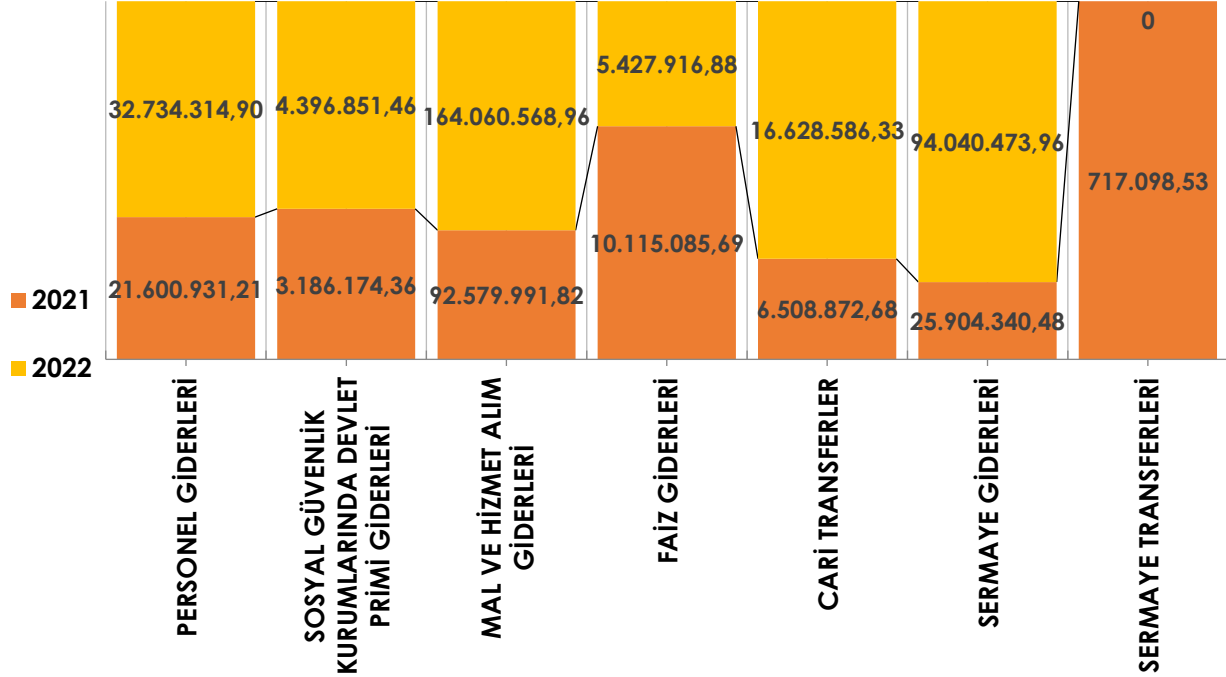
GİDER KODU	GİDER ADI	BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN (TL)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)	TOPLAM GERÇEKLEŞME İÇİNDEKİ PAYI (%)
1	PERSONEL GİDERLERİ	61.263.000,00	32.734.314,90	53,43%	10,32%
2	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINDA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.347.000,00	4.396.851,46	47,04%	1,39%
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	319.419.000,00	164.060.568,96	51,36%	51,71%
4	FAİZ GİDERLERİ	16.458.000,00	5.427.916,88	32,98%	1,71%
5	CARİ TRANSFERLER	26.428.000,00	16.628.586,33	62,92%	5,24%
6	SERMAYE GİDERLERİ	634.451.000,00	94.040.473,96	14,82%	29,64%
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
8	BORÇ VERME	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
9	YEDEK ÖDENEKLER	2.001.000,00	0,00	0,00%	0,00%
TOPLAM		1.069.370.000,00	317.288.712,49	29,67%	100

Tablo 2'de görüldüğü gibi;

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde; **Personel Giderleri %53,43** gerçekleşme oranı ile **32.734.314,90 TL**, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri %47,04**'lük gerçekleşme oranı ile **4.396.851,46 TL**, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri %51,36**'lık gerçekleşme oranı ile **164.060.568,96 TL**, **Faiz Giderleri %32,98**'lik gerçekleşme oranı ile **5.427.916,88 TL**, **Cari Transferler %62,92**'lik gerçekleşme oranı ile **16.628.586,33 TL**, **Sermaye Giderleri %14,82**'lik gerçekleşme oranı ile **94.040.473,96 TL** olarak gerçekleşmiş olup toplam gerçekleşme **317.288.712,49 TL** ve Gider Bütçesi Gerçekleşme Oranı **%29,67'dir**. Sermaye Transferlerinde ve Borç Verme tertibinde ilk altı aylık dönemde harcama yapılmamıştır.



2022 yılı ilk altı aylık dönemde toplam harcama içindeki en büyük pay **%51,71** oran ile **Mal ve Hizmet Alım Giderlerine** aittir. **Sermaye Giderleri %29,64** oranla 2. sırada ve **Personel Giderleri %10,32** oranla 3. sırada yer almaktadır. 2022 yılı Ocak-Haziran dönemi harcama dağılımlarının bir önceki döneme göre değişimleri Şekil 1'de verilmiştir.



Şekil 1. 2022 yılı Ocak-Haziran Dönemi Harcama Dağılımının Bir Önceki Yıla göre Değişimi

1.1.1.2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Bütçe Giderleri

2021 ve 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı olarak Tablo 3'de verilmiştir.

Tablo 3. 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Döneminde Gider Gerçekleşmeleri, Artış ve Azalış Oranları

GİDER KODU	GİDER ADI	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ (TL)		ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)
		2021 GERÇEKLEŞME	2022 GERÇEKLEŞME	
1	PERSONEL GİDERLERİ	21.600.931,21	32.734.314,90	51,54%
2	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	3.186.174,36	4.396.851,46	38,00%
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	92.579.991,82	164.060.568,96	77,21%
4	FAİZ GİDERLERİ	10.115.085,69	5.427.916,88	-46,34%
5	CARİ TRANSFERLER	6.508.872,68	16.628.586,33	155,48%



6	SERMAYE GİDERLERİ	25.904.340,48	94.040.473,96	263,03%
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	717.098,53	0,00	-100%
8	BORÇ VERME	0,00	0,00	0,00%
9	YEDEK ÖDENEKLER	0,00	0,00	0,00%
TOPLAM		160.612.494,77	317.288.712,49	97,55%

Tablo 3'te görüldüğü gibi;

Bütçe Giderleri 2022 yılının ilk 6 aylık diliminde 2021 yılının aynı dönemine göre **%97,55** oranında artarak **317.288.712,49 TL** olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında en büyük artış **%263,03** oran ile **Sermaye Transferlerinde** sonra ikinci en büyük artış **%155,48** ile Sermaye Giderlerinde meydana gelmiştir. 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Gider Bütçesi Uygulama Sonuçları aşağıda ayrıntılı olarak verilmiştir.

01. Personel Giderleri

Personel Giderleri 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 4'te verilmiştir.

Tablo 4. 2021-2022 Yılı Personel Giderleri Başlangıç Bütçe Ödeneği, 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ								
GİDER KODU	GİDER ADI	2021 YILI BÜTÇE (TL)	2022 YILI BÜTÇE (TL)	2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
1	PERSONEL GİDERLERİ	56.803.000,00	61.263.000,00	21.600.931,21	32.734.314,90	51,54%	38,03%	53,43%

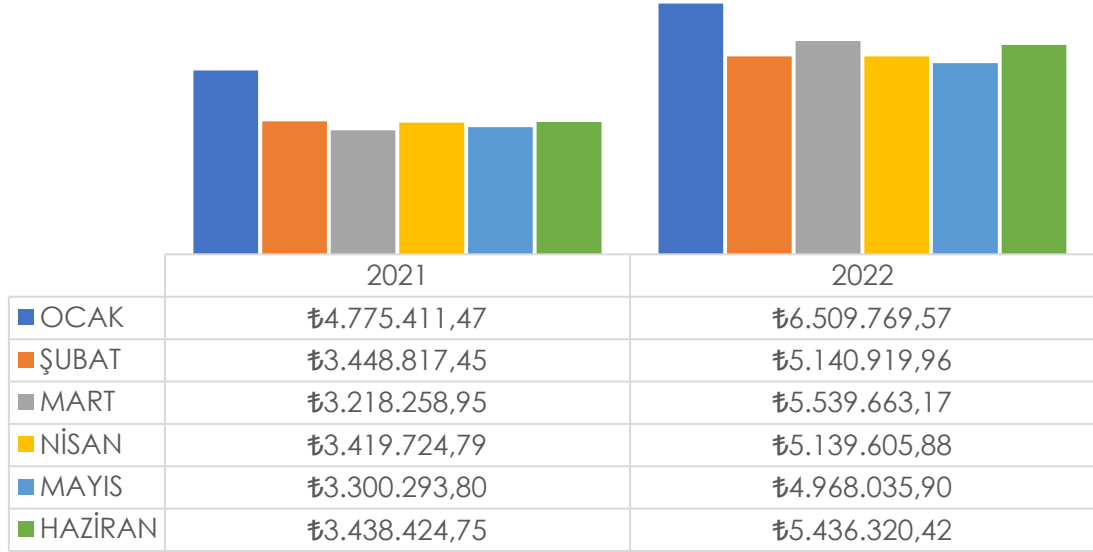
Tablo 4' te görüldüğü gibi;

Personel Giderleri Gerçekleşme Oranı, 2021 yılının ilk altı ayında **%38,03** iken 2022 yılının aynı döneminde **%53,43** olmuştur.

Personel Giderleri 2022 Yılı Ocak-Haziran döneminde, 2021 yılının aynı dönemine göre memur maaşlarına zamlar nedeniyle **%51,54** oranında artış göstermiştir. Personel Giderleri 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri Şekil 2'de verilmiştir.



PERSONEL GİDERLERİ



Şekil 2. Personel Giderlerinin 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

02.Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

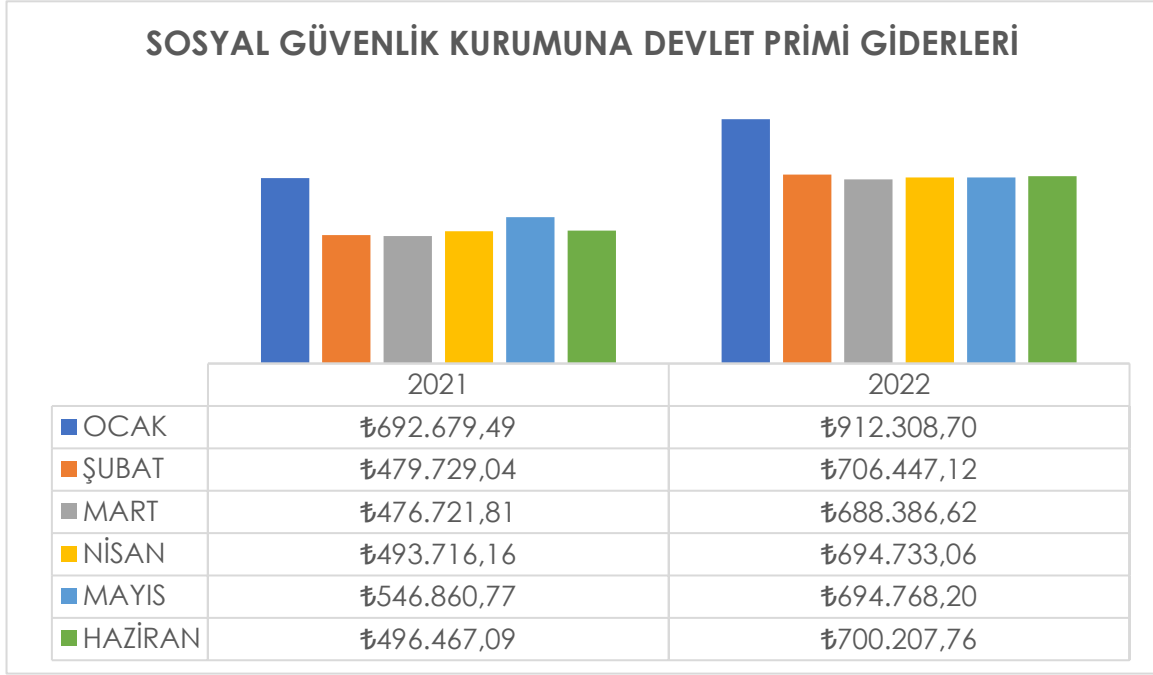
Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 5'te verilmiştir.

Tablo 5.2021-2022 Yılı Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri Başlangıç Bütçe Ödeneği, 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

GİDER KODU	GİDER ADI	2021 YILI BÜTÇE (TL)	2022 YILI BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ				
				2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	7.959.000,00	9.347.000,00	3.186.174,36	4.396.851,46	38,00	40,03	47,04

Tablo 5' te görüldüğü gibi;

2021 yılının ilk altı ayında gerçekleşme oranı **%40,03** iken, 2022 yılının aynı döneminde **%47,04** oranında gerçekleşme olmuştur. 2022 yılı Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderlerinde bir önceki yılın aynı dönemine göre memur maaşlarına zamlar doğrultusunda **%38,00** oranında artış meydana gelmiştir. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleşmeleri Şekil 3'de verilmiştir.



Şekil 3. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderlerinin 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 6'da verilmiştir.

Tablo 6.2021-2022 Yılı Mal ve Hizmet Alımları Başlangıç Bütçe Ödeneği, 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

GİDER KODU	GİDER ADI	2021 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	2022 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ				
				2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
03	MAL VE HİZMET ALIMI GİDERLERİ	162.904.000,00	319.419.000,00	92.579.991,82	164.060.568,96	77,21	56,83	51,36

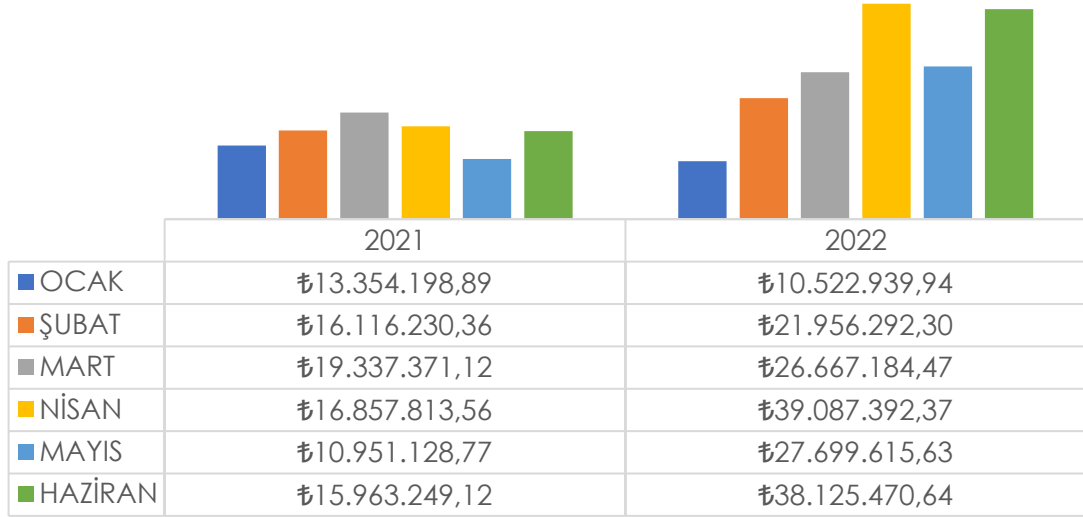
Tablo 6'da görüldüğü gibi;

Mal ve Hizmet Alımı Giderlerinin 2021 yılının Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme oranı **%56,83** iken, 2022 yılı için bu oran **%51,36** olmuştur. Ayrıca bir önceki yılın aynı dönemine göre **%77,21** oranında artış meydana gelmiştir. Söz konusu artışın nedeni; asgari ücrette yapılan zamlar ve Belediyemizce yapılan toplu iş sözleşmesinde, hizmet alımı yöntemi ile istihdam edilen personelin özlük haklarını iyileştirmeye yönelik verilen farklar, enerji maliyetlerindeki ve girdi fiyatlarında artış meydana gelmesidir.



Mal ve Hizmet Alımları Giderlerinin 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Şekil 4'de ve 2022 yılı gider kalemlerine ait harcamalar ekonomik sınıflandırmanın 2. düzeyine göre Tablo 7'de verilmiştir.

MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ



Şekil 4. Mal ve Hizmet Alımları Giderinin 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

Tablo 7.2022 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Ekonomik Sınıflandırmanın 2.Düzeyine Göre Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

GİDER ADI (2.Düzey)	BÜTÇE (TL)	GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)	TOPLAM GERÇEKLEŞME İÇİNDEKİ PAYI (%)
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	7.650.000,00	3.817.054,01	62,06	2,33%
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMI	95.714.000,00	68.529.100,23	128,13	41,77%
YOLLUKLAR	292.000,00	76.179,95	29,3	0,05%
GÖREV GİDERLERİ	2.448.000,00	1.234.101,00	36,31	0,75%
HİZMET ALIMLARI	185.011.000,00	78.369.040,26	64,14	47,77%
TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	4.462.000,00	1.908.376,24	53,57	1,16%
MENKUL MAL GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	17.921.000,00	8.849.211,34	72,66	5,39%
GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONRAIM GİDERLERİ	4.521.000,00	915.552,57	30,82	0,56%
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	1.400.000,00	361.953,36	72,4	0,22%
TOPLAM	204.678.000,00	164.060.568,96	80,16%	100,00%



Tablo 7' de görüldüğü gibi;

Hizmet Alımı ile İstihdam Edilen Personel Giderleri, Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Giderleri, Tüketime Dönük Mal ve Malzeme Giderleri, Dayanıklı Mal ve Malzeme Giderleri, Bakım-Onarım Giderleri, Meslek Edindirme Kursları Giderleri, Yolluklar vb. giderlerden oluşan Mal ve Hizmet Alımı Giderleri için 2022 Yılı Ocak-Haziran döneminde toplam **164.060.568,96 TL** harcama yapılmıştır.

Mal ve Hizmet Alım Giderleri içerisindeki en önemli pay Hizmet Alımları kalemine aittir. Hizmet Alımlarının içerisinde ise ağırlıklı olarak hizmet alımı ile istihdam edilen personel giderleri (Belediye şirket işçisi) yer almaktadır. 2022 Yılı Ocak-Haziran döneminde hizmet alımı ile istihdam edilen personel gideri **78.369.040,26 TL**'dir. İkinci ağırlıklı harcama **68.529.100,23 TL**'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 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 8'de verilmiştir.

Tablo 8.2021-2022 Faiz Giderleri Başlangıç Bütçe Ödeneği, 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ								
GİDER KODU	GİDER ADI	2021 YILI BÜTÇE (TL)	2022 YILI BÜTÇE (TL)	2021 GERÇEKLEME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
04	FAİZ GİDERLERİ	21.652.000,00	16.458.000,00	10.115.085,69	5.427.916,88	-46,34	46,72	32,98

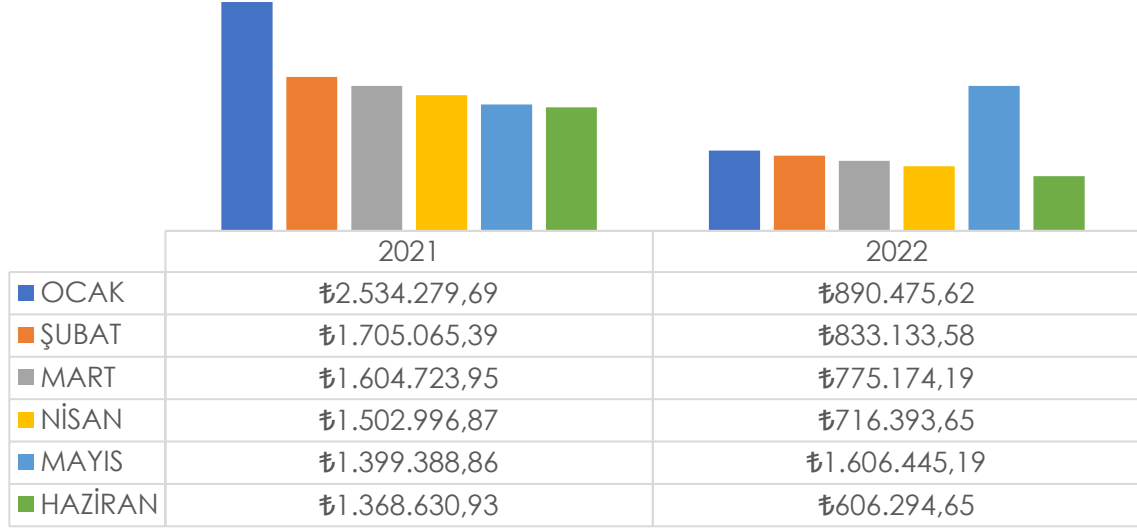
Tablo 8'de görüldüğü gibi;

Faiz Giderleri, 2021 yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme oranı **%46,72** iken, 2022 yılının aynı döneminde bütçede öngörülen ödeneğin **%32,98**'i kullanılmıştır. Kullanılan kredilerde faizlerin aylar itibariyle azalarak ödenmesi nedeniyle 2022 Yılı Ocak-Haziran döneminde faiz giderlerinde bir önceki yılın aynı dönemine göre **%-46,34** oranında azalış meydana gelmiştir.

Kredi faizleri ve yasal faizlerden oluşan Faiz Giderinin, 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Şekil 5'te verilmiştir.



FAİZ GİDERLERİ



Şekil 5. Faiz Giderinin 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

05.Cari Transferler

Cari Transferlerin 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 9'da verilmiştir.

Tablo 9.2021-2022 Cari Transferler Başlangıç Bütçe Ödeneği, İlk 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

GİDER KODU	GİDER ADI	2021 YILI BÜTÇE (TL)	2022 YILI BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ				
				2021 GERÇEKLEME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
05	CARİ TRANSFERLER	21.008.000,00	20.013.000,00	6.508.872,68	16.628.586,33	155,48	30,98	83,09

Tablo 9'da görüldüğü gibi;

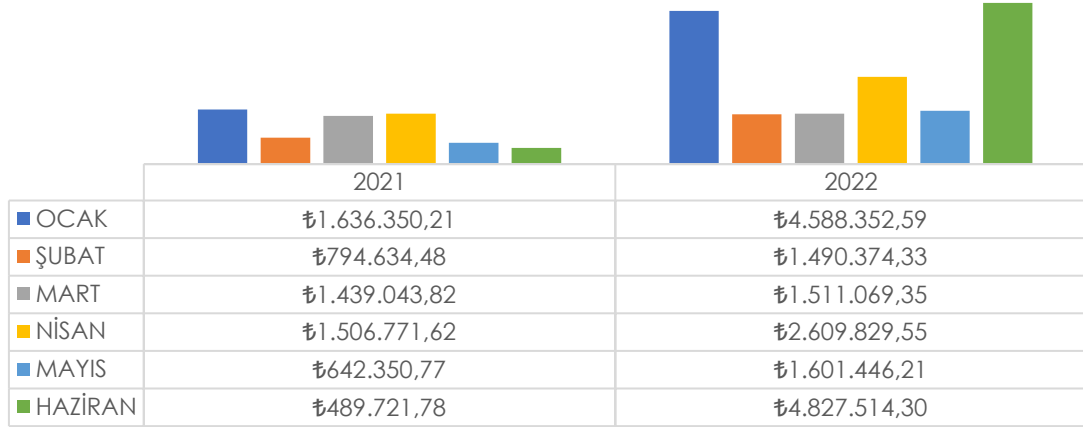
Cari Transferler 2021 yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme oranı **%30,98** iken, 2022 yılının aynı döneminde bütçede öngörülen ödeneğin **%83,09**'u kullanılmıştır. Hane halklarına yapılan yardımlar, İller Bankası ortaklık payı, Kalkınma Ajansı payı vb. giderlerimizden oluşan **Cari Transferler** 2021 yılının aynı dönemine göre **%155,48** artış göstermiş olup **2022** yılının ilk altı ayında **16.628.586,33 TL** olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu artışın nedeni; Hilal Kart verilen aile sayısının artması, Ramazan ayı içerisinde Bereket Kart Dağıtımının yapılması, Mehmetçik Kart Projesinin başlaması gibi sosyal



projelerimizin çeşitlendirilerek artırılması ve İller Bankası Payı, Kalkınma Ajansı Payı gibi yasal kesintilerin artmasıdır.

Cari Transferlerin 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Şekil 6'da verilmiştir.

CARİ TRANSFERLER



Şekil 6. Cari Transferler 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

06.Sermaye Giderleri

Sermaye Giderleri 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 10'da verilmiştir.

Tablo 10.2021-2022 Sermaye Giderleri Başlangıç Bütçe Ödeneği, 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

GİDER KODU	GİDER ADI	2021 YILI BÜTÇE (TL)	2022 YILI BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ				
				2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
06	SERMAYE GİDERLERİ	233.702.000,00	634.451.000,00	25.904.340,48	94.040.473,96	263,03	11,08	14,82

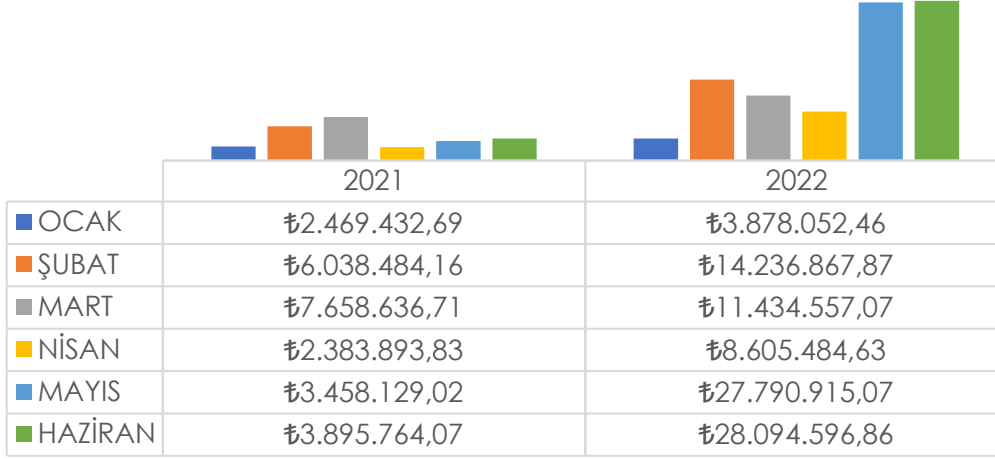
Tablo 10'da görüldüğü gibi;

Sermaye Giderleri 2021 yılı Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme oranı **%11,08** iken, 2022 yılının aynı döneminde bütçede öngörülen ödeneğin **%14,82**'si kullanılmıştır. **Sermaye Giderleri** 2021 yılının aynı dönemine göre **263,03** oranında artış göstermiş olup **2022** yılının ilk altı ayında **94.040.473,96 TL** olarak gerçekleşmiştir.



Sermaye Giderleri 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Şekil 7'de ve ekonomik sınıflandırmanın ikinci düzeyine göre Sermaye Giderleri Tablo 11'de verilmiştir.

SERMAYE GİDERLERİ



Şekil 7. Sermaye Giderleri 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

Tablo 11. 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

GİDER ADI	BÜTÇE (TL)	GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)	TOPLAM GERÇEKLEŞME İÇİNDEKİ PAYI (%)
MAMUL MAL ALIMLARI	20.344.000,00	22.987.040,63	112,99	24,44
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	3.403.000,00	176.434,74	5,18	0,19
GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	4.401.000,00	694.911,04	15,79	0,74
GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMA GİDERLERİ	13.250.000,00	3.712.982,40	28,02	3,95
GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	447.858.000,00	58.705.694,78	13,11	62,42
MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	330.000,00	0,00	0,00	0,00
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	22.000.000,00	7.763.410,37	35,29	8,25
TOPLAM	511.586.000,00	94.040.473,96	18,38	100



Tablo 11'de görüldüğü gibi;

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Sermaye Giderleri içinde en büyük pay Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderlerine aittir. Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderlerinin içinde; Ilıca Aquapark havuz tamirata, Ilıca Hasulhas Havuz Tamirata, Doğalgazlı Mahalle fırın yapımları, Terminal Önü İşyeri yapımı, 2.Etap Hayvan Barınağı Yapımı, Restorasyon Çalışmaları, Ilıca Taş Evler Yapımı, Araç alımları, Sosyo Kültürel ve mahalle Evleri Yapımı, semt sahaları yapımı, Kamyon Garajı Yapımı, kamulaştırma işlemleri, Atatürk Bulvarı Refüj Aydınlatma Ve Düzenleme işi, yol yapım giderleri, alt yapı giderleri gibi harcamalar yer almaktadır.

07.Sermaye Transferleri

Sermaye Transferleri 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 12'de verilmiştir.

Tablo 12.2021-2022 Sermaye Transferleri Başlangıç Bütçe Ödeneği, 6 Aylık Gerçekleşmeleri ve Gerçekleşme Oranları

GİDER KODU	GİDER ADI	2021 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	2022 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ				
				2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	1.000,00	2.000,00	717.098,53	0,00	-100	71.709,85	0,00

Tablo 12'de görüldüğü gibi;

2021 yılında Katı Atık Bertaraf Tesisinin ikinci sınıf düzenli depolama sahasında 2'nci lot yapımı işi için Belediyemiz payına düşen yatırıma katılma payları ödemesi yapılmıştır. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde sermaye transferi yapılmamıştır

1.2.Bütçe Gelirleri (Ek-2)

2022 Yılı Öngörülen Gelir Bütçesi, Ocak-Haziran dönemi gerçekleşme sonuçları, gerçekleşme oranı, gelir kalemlerinin toplam gelir içindeki payları Tablo 13'de verilmiştir.



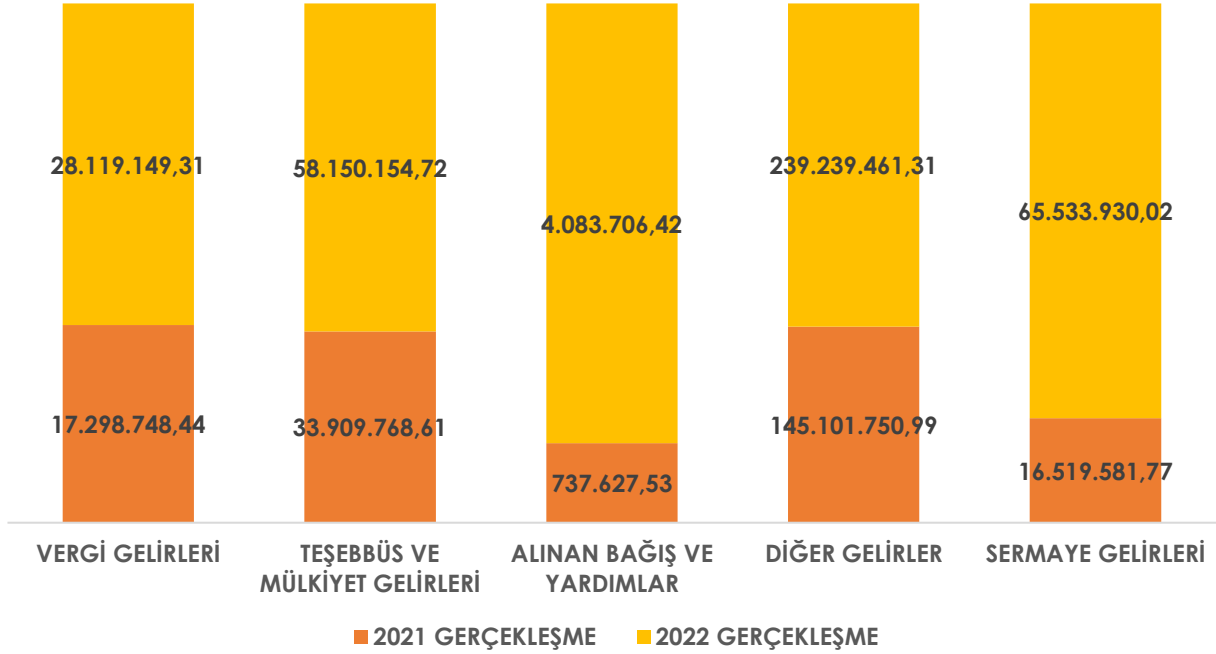
Tablo 13. 2022 Yılı Öngörülen Gelir Bütçesi, Gerçekleşen Gelirler ve Gerçekleşme Oranları

GELİR KODU	GELİRİN TÜRÜ	BÜTÇE (TL)	TAHSİLAT (TL)	RED VE İADELER (TL)	NET TAHSİLAT (TL)	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇEKLEŞME İÇİNDEKİ PAYI (%)
1	VERGİ GELİRLERİ	47.000.000,00	28.151.019,22	31.869,91	28.119.149,31	59,83%	7,12%
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	140.820.000,00	58.334.492,41	184.337,69	58.150.154,72	41,29%	14,72%
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	10.000.000,00	4.083.706,42	0	4.083.706,42	40,84%	1,03%
5	DİĞER GELİRLER	484.800.000,00	239.632.676,90	393.215,59	239.239.461,31	49,35%	60,55%
6	SERMAYE GELİRLERİ	250.000.000,00	65.559.792,52	25.862,50	65.533.930,02	26,21%	16,59%
7	RED VE İADE (-)	-1.200.000,00	0	0	0	0,00%	0,00%
TOPLAM		931.420.000,00	395.761.687,47	635.285,69	395.126.401,78	42,42%	100%

Tablo 13'de görüldüğü gibi;

2022 Ocak-Haziran döneminde; **Vergi Gelirleri %59,83** gerçekleşme oranıyla **28.119.149,31 TL**, **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri %41,29** gerçekleşme oranıyla **58.150.154,72 TL**, **Alınan Bağış ve Yardımlar %40,84** gerçekleşme oranıyla **4.083.706,42 TL**, **Diğer Gelirler %49,35** gerçekleşme oranıyla **239.239.461,31 TL**, **Sermaye Gelirleri %26,21** gerçekleşme oranıyla **65.533.930,02 TL** olmak üzere toplam **395.126.401,78 TL** net tahsilat yapılmıştır. İlk altı aylık dönemde **635.285,69 TL** çeşitli nedenlerle red ve iade yapılmıştır.

Toplam gelir içinde en büyük pay **%60,55** oranla **Diğer Gelirler** kalemine aittir. **Sermaye Gelirleri %16,59** oranla ikinci sırada yer almaktadır. 2022 yılı Ocak-Haziran gelir dağılımının bir önceki yılın aynı dönemine göre Şekil 8'de verilmiştir.



Şekil 8. 2022 Yılı Bütçe Gelir Dağılımı

1.2.1. Bütçe Gelirlerinin 2022 Yılı Ocak Haziran Dönemi Tahakkuk ve Tahsilatı

2022 yılı Ocak-Haziran dönemi toplam tahakkuk, net tahsilat ve tahakkuk tahsilat oranı Tablo 14'de verilmiştir.

Tablo 14. 2022 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Toplam Tahakkuk, Net Tahsilat ve Tahakkuk Tahsilat Oranı

GELİR KODU	GELİRİN TÜRÜ	BÜTÇE (TL)	TOPLAM TAHAKKUK (TL)	NET TAHSİLAT	DEVREDEN TAHAKKUK	TAHAKKUK TAHSİLAT ORANI
1	VERGİ GELİRLERİ	47.000.000,00	61.628.571,24	28.119.149,31	33.477.552,02	45,63%
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	140.820.000,00	94.409.277,05	58.150.154,72	36.074.784,64	61,59%
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	10.000.000,00	4.083.706,42	4.083.706,42	0	100,00%
5	DİĞER GELİRLER	484.800.000,00	261.853.550,78	239.239.461,31	22.220.873,88	91,36%
6	SERMAYE GELİRLERİ	250.000.000,00	112.634.108,30	65.533.930,02	47.074.315,78	58,18%
9	RED VE İADELER	-1.200.000,00	0	0	0	0,00%
TOPLAM		931.420.000,00	534.609.213,79	395.126.401,78	138.848.954,01	73,91%



Tablo 14'te görüldüğü gibi;

2022 yılı Ocak-Haziran dönemi toplam tahakkuk **534.609.213,79 TL**'dir. Toplam tahakkukun **395.126.401,78 TL**'si tahsil edilmiştir. Tahakkuk tahsilat oranı **%73,91'dir**.

1.2.2. 2021-2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri

2021 ve 2022 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri ekonomik sınıflandırmaya göre karşılaştırmalı olarak Tablo 15'te verilmiştir.

Tablo 15.2021-2022 Yılı Karşılaştırmalı Bütçe Gelirleri, Artış ve Azalış Oranları

GİDER KODU	GELİR ADI	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ (NET TAHSİLAT) (TL)		ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)
		2021 GERÇEKLEŞME	2022 GERÇEKLEŞME	
1	VERGİ GELİRLERİ	17.298.748,44	28.119.149,31	62,55%
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	33.909.768,61	58.150.154,72	71,48%
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	737.627,53	4.083.706,42	453,63%
5	DİĞER GELİRLER	145.101.750,99	239.239.461,31	64,88%
6	SERMAYE GELİRLERİ	16.519.581,77	65.533.930,02	296,70%
9	RED VE İADELER	0,00	0	0,00%
TOPLAM		213.567.477,34	395.126.401,78	85,01%

Tablo 15'te görüldüğü gibi;

2022 yılının ilk 6 aylık diliminde bütçe gelir gerçekleştirmeleri önceki yılın aynı dönemine göre **%85,01** oranında artış göstererek **395.126.401,78 TL** olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında en büyük artış **%453,63** oran ile **Alınan Bağış ve Yardımlarda** hibelerden oluşan artıştan kaynaklıdır. 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi Gelir Bütçesi Uygulama Sonuçları aşağıda ayrıntılı olarak verilmiştir.

01.Vergi Gelirleri

Vergi Gelirleri 2020-2021 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 16'da verilmiştir.



Tablo 16.2021-2022 Yılı Karşılaştırmalı Vergi Gelirleri, Artış ve Azalış Oranları

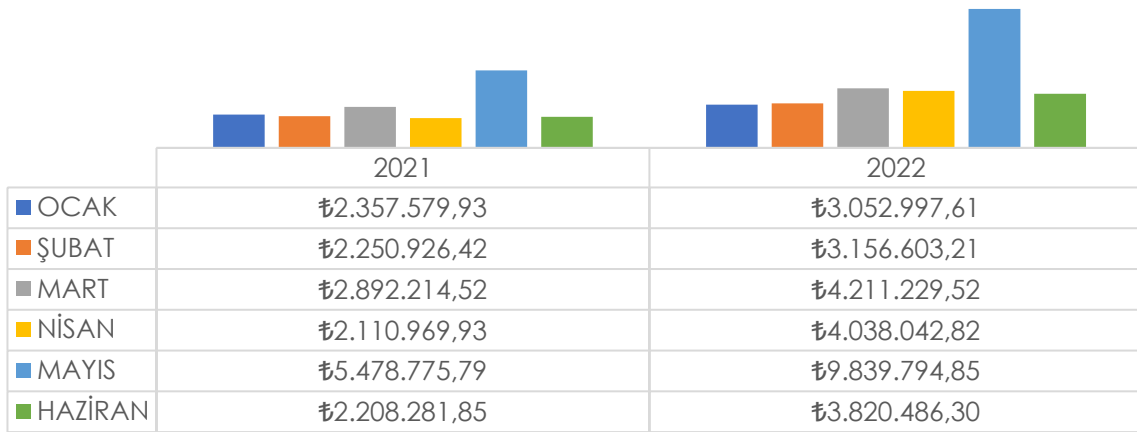
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ								
GELİR KODU	GELİR ADI	2021 YILI BÜTÇE (TL)	2022 YILI BÜTÇE (TL)	2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
01	VERGİ GELİRLERİ	40.000.000,00	47.000.000,00	17.298.748,44	28.119.149,31	62,55	43,25	59,83

Tablo 16'da görüldüğü gibi;

2021 yılında gerçekleşme oranı **%43,25** iken 2022 yılının aynı döneminde bütçesinde öngörülen ödeneğin **%59,83**'ü tahsil edilmiştir. Vergi Gelirleri 2021 yılının aynı dönemine göre **%62,55** oranında artış göstermiş olup **2022** yılının ilk altı ayında **28.119.149,31 TL** tahsilat yapılmıştır. Söz konusu artışın nedeni; Belediyemiz bünyesinde kurulan Veri Hazırlama ve Kontrol Sevisinin Emlak Vergisi, Çevre Temizlik Vergisi Mükellefiyetleri hakkında yaptığı çalışmalar neticesinde mükellefler tarafından beyanı verilmemiş olanlara beyana çağrı yapılarak tahakkuka hazır hale getirilmesi, ayrıca Servisimiz tarafından yazılan Tapu Takip Modülü ile Kütahya Tapu Müdürlüğünde yapılan alım, satım ve intikallerin Web-Tapu servisinden günlük çekilerek vergi tarhiyatına hazır hale getirilmesidir.

Vergi Gelirlerinin 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık tahsilatları Şekil 9'da verilmiştir.

VERGİ GELİRLERİ



Şekil 9. Vergi Gelirlerinin 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi



03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 17' de verilmiştir.

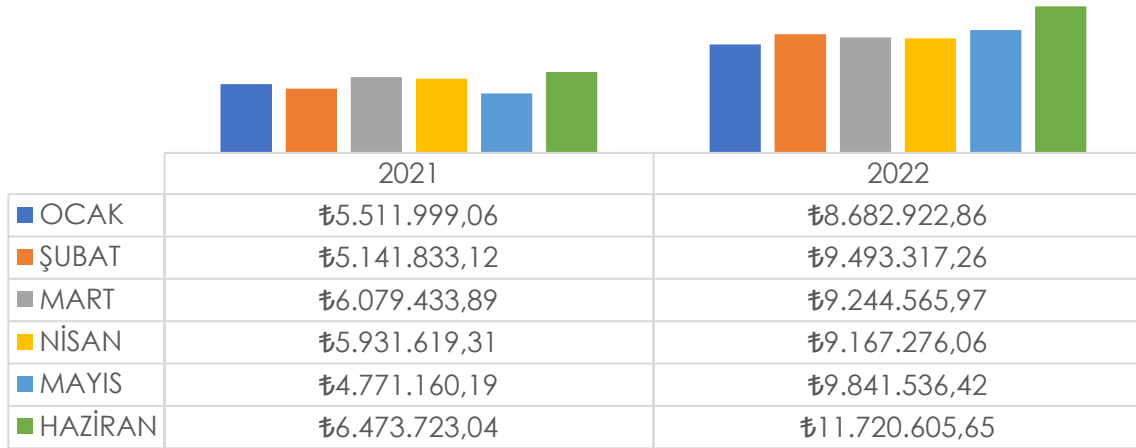
Tablo 17. 2021-2022 Yılı Karşılaştırmalı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, Artış ve Azalış Oranları

GELİR KODU	GELİR ADI	2021 YILI BÜTÇE (TL)	2022 YILI BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ				
				2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	80.000.000,00	140.820.000,00	33.909.768,61	58.150.154,72	71,48	42,39	41,29

Tablo 17'de görüldüğü gibi;

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2021 yılında gerçekleştirme oranı **%42,39** iken 2022 yılının aynı döneminde bütçesinde öngörülen ödeneğin **%41,29**'u tahsil edilmiştir. Gelir artırıcı faaliyetler sonucunda **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri %71,48** oranında artarak 2022 yılı ilk 6 aylık dönemde toplam **58.150.154,72 TL** net tahsilat olmuştur. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık tahsilatları Şekil 10'da verilmiştir.

TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ



Şekil 10. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

04. Alınan Bağış ve Yardımlar

Alınan Bağış ve Yardımlara ait 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 18'de verilmiştir.



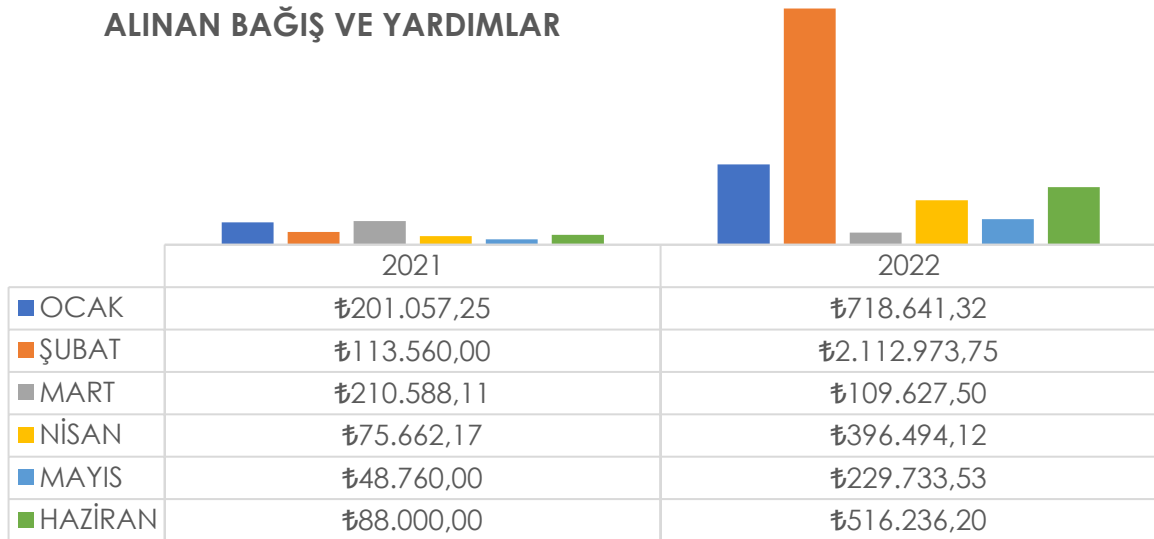
Tablo 18.2021-2022 Yılı Karşılaştırmalı Alınan Bağış ve Yardımlar, Artış ve Azalış Oranları

OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ								
GELİR KODU	GELİR ADI	2021 YILI BÜTÇE (TL)	2022 YILI BÜTÇE (TL)	2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	5.000.000,00	10.000.000,00	737.627,53	4.083.706,42	453,63	14,75	40,84

Tablo 18'de görüldüğü gibi;

Alınan Bağış ve Yardımların 2021 yılında gerçekleşme oranı **%14,75** iken 2022 yılının aynı döneminde bütçesinde öngörülen ödeneğin **%40,84**'ü gerçekleşmiştir. 2022 Yılı Ocak-Haziran döneminde Alınan Bağış ve Yardımlar **%453,63** oranında artarak ilk 6 aylık dönemde toplam **4.083.706,42 TL** bağış ve yardım alınmıştır. 2021 ve 2022 yıllarında ağırlıklı olarak kişi bağışları yer almaktadır.

Alınan Bağış ve Yardımların 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Şekil 11'de verilmiştir.



Şekil 11. Alınan Bağış ve Yardımlar 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

05.Diğer Gelirler

Diğer Gelirlere ait 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 19'da verilmiştir.



Tablo 19. 2021-2022 Yılı Karşılaştırmalı Diğer Gelirler, Artış ve Azalış Oranları

GELİR KODU	GELİR ADI	2021 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	2022 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ		GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
				2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)			
5	DIĞER GELİRLER	228.000.000,00	484.800.000,00	145.101.750,99	239.239.461,31	64,87	63,64	49,34
	-MERKEZİ İDARE VERGİ GELİRLERİ	214.633.000,00	446.800.000,00	135.234.725,03	225.463.261,40	66,72	63	50,46
	DIĞERLERİ	13.367.000,00	38.000.000,00	9.867.025,96	13.776.199,91	39,61	73,82	36,26

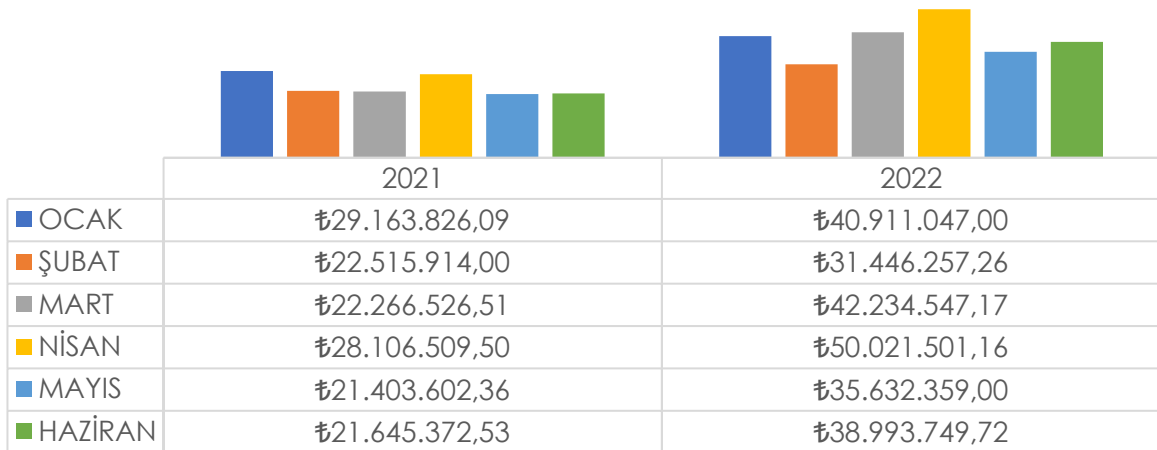
Tablo 19'da görüldüğü gibi;

Diğer Gelirlerin 2021 yılında gerçekleşme oranı **%63,64** iken 2022 yılının aynı döneminde **%49,34** olarak gerçekleşmiştir. **İkamet Kart Projesi** kapsamında Şehrimizde eğitim gören öğrencilerimizin ikametlerini Şehrimize aldırması sonucunda İlimiz Merkez Belediyesi 250.000-500.000 nüfuslu Belediyeler arasına girmiş olup Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden Alınan Paylarda artış meydana gelmiştir.

Diğer Gelirlerin içinde ağırlıklı olarak Merkezi İdare Vergi Gelirleri yer almaktadır. Merkezi İdare Vergi Gelirleri 2022 yılının ilk 6 ayında **225.463.261,40 TL** olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı gerçekleşme oranı **%50,46**'dır.

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

DIĞER GELİRLER



Şekil 12. Diğer Gelirler 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi



06.Sermaye Gelirleri

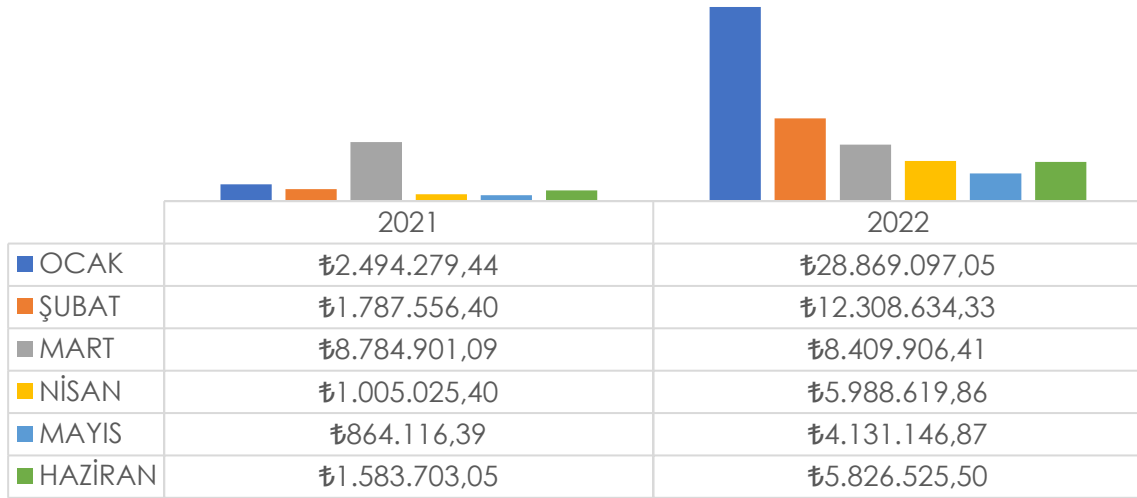
Sermaye Gelirlerine ait 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 20'de verilmiştir.

Tablo 20.2021-2022 Yılı Karşılaştırmalı Sermaye Gelirleri, Artış ve Azalış Oranları

GELİR KODU	GELİR ADI	2021 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	2022 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ		GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
				2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)			
06	SERMAYE GELİRLERİ	140.854.000,00	250.000.000,00	16.519.581,77	65.533.930,02	296,70	11,73	26,21

Sermaye Gelirleri 2021 yılı gerçekleşme oranı **%11,73** iken 2022 yılının aynı döneminde **%26,21** olarak gerçekleşmiştir. 2022 Yılı'nın Ocak-Haziran döneminde **%296,70** oranında artarak ilk 6 aylık dönemde toplam **65.533.930,02 TL** Sermaye Geliri tahsil edilmiştir. Sermaye Gelirlerine ait 2021-2022 yılları Ocak-Haziran dönemi aylık gerçekleştirmeleri Şekil 13'te verilmiştir.

SERMAYE GELİRLERİ



Şekil 13.Sermaye Gelirleri 2021 ve 2022 Yılı Aylara Göre Değişimi

09.Red ve İadeler

Red ve İadelerine ait 2021-2022 yılı bütçe bilgileri ve uygulama sonuçları Tablo 21'de verilmiştir.



Tablo 21.2021-2022 Yılı Karşılaştırmalı Red ve İadeler, Artış ve Azalış Oranları

OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ								
GELİR KODU	GELİR ADI	2021 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	2022 YILI BAŞLANGIÇ BÜTÇE (TL)	2021 GERÇEKLEŞME (TL)	2022 GERÇEKLEŞME (TL)	GERÇ. ARTIŞ AZALIŞ ORANI (%)	2021 YILI GERÇ. ORANI (%)	2022 YILI GERÇ. ORANI (%)
9	RED VE İADE (-)	854.000,00	1.200.000,00	263.390,20	635.285,69	141,20%	30,84	2,11

Tablo 21'de görüldüğü gibi;

Red ve İadelerde 2021 yılı gerçekleşme oranı **%30,84** iken 2022 yılında **%2,11** olmuştur. 2022 Yılı Ocak-Haziran döneminde **%141,20** oranında artarak ilk 6 aylık dönemde toplam **635.285,69 TL** red ve iade yapılmıştır.

1.3.Finansman

Finansmanın ekonomik sınıflandırması Tablo 22'de, 2022 yılı Ocak-Haziran dönemi kredi anapara ve faiz ödemeleri Tablo 23'te ve 30.06.2022 tarihi itibariyle kalan kredi borçları Tablo 24'de yer almaktadır.

Tablo 22.Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması

KODU	AÇIKLAMA	BÜTÇE (TL)	GERÇEKLEŞEN (TL)
1	İÇ BORÇLANMA	137.950.000,00	-35.627.433,69
1 8	MALİ KURULUŞLARDAN SAĞLANAN FİNANSMAN	137.950.000,00	-35.627.433,69
1 8 1	BANKALAR	0,00	0,00
1 8 1 1	BORÇLANMA	0,00	0,00
1 8 1 2	ÖDEME	0,00	0,00
1 8 2	İLLER BANKASI	137.950.000,00	-35.627.433,69
1 8 2 1	BORÇLANMA	202.950.000,00	0,00
1 8 2 2	ÖDEME	-65.000.000,00	-35.627.433,69

Tablo 22'de görüldüğü gibi;

2022 yılı için başlangıç bütçesinde **150.000.000,00 TL** borçlanma öngörülmüş, yıl içinde yapılan ek ödenek çalışmaları sonucu toplam 202.950.000,00 TL'ye çıkmıştır. Önceki dönemlerden devam eden kredi ödemeleri için **65.000.000,00 TL** anapara ödemesi belirlenmiştir. 2022 yılı bütçesinde **137.950.000,00 TL** Net Borçlanma ile denklik sağlanmıştır.



Tablo 23.2022 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Kredi Anapara Ödemeleri

01.01.2022-30.06.2022 ÖDEMELER			
BORÇ NEVİ	ANAPARA (TL)	FAİZ (TL)	TOPLAM (TL)
İLLER BANKASI	29.214.534,00	4.478.426,42	33.692.960,42
JICA	3.483.144,96	932.031,24	4.415.176,20
IPA	2.929.754,73	0,00	2.929.754,73
TOPLAM KREDİ BORÇ ÖDEME	35.627.433,69	5.410.457,66	41.037.891,35

Tablo 23'te görüldüğü gibi;

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde **35.627.433,69 TL** kredi borçları anapara ödemesi ve **5.410.457,66 TL** faiz ödemesi yapılarak toplamda **41.037.891,35 TL** 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.

Tablo 24.30.06.2022 Tarihi İtibariyle Kalan Kredi Borçları

30.06.2022 TARİHLİ KALAN BORÇ STOKU			
BORÇ NEVİ	ANAPARA (TL)	FAİZ (TL)	TOPLAM (TL)
İLLER BANKASI	55.973.035,92	19.177.164,36	75.150.200,28
JICA	78.090.454,83	12.465.345,96	90.555.800,79
KREDİ BORÇ TOPLAMI	134.063.490,75	31.642.510,32	165.706.001,07

(30.06.2022 tarihli kur üzerinden hesaplanmıştır.)

Tablo 24'te görüldüğü gibi;

30.06.2022 tarihi itibariyle **134.063.490,75 TL** anapara, **31.642.510,32 TL** faiz olmak üzere toplam **165.706.001,07 TL** kredi borç stoku bulunmaktadır. Döviz cinsinden kullanılan krediler 30.06.2022 tarihli kura göre hesaplanmıştır.

BÖLÜM 2. 2022 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Fen İşleri Müdürlüğü tarafından:

- **01.01.2022 TARİHİ VE 30.06.2022 TARİHLERİ ARASINDA İHALE EDİLEN İŞLER:**
- 970.000,00 TL. İhale bedelli "**2022 Yılı Bitüm Nakli Hizmet Alımı İşi**" devam etmektedir. 30.06.2022 Tarihi itibariyle **%49,70** ilerleme oranına ulaşılmıştır.



- 1.552.000,00 TL. İhale bedelli "**Civli Mahallesi Kültür Evi Yapım İşi**" ihalesi yapılmıştır.
- 3.405.000,00 TL. İhale bedelli "**Enne Mahallesi Kültür Evi Yapım İşi**" ihalesi yapılmıştır.
- 12.05.2022 Tarihinde ihalesi yapılan "**Sofu Mahallesi Kültür Evi Yapım İşi**" ne katılımcı olmamıştır.
- 2.530.005,30 TL. İhale edilen "**Ertuğrul Gazi Alt Geçidi, Ilıca Yapay Şelale ve Püskürtme Beton Yapım İşi**" devam etmektedir.
- 849.849,00 TL. İhale edilen "**Ağaçköy Regülatör Piknik Alanı Bakım Onarım İşi**" %98,70 ilerleme oranına ulaşmıştır.
- 42.000.000,00 TL. İhale edilen "**Kent Meydanı Yapım İşi**" 30.06.2022 tarihi itibariyle %35 ilerleme oranına ulaşmıştır.
- 6.495.830,00 TL. İhale edilen "**Atatürk Bulvarı Refüj Aydınlatma ve Düzenleme İşi**" 30.06.2022 tarihi itibariyle %45 ilerleme oranına ulaşmıştır.
- 1.998.998,00 TL. İhale edilen "**2022 Yılı Muhtelif Mahallelerde Bakım ve Onarım Yapım İşi**" 27.06.2022 tarihi itibariyle %55 ilerleme oranına ulaşmıştır.
- 14.400.036 TL. İhale edilen "**Muhtelif Mahallelerde Betonarme İstinat Duvarı ve Menfez Yapım İşi**" devam etmektedir.
- 648.000,00 TL. İhale edilen "**İş Geliştirme Merkezi ve İşyerleri O.G. ENH Yapım İşi**" tamamlanmıştır.
- 21.971.500,00 TL. İhale edilen "**2022 Yılı Beton Parke Çeşitleri ile Yol, Kaldırım, Tamir ve Yapım İşi**" 30.06.2022 tarihi itibariyle %41 ilerleme oranına ulaşmıştır.
- 983.840,00 TL. İhale edilen "**Kütahya Mücavir Alanlar İçerisinde Bulunan 70 Adet Metruk Binanın Yıkım İşi**" 22.06.2022 tarihi itibariyle %70 ilerleme oranına ulaşmıştır.



- 2.326.440,00 TL. İhale edilen **“2022 Yılı İnşaat – Hırdavat Elektrik Malzemesi Alım İşi”** tamamlanmıştır.
- 13.500.000,00 TL. İhale edilen **“Kırma Taş Temini ve Nakli Mal Alımı İşi”** 30.06.2022 tarihi itibarıyla %48 ilerleme oranına ulaşmıştır.
- 255.000,00 TL. İhale edilen **“Kar ve Buz Mücadelesinde Kullanılmak Üzere 1.000 Ton Ham Tuz Temini ve Nakli İşi”** tamamlanmıştır.

-YILLARA SARI İŞLER;

- 535.000,00 TL. İhale edilen **“Doğalgazlı Mahalle Fırını Yapım İşi”** tamamlanmıştır.
- 5.329.644,71 TL. İhale edilen **“Bekir Avlupınar Yayalaştırma Yapım İşi”** tamamlanmıştır.
- 2.425.500,00 TL. İhale edilen **“Hamidiye Mahallesi Sosyo Kültürel Tesis ve Pirlir Kirazpınar Mahallesi Muhtarlık Binası Yapım İşi”** devam etmektedir.
- 4.034.000,00 TL. İhale edilen **“Onbeş Mahallemize Sentetik Çim Yüzeyle Futbol Sahaları Yapım İşi”** %110 oranı ile iş artışına gidilmiştir.
- 840.000,00 TL. İhale edilen **“Kar ve Buz Mücadelesinde Kullanılmak Üzere 4.000 Ton Ham Tuz Temini ve Nakli İşi”** tamamlanmıştır.
- 7.048.382,15 TL. İhale edilen **“Kütahya Kent Mezarlıkları Bakım Onarım ve Yenileme Çalışmaları Yapım İşi”** 10.06.2022 tarihi itibarıyla %20 ilerleme oranına ulaşmıştır.
- 2.970.000,00 TL. İhale edilen **“Ilıca Aqua Park Havuz Tamirata Yapım İşi”** 30.06.2022 tarihi itibarıyla %98 ilerleme oranına ulaşmıştır.
- 1.490.000,00 TL. İhale edilen **“Ilıca Hasulhas Havuz Tamirata Yapım İşi”** 30.06.2022 tarihi itibarıyla %98 ilerleme oranına ulaşmıştır.



- 7.985.600,00 TL. İhale edilen “**Silindirle Sıkıştırılmış Beton (SSB) Yol Yapımında Kullanılmak Üzere 43.400 Ton Beton Temini ve Nakli İşi**” tamamlanmıştır.
- 2.023.000,00 TL. İhale edilen “**2. Etap Hayvan Barınağı Yapım İşi**” tamamlanmıştır.
- 6.148.750,00 TL. İhale edilen “**Kamyon Garajı ve Güvenlik Kulübesi Yapım İşi**” 20.06.2022 Tarihi İtibariyle %45 İlerleme oranına ulaşmıştır.

Su ve Kanalizasyon Müdürlüğü tarafından;

- “**THİCKNER Binası Mekanik Elektrik İşleri Yapım İşi**” için 1.424.676 TL ihale bedeli ile sözleşmesi imzalanmış olup, çalışmalar devam etmektedir.
- “**Kalker Esaslı Kırma Taş Dolgu Malzemesi Alım İşi**” 4.960.000,00TL bedel ile sözleşme imzalanmış olup çalışmalar devam etmektedir.
- İçme suyu depo yapımı tamamlanmış olup faaliyete alınmıştır.
- Yenibosna Mahallesi yeni sondaj kuyusu açılmış olup su deposuna bağlantısı yapılarak faaliyete alınmıştır.
- İmar Planları İçerisinde Parmakören Mahallesinde İçme Suyu Sondaj Kuyusunun Açılması 389.500,00 TL sözleşme bedelli imzalanmış olup; “140 metre 17 1/2” çapında İçme Suyu İçin Sondaj Kuyusu”, “DSİ Kullanma Kuyu Açma İzin Belgesinin Alınması”, “111 metre 280mm Çapında 16mm Et Kalınlığında PVC Boru Techizi”, “Kuyu Cidarı ile Boru Arasındaki Çakılama İşi” ve “Kuyu İnkişafı ve Geliştirilmesi” işi tamamlanmış olup; “Pompa Deneyi”, “Numune Alınması Halk Sağlığı Laboratuvarlarından Analizlerinin Yapılması” ve “DSİ Kullanma Belgesinin Alınması” çalışmaları devam etmektedir.
- **9.521,8 metre** içme suyu hattı yapılmıştır.
- **5.258 metre** kanalizasyon hattı yapılmıştır. **5.948 metre** yağmur suyu hattı yapılmıştır. Çalışmalar kapsamında 1.OSB yolu gidiş sağ taraf (OSB yolu ile ağaçköy yolu) yağmur suyu problemi çözülmüştür.
- 2022 yılı için şehrimizin yeni yapılan binalar için kanalizasyon abone bağlantıları için 1.118.600,00 TL bedelli ihale yapılmış yüklenici firma çalışmalarını sürdürmektedir.



- Siner, Ağaçköy, İkizhöyük mahalleleri ve şehrimizin alt kesimlerindeki kanalizasyon sorunlarının çözülmesi amacıyla (oto terminal alt bölgesi) 3.500.000,00 TL yaklaşık maliyetli 4 adet atıksu terfi merkezi alımı ihalesine çıkmıştır. Pompa terfi hattı yapımı İkizhöyük ile Sinar Mahallesi arasında devam etmektedir.

Belediyemiz Ocak-Haziran döneminde, 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 sürdürmüştür.

BÖLÜM 3. 2022 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

BÜTÇE TÜRÜ (TL)	OCAK-HAZİRAN	TEMMUZ-ARALIK	TOPLAM	AÇIKLAMA
GİDER (-)	-317.287.038,88	-717.712.961,12	-1.035.000.000,00	2022 YILI İLK 6 AYLIK CARI ARTIŞLAR VE DEVAM EDEN İŞLER GÖZ ÖNÜNE ALINARAK HESAPLANMIŞTIR.
KREDİ ANAPARA ÖDEMESİ (-)	-35.627.433,69	-42.452.000,00	-77.000.000,00	KREDİ ANAPARA ÖDEMELERİ (FAİZ HARIÇ)
GELİR (+)	395.080.198,67	516.919.801,33	912.000.000,00	2022 YILI İLK 6 AYLIK GELİR ARTIŞLARI VE TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE GAYRİMENKUL SATIŞI ÖNGÖRÜLEREK HESAPLANMIŞTIR.
BORÇLANMA	-	200.000.000,00	200.000.000,00	2022 YILI 2. 6 AYLIK DÖNEMDE DEVAM EDEN YATIRIMLAR İÇİN KULLANILACAK KREDİ ÖNGÖRÜSÜ OLARAK HESAPLANMIŞTIR.
NET BORÇLANMA	-	-	-123.000.000,00	2022 YILINDA YATIRIM HARCAMALAR İÇİN KULLANILACAK KREDİ MİKTARLARINDAN, ÖDENECEK ANA PARA DÜŞÜLDÜKTEN SONRA KALAN TUTARDIR.

2022 yılı ilk 6 ay bütçe gerçekleştirmeleri, planlanan faaliyetler ve gelir beklentileri göz önüne alındığında;

Yılsonu itibari ile Gider Bütçesinin **1.035.000,00 TL**, Gelir Bütçesinin ise **912.000.000,00 TL** olacağı öngörülmektedir. 2022 yılı ikinci altı ayda **200.000.000,00 TL** borçlanma öngörülmüş olup **77.000.000,00 TL** anapara düşüldükten sonra **123.000.000,00 TL** net borçlanma ile bütçe denkliliği sağlanması planlanmaktadır.

3.1.Bütçe Giderleri



Gider Bütçesi, ilk altı aylık gerçekleştirmeler ve planlanan yatırımlar göz önüne alındığında 2022 yılı Temmuz-Aralık döneminde **717.712.961,12 TL** ve yılsonu itibari ile yaklaşık **1.035.000.000,00 TL** 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 **81.000.000,00 TL**,
- **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri** ilk altı aylık gerçekleştirmeler ve zamlar göz önüne alındığında yılsonu itibari ile yaklaşık **11.500.000,00 TL**,
- **Mal ve Hizmet Alımı Giderleri** ilk altı aylık harcamalar göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **396.000.000,00 TL**,
- **Faiz Giderleri** kredi geri ödemeleri hesaplandığında yılsonu itibariyle yaklaşık **14.000.000,00 TL**,
- **Cari Transferler** ilk altı aylık harcamalar göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **39.000.000,00 TL**,
- **Sermaye Giderleri** devam eden yatırımlar ile ikinci altı ayda başlanması planlanan projeler göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **493.500.000,00 TL**,

3.2.Bütçe Gelirleri

Gelir Bütçesi ilk altı aylık gerçekleştirmeler, tahakkuklar ve planlanan gayrimenkul satışları göz önüne alındığında, 2022 yılının Temmuz-Aralık döneminde **516.919.801,33 TL** ve yılsonu itibari ile yaklaşık **912.000.000,00 TL** 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 **62.000.000,00 TL**,
- **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri** ilk altı aylık tahsilatlar göz önüne alındığında, yılsonu itibari ile yaklaşık **125.900.000,00 TL**,
- **Alınan Bağış ve Yardımlar** yılsonu itibari ile yaklaşık **6.500.000,00 TL**,
- **Diğer Gelirler** ilk altı aylık tahsilatlar göz önüne alındığında yılsonu itibari ile yaklaşık **492.000.000,00 TL**,
- **Sermaye Gelirleri** planlanan gayrimenkul satışları göz önüne alındığında yılsonu itibari ile **226.800.000,00 TL**,
- **Red ve iadelerin** ise yılsonu itibari ile **1.200.000,00 TL** olacağı öngörülmektedir.



BÖLÜM 4. 2022 YILI TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLMESİ PLANLANAN FAALİYETLER

Fen İşleri Müdürlüğü tarafından;

- Bosna-i Cedit sanayi sitesi kat karşılığı yapım işi çalışmaları devam edecektir.
- Enne mahallesi mesire alanı bungalov evler spor tesisleri gondol gezinti alanları yap-işlet –devret modeli ile yapım süreci başlaması hedeflenmektedir
- Yoncalı Aquapark ve apart daireler yap-işlet –devret modeli ile ilgili çalışmalar devam edecektir.
- Hazer Dinari Kültür merkezi cephe çalışması yenilemesi çalışmaları başlatılacaktır.
- Kutso tadilat – tamirat yapım işi çalışmaları yapılması planlanmaktadır.
- Vadi Kütahya yapım işi projesi hazırlanmış, ihale süreci devam etmektedir.
- Kanal Kütahya yapım işi projesi hazırlanmış, kamulaştırma ve diğer süreçler bitiminde ihale süreci başlatılacaktır.
- Balıklı – servi mahallesi muhtarlık binası yapım işi ihalesi yapımı planlanmaktadır.
- Aydoğdu mahallesi kültür evi yapım işi yapımı planlanmaktadır.
- Yoncalı mesire alanı yapım işi proje ve ihale süreçleri yapılması planlanmaktadır.
- Sultanbağı Mahallesi 192 Adet Taşınmazın Yıkım İşinden kalan 27 taşınmaz yıkımı devam edecektir.
- Merkez Pazar yeri olarak faaliyet gösterilen tesisin yıkımı yapılmış, inşa edilecek olan “Kütahya Merkez Çamlı Bahçe Pazar Yeri Yapım İş” ihale kapsamında imalatlara geçilmesi,
- Ressam Ahmet Yakupoğlu imalat süreci devam ediyor.
- Şehrimizde bulunan yedi mezarlığın tamir ve onarım işlemlerine yönelik ihale hazırlığının tamamlanarak ihalenin yapılması ve bu bağlamda imalatlara devam ediliyor.
- Sportif Olta Balıkçılığı Projesi (Yedigöller) kapsamında ihale hazırlıklarının tamamlanması ve ihalenin yapılması,
- Cumhuriyet ve Sofu Mahalle konakları ihale hazırlıklarının tamamlanması ve ihalenin yapılması,
- Vadi Kütahya Projesine yönelik ihale hazırlıklarının tamamlanması ve ihalesinin yapılması planlanmaktadır.
- Vadi Kütahya Projesi hazırlanmasına müteakip ihale sürecine geçilecektir.
- Kanal Kütahya Projesi hazırlanmasına müteakip ihale sürecine geçilecektir.

Su ve Kanalizasyon Müdürlüğü tarafından;

- Yeni abone bağlama işi devam etmektedir.
- Ağaçköy ve İkizhöyük mahalleleri ile otogar yanı ve Keresteciler Sitesi için yapılacak terfi hatlarının işi devam etmektedir



- Pompa istasyonları alım işi devam etmektedir
- Yatay Sondaj işi devam etmektedir
- Atıksu Arıtma Tesisi Thickener binası çamur hattı revizyonu işi devam etmektedir
- Parmakören Mahallesi su kuyusu açma işi devam etmektedir.
- Dumlupınar Mahallesi kısmi yağmur suyu hattı işi planlanmaktadır

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.