

2022

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



ORDU
BÜYÜKŞEHİR
BELEDİYESİ

DÜŞÜNEN, ÜRETEN
YARIŞAN ORDU

www.ordu.bel.tr
444 10 52
OrduBBİd

ORDU BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2022 KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

STRATEJİ, BÜTÇE, ANALİZ VE RAPORLAMA ŞUBE
MÜDÜRLÜĞÜ

Adres Şarkıye Mahallesi Yükçülük Sokak, No:2 52100
Altınordu / Ordu

Telefon 444 1 052

Hazırlayan Bora OLGUN



İÇİNDEKİLER

SUNUŞ.....	1
I-OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	2
A-BÜTÇE GİDERLERİ.....	3
01 Personel Giderleri.....	7
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....	7
03 Mal ve Hizmet Alımı Giderleri.....	7
04 Faiz Gideri.....	9
05 Cari Transferler.....	9
06 Sermaye Giderleri.....	10
07 Sermaye Transferleri.....	11
08 Borç Verme.....	11
09 Yedek Ödenek.....	11
B-BÜTÇE GELİRLERİ.....	12
01 Vergi Gelirleri.....	16
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri.....	16
04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler.....	17
05 Diğer Gelirler.....	17
06 Sermaye Gelirleri.....	18
09 Ret ve İadeler (-).....	18
C-FİNANSMAN.....	19
II-OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	19
III-TEMMUZ-ARALIK 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER ve HEDEFLER.....	20
A-BÜTÇE GİDERLERİ.....	20
B-BÜTÇE GELİRLERİ.....	20
C-FİNANSMAN.....	22
IV-OCAK-HAZİRAN 2022 GERÇEKLEŞTİRİLEN ve TEMMUZ-ARALIK 2022 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....	22
Ek-1 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi.....	24
Ek-2 Bütçe Giderlerinin Gelişimi.....	25



5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu; kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi, kullanılmasını, hesap verebilirliği, mali saydamlığı sağlamak üzere, kamu mali yönetiminin yapısını, işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve mali kontrolü düzenlemektedir. Bu doğrultuda aynı kanunun 30 uncu maddesinde; genel yönetim kapsamındaki idarelerin bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçlarını, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hüküm altına alınmıştır.

Bu kapsamda hazırlanan raporda, Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı “Ordu Büyükşehir Belediyesi 2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hesap verebilirlik, saydamlık ve güvenilirlik çerçevesinde ekleri ile birlikte kamuoyunun bilgisine sunulmak üzere hazırlanmış ve bilgilerinize sunulmuştur.

İlgililere faydalı olmasını diler, emeği geçen tüm çalışma arkadaşlarıma ve desteklerini bizden esirgemeyen hemşehrilerimize teşekkür ederim.

Dr. Mehmet Hilmi GÜLER
Büyükşehir Belediye Başkanı

I. OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

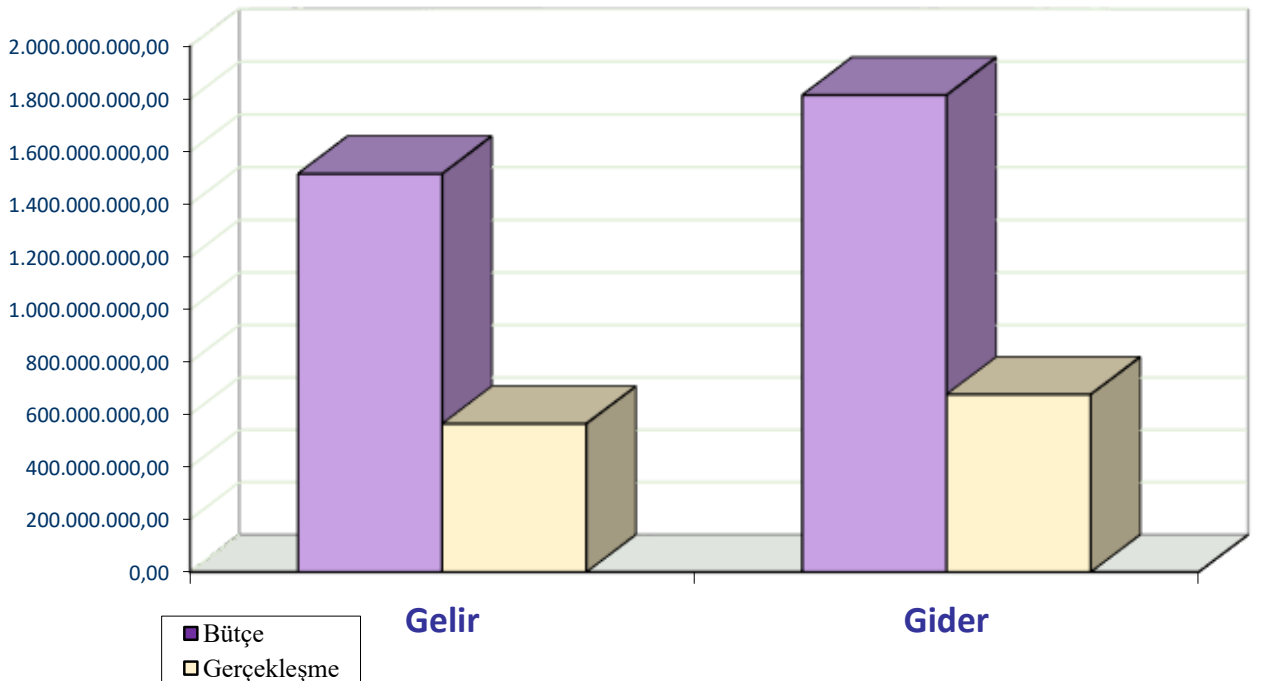
GİRİŞ

Büyükşehir Belediye Meclisimizin 26.11.2021 tarihli 2021/387 sayılı kararı ile kabul edilen 2022 mali yılı gelir ve gider bütçesi ile harcama birimlerine 1.018.000.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Büyük bölümü mal ve hizmet alımları ve yatırım harcamalarından oluşan gider bütçemiz 1.018.000.000,00 TL olarak belirlenmiş ve 132.000.000,00 TL iç borçlanma yapılarak gider bütçe tahmini 1.150.000.000,00 TL olarak hedeflenmiştir. 2021 yılından 58.891.000,00 TL iç borçlanma olarak devretmiş ve 2021 Ocak-Haziran dönemi içinde 608.864.663,00 TL iç borçlanma gerçekleştirilmiş olup net gider bütçe tahmini 1.815.755,663,00 TL olmuştur. Gelir bütçemiz 1.018.000.000,00 TL olarak belirlenmiş olup 498.990.000,00 TL finansman kaynağı sağlanarak tahmini gelir bütçesi 1.516.990.000,00 TL olmuştur. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde net gelir gerçekleşmesi 565.655.751,57 TL, gider gerçekleşmesi 677.529.201,46 TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %37,29'luk kısmını, gider bütçemizin de %37,31'lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2022 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Performansı

	Bütçe (İç Borçlanma, Devir Bütçesi ve Ek Bütçe Dahil)	Net Gerçekleşme	Oran (%)
Gelir	1.516.990.000,00	565.655.751,57	37,29
Gider	1.815.755.663,00	677.529.201,46	37,31

Bütçe Performansı



A. BÜTÇE GİDERLERİ

2021 Gerçekleşmeleri ile 2022 Başlangıç Ödeneği Gelişimi Gerçekleşmeleri

Ordu Büyükşehir Belediyesi 2021 mali yılı net bütçe ödeneği olan 1.096.668.000,00 TL'nin 1.002.439.284,23 TL'si harcama olarak gerçekleşmiştir. 2022 mali yılı bütçesinde yer alan başlangıç ödenekleri toplamı 1.150.000.000,00 TL olup, 2021 harcama gerçekleştirmelerine göre %14,72 oranında artış olmuştur. Bu artış ağırlıklı olarak; % 73,19 ile cari transferler ve % 18,09 ile sermaye giderleri kalemlerinde görülmektedir.

2021 mali yılı harcama gerçekleşmesi ile 2022 mali yılı başlangıç ödeneği ve artış oranı aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2021 Gerçekleşmeleri ile 2022 Başlangıç Ödeneği Gelişimi

Açıklama	2021 Yılı	2022 Yılı	Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	
Personel Giderleri	61.711.785,19	67.234.000,00	8,95
Sosyal Güv.Kur.Dev.Prm.Gid.	12.339.042,79	10.135.000,00	-17,86
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	496.484.638,45	464.384.000,00	-6,47
Faiz Giderleri	82.024.779,55	82.000.000,00	-0,03
Cari Transferler	20.677.211,16	35.810.000,00	73,19
Sermaye Giderleri	319.473.610,57	377.262.000,00	18,09
Sermaye Transferi	9.728.216,52	11.375.000,00	16,93
Borç Verme	0,00	0,00	-
Yedek Ödenek	0,00	101.800.000,00	-
Toplam	1.002.439.284,23	1.150.000.000,00	14,72

2021 ve 2022 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

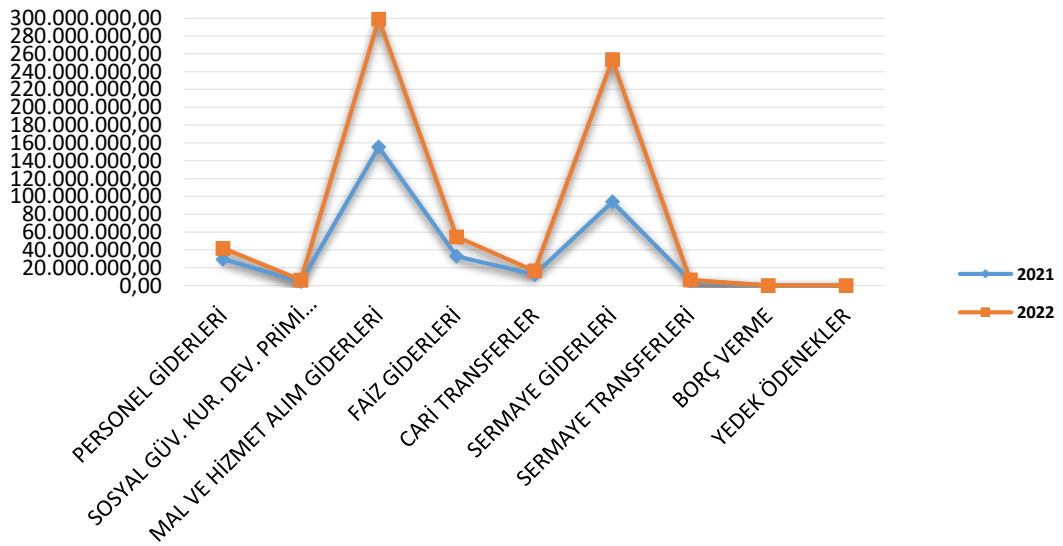
Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri; 2021 yılında 333.843.224,62 TL, 2022 yılında ise 677.529.201,46 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı sonu itibariyle bütçe gider gerçekleşmelerinin % 33,30'u Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. Ocak-Haziran 2022 dönemi bütçe giderleri toplamı 677.529.201,46 TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçeye konulan ödeneğin kullanım oranı ise % 58,92'dir.

2021 ve 2022 yılları haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde % 102,95 oranında bir artış olduğu görülmektedir.

Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2021 Yılı ve 2022 Yılı (Ocak – Haziran) Bütçe Giderleri

Açıklama	2021 Yılı	2022 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Personel Giderleri	61.711.785,19	67.234.000,00	29.561.497,13	41.773.178,70	47,90	62,13	41,31
Sosyal Gv. Kur.Dev. Prm.Gid.	12.339.042,79	10.135.000,00	4.443.810,75	6.098.456,04	36,01	60,17	37,23
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	496.484.638,45	464.384.000,00	155.297.668,32	298.884.423,64	31,28	64,36	92,46
Faiz Giderleri	82.024.779,55	82.000.000,00	32.920.870,52	54.585.918,43	40,14	66,57	65,81
Cari Transferler	20.677.211,16	35.810.000,00	12.313.104,80	16.305.141,09	59,55	45,53	32,42
Sermaye Giderleri	319.473.610,57	377.262.000,00	93.892.065,17	253.499.291,50	29,39	67,19	169,99
Sermaye Transferi	9.728.216,52	11.375.000,00	5.414.206,93	6.382.792,06	55,65	56,14	17,89
Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Yedek Ödenek	0,00	101.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	1.002.439.284,23	1.150.000.000,00	333.843.224,62	677.529.201,46	33,30	58,92	102,95

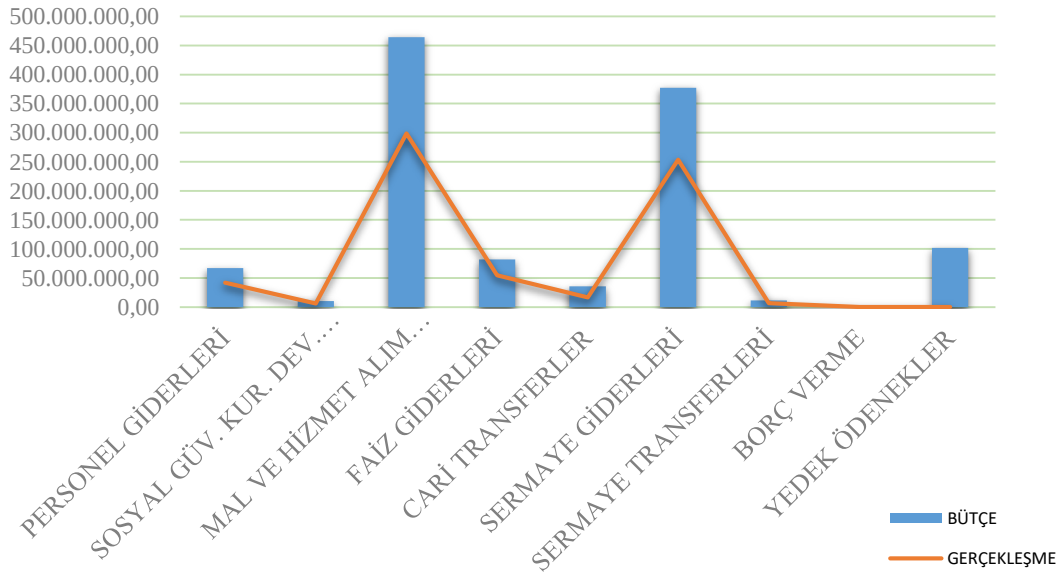
2021-2022 Bütçe Gider Gerçekleşmeleri(Ocak-Haziran)



2022 Yılı Bütçe ve Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

2022 mali yılı bütçesinde; 1.150.000.000,00 TL olarak belirlenen ödeneğin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; personel giderlerimiz ile sosyal güvenlik kurumlarına ödenen devlet primi giderlerine % 6,73, mal ve hizmet alım giderlerine % 40,38, faiz giderlerine % 7,13, cari transferlere % 3,11, tamamı yatırımlardan oluşan sermaye giderlerine % 32,81, bağlı kuruluşlara yaptığımız yardımlardan oluşan sermaye transferlerine % 0,99 ve yedek ödenek kalemine % 8,85 oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

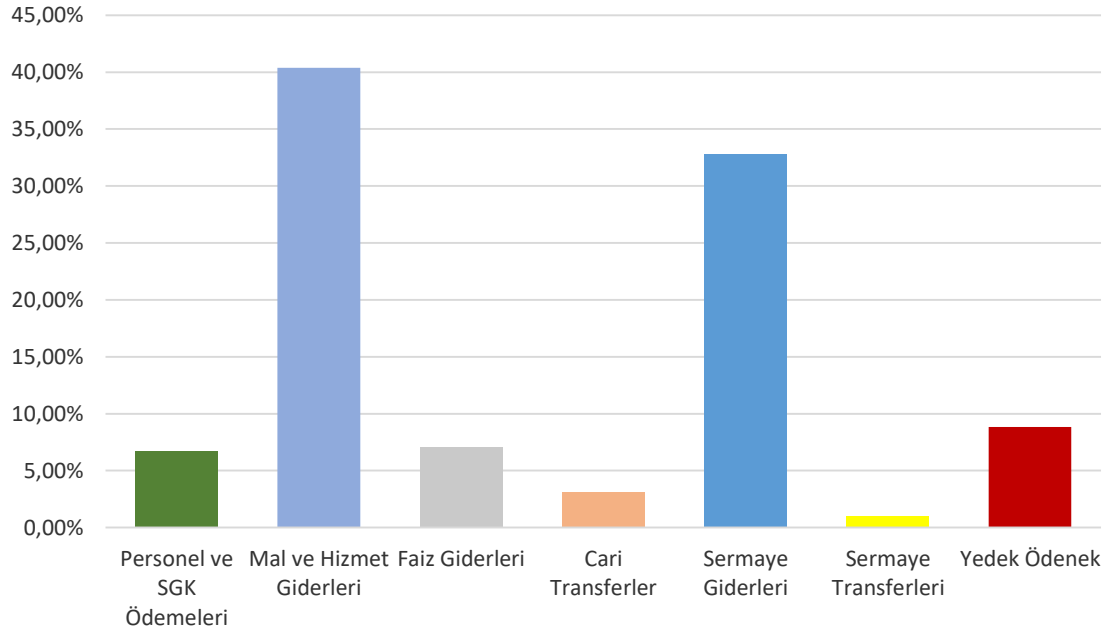
2022 Yılı Ocak- Haziran Dönemi Bütçe Gerçekleşmeleri



Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2022 Yılı (Ocak-Haziran) Dönemi Bütçe Giderleri

Kodu	Açıklama	Bütçe	Gerçekleşme (Ocak-Haziran)	Toplam Bütçeye Oranı (%)	Gerç. Oranı (%)	Toplam Gider İçindeki Gerç. Payı (%)
1	Personel Giderleri	67.234.000,00	41.773.178,70	5,85	62,13	6,17
2	Sosyal Güv.Kur.Dev.Primi	10.135.000,00	6.098.456,04	0,88	60,17	0,90
3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	464.384.000,00	298.884.423,64	40,38	64,36	44,11
4	Faiz Giderleri	82.000.000,00	54.585.918,43	7,13	66,57	8,06
5	Cari Transferler	35.810.000,00	16.305.141,09	3,11	45,53	2,41
6	Sermaye Giderleri	377.262.000,00	253.499.291,50	32,81	67,19	37,42
7	Sermaye Transferleri	11.375.000,00	6.382.792,06	0,99	56,14	0,94
8	Borç Verme	0,00	0,00	-	0,00	0,00
9	Yedek Ödenek	101.800.000,00	0,00	8,85	0,00	0,00
	Toplam	1.150.000.000,00	677.529.201,46	100	58,92	100

2022 Giderlerin Bütçe İçindeki Payı



2021 ve 2022 Yılları (Ocak-Haziran) Aylık Bazda Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

2022 yılı bütçe giderlerinin aylık gerçekleşmeleri, 2021 yılı gerçekleşme oranları ile karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.

Aylar	2021 Gerçekleşme	2022 Gerçekleşme	Artış-Azalış Oranı (%)
Ocak	20.197.238,20	61.380.340,45	203,90
Şubat	47.416.358,06	83.657.963,72	76,43
Mart	70.734.572,33	122.264.605,57	72,85
Nisan	47.944.338,72	139.270.363,81	190,48
Mayıs	57.847.046,76	118.653.281,22	105,12
Haziran	89.703.669,55	152.302.646,69	69,78
Toplam	333.843.224,62	677.529.201,46	102,95

01. Personel Giderleri

2022 yılının ilk altı ayında, 2021 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 41,31 oranında bir artış gerçekleşmiştir. Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde personel giderleri için 67.234.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda personel giderleri için yapılan toplam harcama, 2021 yılında 29.561.497,13 TL iken, 2022 yılında 12.211.711,57 TL artışla 41.773.178,70 TL olarak gerçekleşmiştir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

Personel Giderleri	2021 Yılı	2022 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Memurlar	34.156.817,67	40.210.000,00	17.897.603,53	25.433.461,00	52,40	63,25	42,11
Sözleşmeli Personel	12.319.622,17	14.760.000,00	6.177.287,04	8.716.194,24	50,14	59,05	41,10
İşçiler	14.088.400,75	11.054.000,00	4.993.639,86	6.775.632,11	35,45	61,30	35,69
Geçici Personel	102.431,89	150.000,00	56.267,19	150.938,97	54,93	100,63	168,25
Diğer Personel	1.044.512,71	1.060.000,00	436.699,51	696.952,38	41,81	65,75	59,60
Toplam	61.711.785,19	67.234.000,00	29.561.497,13	41.773.178,70	47,90	62,13	41,31

02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 10.135.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için yapılan toplam harcama, 2021 yılında 4.443.810,75 TL iken, 2022 yılında 1.654.645,29 TL artışla 6.098.456,04 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 37,23 olarak gerçekleşmiştir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi SGK Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

SGK Devlet Primi Giderleri	2021 Yılı	2022 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Memurlar	4.943.066,47	5.811.000,00	2.582.901,45	3.527.251,72	52,25	60,70	36,56
Sözleşmeli Personel	1.981.917,05	2.294.000,00	991.696,48	1.374.930,19	50,04	59,94	38,64
İşçiler	5.414.059,27	2.030.000,00	869.212,82	1.196.274,13	16,05	58,93	37,63
Toplam	12.339.042,79	10.135.000,00	4.443.810,75	6.098.456,04	36,01	60,17	37,23

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde mal ve hizmet alım giderleri için 464.384.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda mal ve hizmet alımı giderleri için yapılan toplam harcama, 2021 yılında 155.297.668,32 TL iken, 2022 yılında 143.586.755,32 TL artışla 298.884.423,64 TL olarak

gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerindeki artış % 92,46 olarak gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2021 yılı ilk altı ayında % 46,53 iken bu oran 2022 yılı ilk altı ayında % 44,11 olmuştur. 2022 yılı ilk altı ayında mal ve hizmet alım giderleri harcaması artmasına rağmen, 2022 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayına göre toplam gerçekleşen gider içindeki payı düşmüştür.

2022 yılının ilk altı ayında 298.884.423,64 TL olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en önemli payı 161.309.808,13 TL ile temizlik, ulaşım, park bahçe düzenlemeleri, katı atıkların işlenmesi ve geri kazanımı, yolların, meydanların, geçitlerin temizliği, zabıta ve diğer personel hizmet alımları gibi önemli gider kalemlerinden oluşan **hizmet alımları** kalemi almıştır. Yine mal ve hizmet alımları kalemi içinde; enerji, kırtasiye, giyim-kuşam, özel malzeme, güvenlik malzemeleri vb. alımlardan oluşan **tüketime yönelik mal ve malzeme alımları** 100.679.755,41 TL olarak gerçekleşmiştir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderleri Gerçekleşmeleri

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	2021 Yılı	2022 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımı Giderleri	10.840.021,96	5.065.000,00	3.160.584,36	4.377.104,14	29,16	86,42	38,49
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımı Giderleri	95.817.032,91	117.797.000,00	38.250.207,76	100.679.755,41	39,92	85,47	163,21
Yolluklar	186.732,79	322.000,00	76.363,70	134.225,66	40,89	41,68	75,77
Görev Giderleri	109.879.853,62	3.624.000,00	2.276.506,87	8.788.804,53	2,07	242,52	286,07
Hizmet Alımları	254.365.305,41	303.675.000,00	100.887.906,66	161.309.808,13	39,66	53,12	59,89
Temsil ve Tanıtma Giderleri	6.192.071,50	13.845.000,00	1.270.162,10	11.553.799,99	20,51	83,45	809,63
Menkul Mal Gayrimaddi Hak Alım Bakım Onarım Giderleri	16.689.647,66	14.358.000,00	7.501.086,53	11.082.451,97	44,94	77,19	47,74
Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	1.066.830,73	1.538.000,00	664.544,91	311.521,41	62,29	20,25	-53,12
Tedavi ve Cenaze Giderleri	1.447.141,87	4.160.000,00	1.210.305,43	646.952,40	83,63	15,55	-46,55
Toplam	496.484.638,45	464.384.000,00	155.297.668,32	298.884.423,64	31,28	64,36	92,46

04. Faiz Giderleri

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde faiz giderleri için 82.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda faiz giderleri için yapılan toplam harcama, 2021 yılında 32.920.870,52 TL iken, 2022 yılında 21.665.047,91 TL artışla 54.585.918,43 TL olmuştur. Faiz giderlerindeki artış % 65,81 olarak gerçekleşmiştir. Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2021 yılı ilk altı ayında % 9,86 iken bu oran 2022 yılı ilk altı ayında % 8,06 olmuştur. 2022 yılı ilk altı ayında faiz giderleri harcaması artmasına rağmen, 2022 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayına göre toplam gerçekleşen gider içindeki payı düşmüştür.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

Faiz Giderleri	2021 Yılı	2022 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Diğer İç Borç Faiz Giderleri	82.024.779,55	82.000.000,00	32.920.870,52	54.585.918,43	40,14	66,57	65,81
Toplam	82.024.779,55	82.000.000,00	32.920.870,52	54.585.918,43	40,14	66,57	65,81

05. Cari Transferler

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde cari transfer giderleri için 35.810.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda cari transfer giderleri için yapılan toplam harcama, 2021 yılında 12.313.104,80 TL iken, 2022 yılında 3.992.036,29 TL artışla 16.305.141,09 TL olarak gerçekleşmiştir. Cari transfer giderlerindeki artış % 32,42 olarak gerçekleşmiştir. Cari transfer giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2020 yılı ilk altı ayında % 3,69 iken, 2021 yılı ilk altı ayında bu oran % 2,41 olmuştur. 2022 yılı ilk altı ayında cari transferler harcaması artmasına rağmen, 2022 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayına göre toplam gerçekleşen gider içindeki payı düşmüştür.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Cari Transferler Gerçekleşmeleri

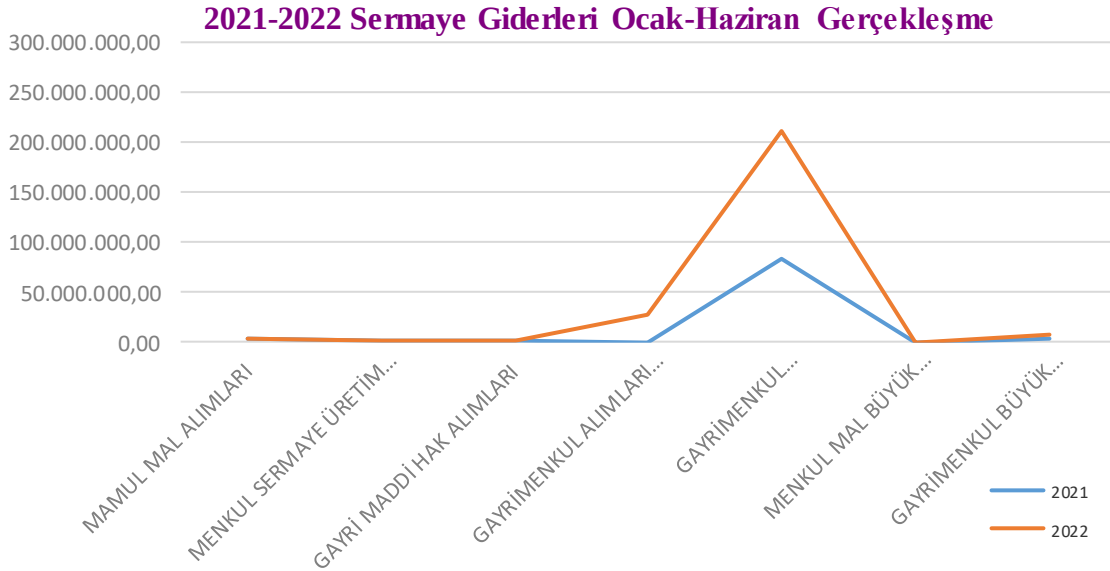
Cari Transferler	2021 Yılı	2022 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Görev Zararları	680.856,50	700.000,00	666.400,00	528.378,04	97,88	75,48	-20,71
Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	3.260.910,16	16.600.000,00	1.779.982,91	2.750.869,80	54,59	16,57	54,54
Hane Halkına Yapılan Transferler	4.662.453,50	6.510.000,00	4.515.235,79	2.024.836,80	96,84	31,10	-55,16
Yurtdışına Yapılan Transferler	56.006,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Gelirlerden Alınan Paylar	12.016.984,50	12.000.000,00	5.351.486,10	11.001.056,45	44,53	91,68	105,57
Toplam	20.677.211,16	35.810.000,00	12.313.104,80	16.305.141,09	59,55	45,53	32,42

06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde 377.262.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda sermaye giderleri için yapılan toplam harcama; 2021 yılında 93.892.065,17 TL iken, 2022 yılında 159.607.226,33 TL artışla 253.499.291,50 TL olarak gerçekleşmiştir. Sermaye giderlerindeki artış % 169,99 olarak gerçekleşmiştir. Sermaye giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2021 yılı ilk altı ayında % 28,13 iken, 2022 yılı ilk altı ayında bu oran % 37,42 olmuştur.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

Sermaye Giderleri	2021	2022 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Mamul Mal Alımları	13.986.080,14	24.637.000,00	3.137.340,11	4.601.227,49	22,43	18,68	46,66
Menkul Sermaye Üretim Gid.	2.407.335,70	5.050.000,00	980.125,70	729.096,38	40,71	14,44	-25,61
Gayri Maddi Hak Alımları	2.944.342,13	3.900.000,00	1.385.679,96	1.301.566,76	47,06	33,37	-6,07
Gayrimenkul Alımları ve Kam.	7.877.585,42	500.000,00	424.060,00	27.595.201,78	5,38	5.519,04	6.407,38
Gayrimenkul Serm.Üretim Gid.	269.046.081,96	329.055.000,00	83.551.102,67	211.767.215,38	31,05	64,36	153,46
Menkul Mal.Büyük Onarım.Gid.	3.696.297,49	300.000,00	188.194,07	103.845,90	5,09	34,62	-44,82
Gayrimenkul Büyük Onarım Gid.	19.515.887,73	13.820.000,00	4.225.562,66	7.401.137,81	21,65	53,55	75,15
Toplam	319.473.610,57	377.262.000,00	93.892.065,17	253.499.291,50	29,39	67,19	169,99



07. Sermaye Transferleri

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde sermaye transferleri için 11.375.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda sermaye transferleri için yapılan toplam harcama, 2021 yılında 5.414.206,93 TL iken, 2022 yılında 968.585,13 TL artışla 6.382.792,06 TL harcama gerçekleşmiştir. Sermaye transferlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2021 yılı ilk altı ayında % 1,62 iken, 2021 yılı ilk altı ayında % 0,94 olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı ilk altı ayında sermaye transferleri harcaması artmasına rağmen, 2022 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayına göre toplam gerçekleşen gider içindeki payı düşmüştür.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri

Sermaye Transferleri	2021 Yılı	2022 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Yurtiçi Sermaye Transferleri	9.728.216,52	11.375.000,00	5.414.206,93	6.382.792,06	55,65	56,11	17,89
Toplam	9.728.216,52	11.375.000,00	5.414.206,93	6.382.792,06	55,65	56,11	17,89

08. Borç Verme

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde borç verme giderleri için ödenek ayrılmamıştır. 2021 yılı bütçesinde borç verme giderleri için 100.000,00 TL ödenek ayrılmış olup harcama yapılmamıştır.

09. Yedek Ödenek

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde yedek ödenek için 101.800.000,00 TL ödenek öngörülmüştür. 2021 mali yılı bütçesinde yedek ödenek için ayrılan 81.480.000,00 TL'nin, 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 46.133.000,00 TL'si aktarılmıştır. 2022 yılında ayrılan yedek ödenekten (101.800.000,00 TL) aynı dönemde, 58.796.000,00 TL aktarma gerçekleştirilmiştir. 2021 ilk altı ayında yedek ödeneğin %56,62'si kullanılmış olup 2021 ilk altı ayında %57,76'sı kullanılmıştır.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

Belediyemizin 2021 mali yılı sonu itibariyle net bütçe gelirleri 798.254.963,07 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 mali yılı bütçe gelirleri ise 2021 mali yılı bütçe gelir gerçekleştirmelerine göre % 27,53 artışla 1.018.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. 132.000.000,00 TL iç borçlanma yapılarak 2022 gelir bütçesi tahmini 1.150.000.000,00 TL olarak denk bütçe sağlanmıştır.

Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2021 Yılı Gelir Bütçesi Gerçekleşmeleri ile 2022 Yılı Başlangıç Bütçesi

Açıklama	2021 Yılı	2022 Yılı	Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	
Vergi Gelirleri	8.611.438,58	10.493.000,00	21,85
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	33.680.352,59	83.733.000,00	148,61
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	86.806.392,88	100.300.000,00	15,54
Diğer Gelirler	603.346.299,99	627.944.000,00	4,08
Sermaye Gelirleri	66.862.021,44	196.000.000,00	193,14
Alacaklardan Tahsilat	0,00	0,00	-
Ret ve İadeler (-)	-1.051.542,41	-470.000,00	-55,30
Toplam	798.254.963,07	1.018.000.000,00	27,53
İç Borçlanma	-	132.000.000,00	-
Genel Toplam	798.254.963,07	1.150.000.000,00	44,06

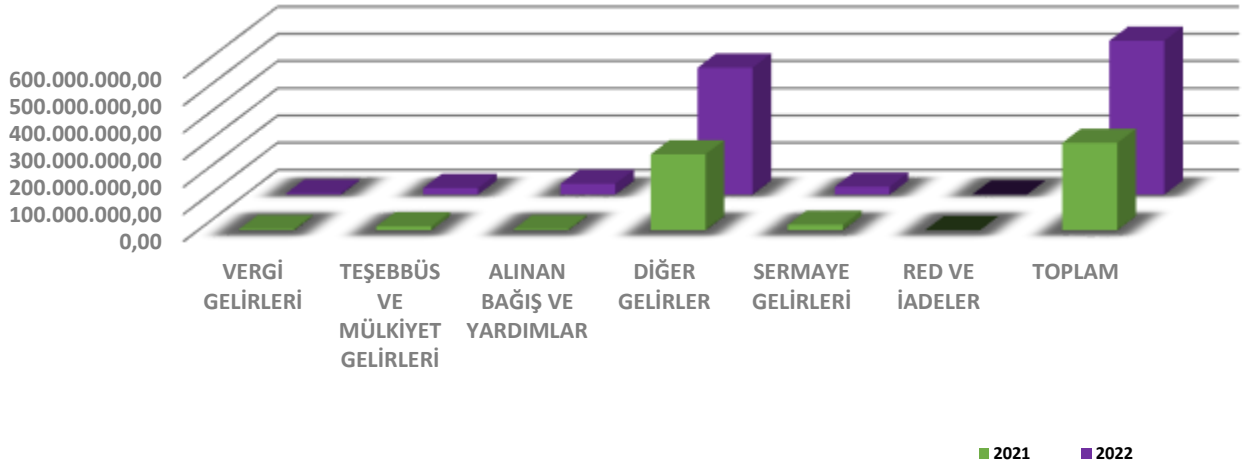
2021 ve 2022 Yılları (Ocak-Haziran) Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri; 2021 yılında 321.584.143,13 TL, 2022 yılında ise 565.655.751,57 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı sonu itibariyle bütçe gelir gerçekleştirmelerinin % 40,29'u Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. Ocak-Haziran 2022 dönemi bütçe gelirleri toplamı ise 565.655.751,57 TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçede tahmin edilen gelirin gerçekleşme oranı % 55,57'dir.

2021 ve 2022 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri

Açıklama	2021 Yılı	2022 Yılı	Gelir Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Vergi Gelirleri	8.611.438,58	10.493.000,00	4.032.052,24	4.939.409,56	46,82	47,07	22,50
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	33.680.352,59	83.733.000,00	14.367.328,00	24.857.398,44	42,66	29,69	73,01
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel	86.806.392,88	100.300.000,00	3.734.000,00	40.035.116,43	4,30	39,92	972,18
Diğer Gelirler	603.346.299,99	627.944.000,00	279.579.946,65	466.975.766,05	46,34	74,37	67,03
Sermaye Gelirleri	66.862.021,44	196.000.000,00	19.921.521,44	29.163.483,51	29,79	14,88	46,39
Ret ve İadeler(-)	-1.051.542,41	-470.000,00	-50.705,20	-315.422,42	4,82	67,11	522,07
Toplam	798.254.963,07	1.018.000.000,00	321.584.143,13	565.655.751,57	40,29	55,57	75,90

2021-2022 Bütçe Gelirleri Ocak-Haziran Gerçekleşmeleri



2022 Yılı Bütçe ve Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri

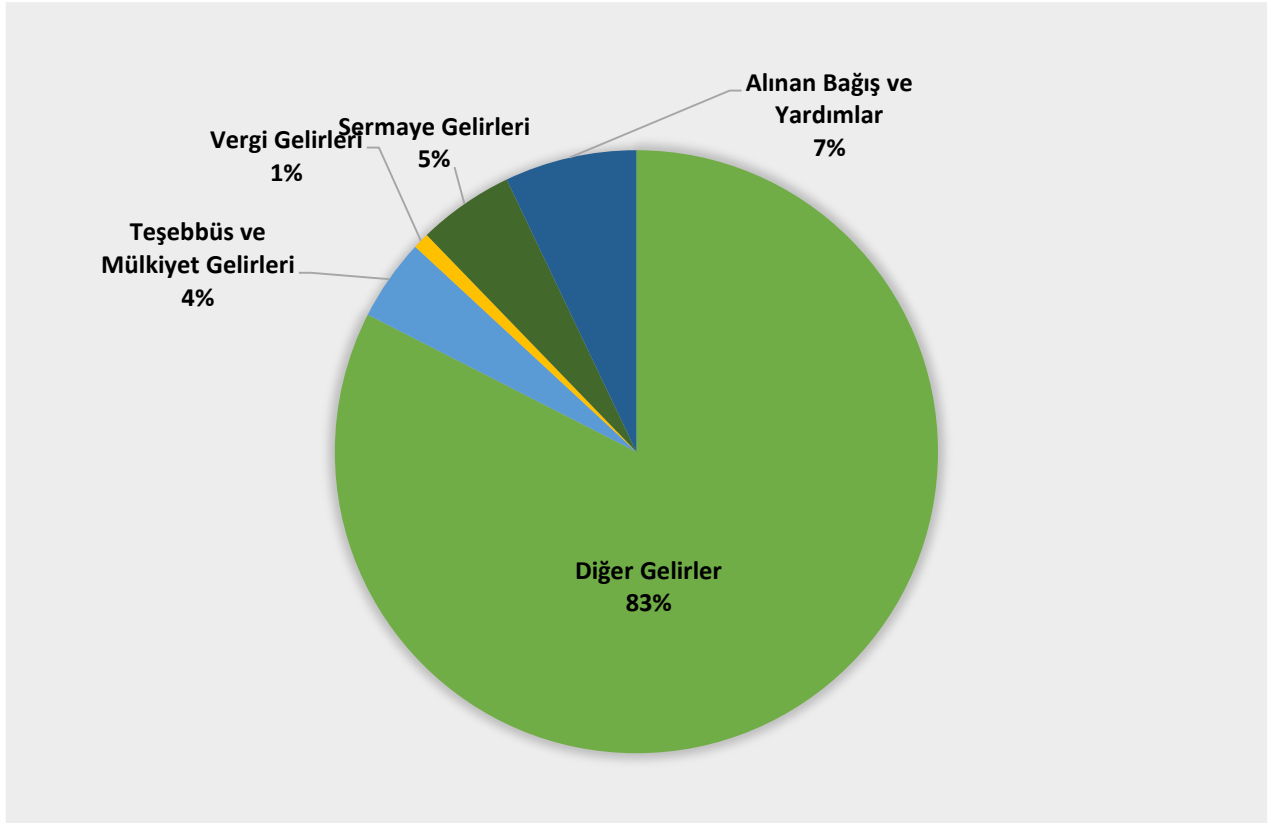
2021 yılı bütçemizin gelir kısmı; % 1,03 vergi gelirleri, % 8,23 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, % 9,85 alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, % 61,68 diğer gelirler, % 19,25 sermaye gelirleri ve %-0,05 Ret ve iadeler olmak üzere toplam 1.018.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. 132.000.000,00 TL iç borçlanma sağlanarak 2022 gelir bütçesi tahmin 1.150.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup bütçe dengliği sağlanmıştır.

2022 Ocak-Haziran döneminde, Ordu Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri, geçen yılın aynı dönemine göre 244.071.608,44 TL artış göstererek 565.655.751,57 TL olarak gerçekleşmiş olup bütçe hedefinin %55,57'sine ulaşılmış durumdadır.

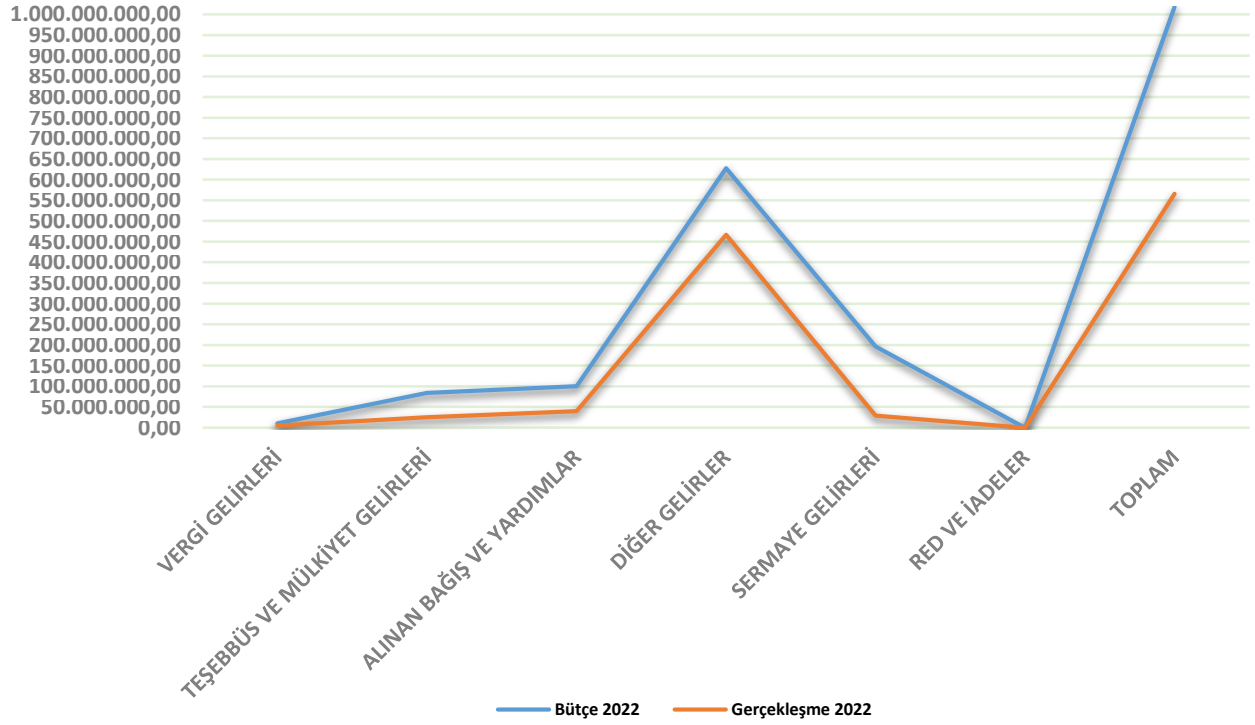
2022 Yılı Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri

Gelirler	Bütçe	Gerçekleşme (Ocak-Haziran)	Gerçekleşme Oran (%)	Toplam Gerçekleşme Payı (%)
Vergi Gelirleri	10.493.000,00	4.939.409,56	47,07	0,87
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	83.733.000,00	24.857.398,44	29,69	4,39
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	100.300.000,00	40.035.116,43	39,92	7,08
Diğer Gelirler	627.944.000,00	466.975.766,05	74,37	82,55
Sermaye Gelirleri	196.000.000,00	29.163.483,51	14,88	5,16
Ret ve İadeler	-470.000,00	-315.422,42	67,11	-0,06
Toplam	1.018.000.000,00	565.655.751,57	55,57	100,00

2022 Yılı Ocak-Haziran Gelirlerin Bütçe İçindeki Gerçekleşme Payı



2022 Yılı Ocak-Haziran Bütçe-Gelir Gerçekleşmeleri

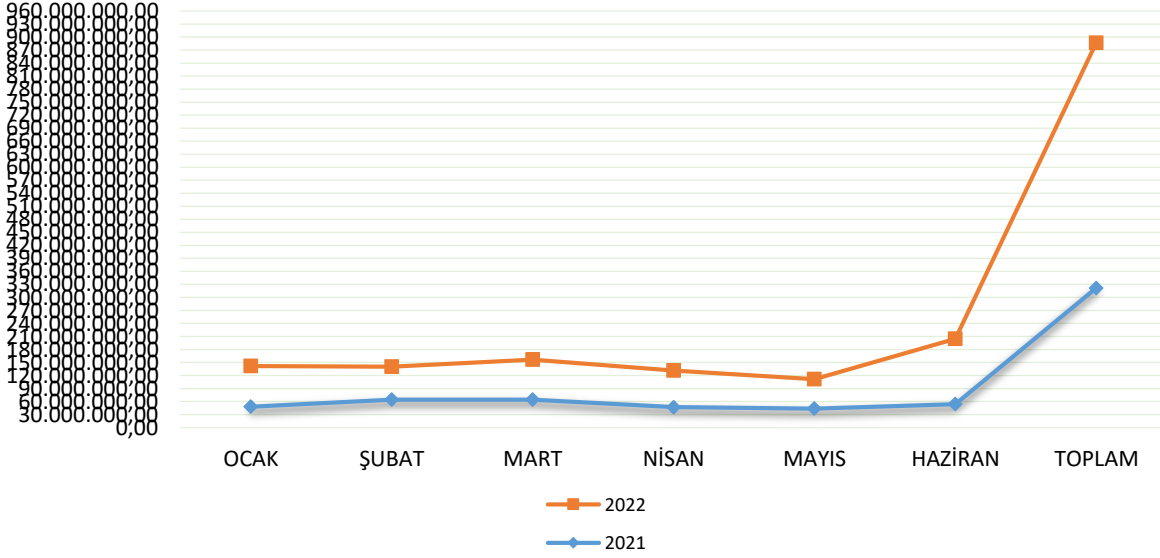


2021 Yılı ve 2022 Yılı (Ocak-Haziran) Aylık Bazda Net Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

2022 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri, 2021 yılı gerçekleştirme oranları ile karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.

Aylar	2021 Net Gerçekleşme	2022 Net Gerçekleşme	Artış-Azalış Oranı (%)
Ocak	48.261.619,07	93.685.493,06	94,12
Şubat	64.359.108,69	76.222.008,96	18,43
Mart	64.389.638,68	92.237.003,78	43,25
Nisan	47.072.624,90	84.543.060,00	79,60
Mayıs	43.572.103,60	68.257.989,34	56,66
Haziran	53.929.048,19	150.710.196,43	179,46
Toplam	321.584.143,13	565.655.751,57	75,90

Aylık Bazda Bütçe-Gelir Gerçekleşmesi (2021-2022)



01. Vergi Gelirleri

İlan ve reklam vergisi, eğlence vergisi, yangın sigorta vergisi ve harçlardan oluşan vergi gelirleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 4.939.409,56 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde Ordu Büyükşehir Belediyesi tarafından tahsil edilen vergi gelirlerinin 4.032.052,24 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % 22,50'lik bir artış meydana geldiği görülmektedir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Vergi Gelirleri Gerçekleşmeleri

Vergi Gelirleri	2021 Yılı	2022 Yılı	Gelir Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	160.726,12	175.000,00	109.863,62	18.168,03	68,35	10,38	-83,46
Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	3.462.308,44	5.654.000,00	1.856.003,67	2.030.568,81	53,61	35,91	9,41
Harçlar	4.988.404,02	4.664.000,00	2.066.184,95	2.890.672,72	41,42	61,98	39,90
Toplam Tahsilat	8.611.438,58	10.493.000,00	4.032.052,24	4.939.409,56	46,82	47,07	22,50
Ret ve İade(-)	-22.031,01	-53.000,00	-2.008,94	-819,03	9,12	1,55	-59,23
Net Tahsilat	8.589.407,57	10.440.000,00	4.030.043,30	4.938.590,53	46,92	47,30	22,54

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 24.587.398,44 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin 14.367.328,00 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % 71,13'lük artış meydana geldiği görülmektedir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşmeleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2021 Yılı	2022 Yılı	Gelir Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	9.491.645,31	28.674.000,00	4.622.157,13	6.655.100,64	48,70	23,21	43,98
Malların Kullanma veya Faal.Bulunma İzni Gelirleri	100.988,92	315.000,00	36.831,84	56.983,30	36,47	18,09	54,71
Kurumlar Hasılatı	202.924,06	0,00	202.924,06	0,00	100,00	-	-100,00
Kurumlar Karları	1.965.555,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Kira Gelirleri	10.589.113,98	12.744.000,00	4.039.356,16	7.686.589,19	38,15	60,32	90,29
Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11.330.125,01	42.000.000,00	5.466.058,81	10.458.725,31	48,24	24,90	91,34
Toplam Tahsilat	33.680.352,59	83.733.000,00	14.367.328,00	24.587.398,44	42,66	29,36	71,13
Ret ve İade(-)	-779.507,30	-130.000,00	-46.451,69	-134.938,22	5,96	103,80	190,49
Net Tahsilat	32.900.845,29	83.603.000,00	14.320.876,31	24.452.460,22	43,53	29,25	70,75

04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2022 yılı Ocak-Haziran döneminde alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler 40.035.116,43 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler kaleminin 3.734.000,00 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki artış oranı % 972,18 olarak meydana gelmiştir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşmeleri

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2021 Yılı	2022 Yılı	Gelir Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	100.000.000,00	0,00	0,00	-	0,00	-
Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	86.806.392,88	300.000,00	3.734.000,00	40.035.116,43	4,30	13.345,04	972,18
Toplam Tahsilat	86.806.392,88	100.300.000,00	3.734.000,00	40.035.116,43	4,30	39,92	972,18

05. Diğer Gelirler (Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar, Faizler ve Ceza Gelirleri)

Toplam gelirler içinde en önemli kısmı; paylar, faizler ve ceza gelirlerinden oluşan diğer gelirler kalemi oluşturmaktadır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde; diğer gelirler 466.975.766,05 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde diğer gelirler kaleminin 279.579.946,65 TL olduğu dikkate alındığında, diğer gelirlerin artış oranı % 67,03 olarak meydana gelmiştir. Diğer gelirler başlığının, toplam bütçe gelirleri içinde en önemli yere sahip olmasının sebebi, genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan payların, kişi ve kurumlardan alınan paylar başlığı altında bu bölümde yer almasıdır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden aktarılan paylar 455.258.169,14 TL gerçekleşerek, toplam gelirlerin % 80,44'ünü oluşturmuştur. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde genel bütçe vergi gelirlerinden alınan payın 252.365.421,74 TL gerçekleşerek toplam gelirlerin % 78,46'sını oluşturmuştur. Genel bütçe vergi gelirlerinin artış oranı % 80,40 olarak gerçekleşmiştir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri

Diğer Gelirler	2021 Yılı	2022 Yılı	Gelir Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Faiz Gelirleri	2.113.242,00	3.731.000,00	1.118.871,46	866.105,48	52,95	23,21	-22,59
Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	564.469.295,62	592.880.000,00	252.365.421,74	455.258.169,14	44,71	76,79	80,40
Para Cezaları	1.967.841,47	4.758.000,00	664.720,09	4.294.754,57	33,78	90,26	546,10
Diğer Çeşitli Gelirler	34.795.920,90	26.575.000,00	25.430.933,36	6.556.736,86	73,09	24,67	-74,22
Toplam Tahsilat	603.346.299,99	627.944.000,00	279.579.946,65	466.975.766,05	46,34	74,37	67,03
Ret ve İade(-)	-250.004,10	-287.000,00	-2.244,57	-179.665,17	0,90	62,60	7.904,44
Net Tahsilat	603.096.295,89	627.657.000,00	279.577.702,08	466.796.100,88	46,36	74,37	66,96

06. Sermaye Gelirleri

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde sermaye gelirleri için 196.000.000,00 TL gelir tahmininde bulunulmuştur. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde sermaye gelirleri 29.163.483,51 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde sermaye gelirleri kaleminin 19.921.521,44 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki artış oranı % 46,39 olarak meydana gelmiştir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri

Sermaye Gelirleri	2021Yılı	2022 Yılı	Gelir Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Taşınmaz Satış Gelirleri	66.862.021,44	196.000.000,00	19.921.521,44	29.163.483,51	29,79	14,88	46,39
Taşınır Satış Gelirleri	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
Toplam Tahsilat	66.862.021,44	328.000.000,00	19.921.521,44	29.163.483,51	29,79	14,88	46,39

09. Ret ve İadeler (-)

Belediyemizin 2022 yılı bütçesinde bütçe gelirlerinden Ret ve iadeler için 470.000,00 TL tahminde bulunulmuştur. Ocak-Haziran döndemini kapsayan ilk altı ayda bütçe gelirlerinden Ret ve iadeler, 2021 yılında 50.705,20 TL iken, 2022 yılında 264.717,22 TL artışla 315.422,42 TL olarak gerçekleşmiştir. Bütçe gelirlerinden Ret ve iadelerdeki artış % 522,07 olarak gerçekleşmiştir.

2021 ve 2022 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Ret ve İadeler Gerçekleşmeleri

Ret ve İadeler (-)	2021 Yılı	2022 Yılı	Gelir Gerçekleşmesi				Artış Oranı (%)
	Toplam Gerçekleşme	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)		
			2021	2022	2021	2022	
Vergi Gelirleri	22.031,01	53.000,00	2.008,94	819,03	9,12	1,55	-59,23
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	779.507,30	130.000,00	46.451,69	134.938,22	5,96	103,80	190,49
Diğer Gelirler	250.004,10	287.000,00	2.244,57	179.665,17	0,90	62,60	7.904,44
Toplam Tahsilat	1.051.542,41	470.000,00	50.705,20	315.422,42	4,82	67,11	522,07

C. FİNANSMAN

Bilindiği üzere Büyükşehir Belediyemizin ulaşım, alt yapı, yapım işleri, çevre, itfaiye, vb. alanlarda yapılan büyük ölçekli yatırımlarının hızlı bir şekilde tamamlanabilmesi için ilave kaynaklara ihtiyaç duyulabilmektedir. İhtiyaç duyulan bu ilave kaynakların temini için Büyükşehir Belediye Meclisimizin kararları doğrultusunda iç ve dış borçlanma yapılabilmektedir. 2022 yılı bütçesinde 132.000.000,00 TL iç borçlanma tahmini yapılarak bütçe denkliliği sağlanmıştır. 2021 yılında 221.815.000,00 TL krediler ve 56.700.000,00 TL gelir karşılığı olmak üzere toplam 278.515.000,00 TL iç borçlanma yapılmıştır. 2021 yılının Ocak-Haziran döneminde 32.419.000,00 TL krediler olarak iç borçlanma yapılmış olup, 2022 yılının Ocak-Haziran döneminde ise 109.874.663,00 TL krediler ve 498.990.000,00 TL gelir karşılığı olmak üzere toplam 608.864.663,00 iç borçlanma yapılmıştır. 2021 yılında toplam 192.664.959,12 TL iç borç (kredi) ödemesi yapılmıştır. 2021 yılı Ocak-Haziran döneminde 90.007.474,93 TL, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 143.028.721,32 TL iç borç (kredi) ödemesi yapılmıştır.

II. OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Belediyemizce kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, Belediyemizi ilgilendiren reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla gerekli faaliyetlere devam edilmektedir. Ayrıca, 2022 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeleri ve planlaması doğrultusunda faaliyet ve projelerini yürütmüştür.

1.150.000.000,00 TL olan 2022 yılı gider bütçemizden en büyük payı düzenli olarak yapılan sağlık hizmetleri, sosyal ve kültürel hizmetler, çevre ve temizlik hizmetleri, ulaşımın düzenlenmesi ve iyileştirilmesine yönelik hizmetler, eğitim hizmetleri, güvenlik hizmetleri, itfaiye, cankurtaran ve zabıta hizmetleri, cenaze hizmetleri, KHK personel ödemeleri ile çok sayıda araştırma geliştirme ve proje çalışmalarının yer aldığı 464.384.000,00 TL ile “Mal ve Hizmet Alım Giderleri” kalemi almış ve 2022 ilk altı aylık dönemde bu gider grubu için 298.884.423,64 TL harcama yapılmıştır. Bunun yanında tamamı yatırım olan “Sermaye Giderleri” kalemi 377.262.000,00 TL’lik bütçesi ve 253.499.291,50 TL’lik gerçekleşmesi ile mal ve hizmet alım giderlerinden sonra en fazla harcama yapılan gider kalekimiz olmuştur. Ayrıca ülkemizde yaşanan ekonomik koşullar nedeniyle bütçe harcamaları öngörülenden fazla artış göstermiştir. 2022 yılı tahmini net gider bütçesi ilk altı ay sonunda 1.815.755.663,00 TL’ye yükseltilmiş olup, ilk 6 ay sonunda belediyemizin harcaması 677.529.201,46 TL gerçekleşmiştir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. BÜTÇE GİDERLERİ

2022 yılı sonu gider tahminlerimiz yapılırken; geçmiş yıllardaki gider gerçekleşme eğilimleri, ilk altı aydaki gider gerçekleşme ve gelir gerçekleşme oranlarımız, yatırım ve hizmetlerimizin ilk altı aylık dönemdeki performansı ve sonraki altı ayda bitirilmesi veya hızlandırılması düşünülen yatırımlarımızın giderlerimiz üzerindeki olası etkisi ve ülkemizin içinde bulunduğu ekonomik durum ve göstergeler gibi kriterler dikkate alınmıştır. Bu kriterler göz önüne alındığında 2022 yılı sonu itibariyle gider bütçe-gerçekleşme oranı (net bütçe ödeneğine göre) yaklaşık % 90-95 aralığında olması beklenmektedir.

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2022 Yılı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

Açıklama	Başlangıç Ödeneği	Gerçekleşme (Ocak-Haziran)	Tahmin (Temmuz-Aralık)	Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini	Yıl Sonu Gerçekleşme Oranı(%)
Personel Giderleri	67.234.000,00	41.773.178,70	55.000.000,00	96.773.178,70	143,93
Sosyal Güv.Kur.Dev.Primi	10.135.000,00	6.098.456,04	7.800.000,00	14.598.456,04	144,04
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	464.384.000,00	298.884.423,64	522.675.000,00	821.559.423,64	176,91
Faiz Giderleri	82.000.000,00	54.585.918,43	65.000.000,00	119.585.918,43	145,84
Cari Transferler	35.810.000,00	16.305.141,09	20.500.000,00	36.805.141,09	102,78
Sermaye Giderleri	377.262.000,00	253.499.291,50	379.150.000,00	632.649.291,50	167,69
Sermaye Transferleri	11.375.000,00	6.382.792,06	7.500.000,00	13.882.792,06	122,05
Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Yedek Ödenek	101.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	1.150.000.000,00	677.529.201,46	1.058.325.000,00	1.735.854.201,46	150,94

B. BÜTÇE GELİRLERİ

2022 mali yılı bütçesinde 1.018.000.000,00 TL tahmini bütçe gelirinin 565.655.751,57 TL'si Ocak-Haziran 2022 döneminde gerçekleşmiştir. Temmuz-Aralık 2022 dönemi gerçekleşmesinin yaklaşık 686.500.000.000,00 TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğine göre 2022 yıl sonu gerçekleşmesinin yaklaşık % 123 olacağı tahmin edilmektedir. Net Gelir Bütçe Ödeneğine göre ise 2022 yıl sonu gerçekleşmesinin yaklaşık % 80 olacağı tahmin edilmektedir.

Genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan payın gelişimi merkezi yönetimin vergi gelirleri tahsilâtı ile doğru orantılı bir seyir izlemektedir. Dolayısıyla, bu gelir türü ile ilgili olarak yıl sonu tahmini yapılırken aşağıdaki hususlar dikkate alınmıştır:

- Yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan gelirlerin aylık gelişimi,
- Merkezi yönetimin 2021 yılı bütçesinde yer alan vergi geliri hedefinin gerçekleşme düzeyi,
- Yılın ilk altı aylık döneminde hem merkezi yönetim vergi gelirlerinin, hem de Büyükşehir Belediyemizin genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payların geçen yılın aynı dönemine göre artış ya da azalış oranları.

Diğer gelir kalemlerimizle ilgili 2022 yılı sonu tahminlerimiz, bu gelirlerin geçmiş yıllarda yılın ilk yarısı ile ikinci yarısındaki gerçekleşme yüzdeleri, tahakkuklu gelirlerde yıl içinde tahsil edilmesi muhtemel tahakkuk miktarları, tahsilâtı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerin tahsilât dönemleri ve yılın ikinci yarısına ilişkin beklentiler dikkate alınarak yapılmıştır. Gelir kalemleri ile ilgili **yasal değişiklikler, genel ekonomik durum** ve bazı gelir kalemlerinde mükellefler tarafından yapılan beyanların sayısı tahminlerimizi olumlu ya da olumsuz etkileyebilecektir.

2022 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

Açıklama	Başlangıç Ödeneği	Gerçekleşme (Ocak-Haziran)	Tahmin (Temmuz-Aralık)	Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini	Yıl Sonu Gerçekleşme Oranı(%)
Vergi Gelirleri	10.493.000,00	4.939.409,56	5.500.000,00	10.439.409,56	99,49
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	83.733.000,00	24.857.398,44	36.000.000,00	60.857.398,44	72,68
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	100.300.000,00	40.035.116,43	40.000.000,00	80.035.116,43	79,80
Diğer Gelirler	627.944.000,00	466.975.766,05	575.000.000,00	1.041.975.766,05	165,93
Sermaye Gelirleri	196.000.000,00	29.163.483,51	30.000.000,00	59.163.483,51	30,19
Ret ve İadeler	-470.000,00	-315.422,42	0,00	-315.422,42	67,11
Toplam	1.018.000.000,00	565.655.751,57	686.500.000,00	1.252.155.751,57	123,00

C. FİNANSMAN

2022 yılı Temmuz-Aralık döneminde yaklaşık 185.175.528,61 TL iç borç ödemesi yapılması öngörülmektedir.

IV. 2022 OCAK - HAZİRAN DÖNEMİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE 2022 TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

- Karar Organları ve Hizmet Birimleri ile Etkin ve Verimli Yönetim
- Hizmet Binaları, Atölye Yapım ve Onarımları
- Kırsal ve Kent İçi Yol Yapımları ve Onarımları
- Sosyal Tesisler Yapım, Bakım ve Onarımları
- Muhtelif Park, Otopark ve Kent Meydanları Yapımları ve Bakımları
- Görev Kapsamı Dâhilinde Yol, Yaya Yolu Yapımı, Onarımı ve Yol Sanat Yapıları Yapılması
- Altyapı Hizmetleri Koordinasyon ve Denetimi
- Sıfır Atık Yönetimi
- Katı Atık Yönetimi
- İmar Planları Yapım ve Revizyonları
- Çevre Düzenlemesi, Peyzaj ve Yeşillendirme Faaliyetleri,
- Kamulaştırma Faaliyetleri,
- Hava ve Deniz Kalitesinin Korunmasına Yönelik Faaliyetler
- Tarımsal Üretimi ve Hayvancılığı Destekleme Faaliyetleri, Bitkisel Üretim Faaliyetleri,
- Çiftçi Destekleme Faaliyetleri,
- Turizm ve Tanıtma Faaliyetleri,
- Kültür ve Turizm Faaliyetleri,
- Muhtarlık Faaliyetleri,
- Tarihi ve Kültürel Mirasın Korunmasına ve Geliştirilmesine Yönelik Uygulama Çalışmaları
- İmar Uygulama ve Denetleme Faaliyetleri
- Harita ve İmar Bilgi İşlem Faaliyetleri
- Koruma, Uygulama ve Denetim Faaliyetleri
- Kentsel Proje, Yayalaştırma Projeleri
- Kent Estetik Faaliyetleri
- Çevre Denetim ve Eğitim Faaliyetleri
- Çevre Koruma Bilincinin Artırılması Faaliyetleri,
- İlaçlama Hizmetleri,
- Bisiklet Yolları ve Bisiklet Park Yerleri Yapımı Projesi
- Müze Hizmetlerine İlişkin Faaliyetler
- Festival, Yarışma, Sergi, Kurs, Kültürel Organizasyon ve Geziler Düzenleme Faaliyetleri,
- Cenaze ve Mezarlık Hizmetleri,
- Veterinerlik Hizmetleri Faaliyetleri,
- İnsan Kaynakları ile İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetimi
- Belediye Personelinin Eğitim Faaliyetleri,
- Ön Mali Kontrol Faaliyetleri,
- Stratejik Yönetim Faaliyetleri,
- Bütçe ve Kesin Hesaba İlişkin Faaliyetler,
- İç Kontrol Eylem Planı Faaliyetleri,
- Coğrafi Bilgi Sistemleri Faaliyetleri,
- Kurs ve Eğitim Hizmeti Faaliyetleri,
- Nikah Memurluğu Hizmetleri Faaliyetleri,
- Engellilere, Yaşlılara, Kadınlara ve Çocuklara Yönelik Faaliyetler,

- Gençlere Yönelik Faaliyetler,
- Gençlik ve Eğitim Merkezlerinin Açılması Faaliyetleri,
- Okullar, Dini Mabetler vb. ile İlgili Faaliyetler,
- Bulvar, Cadde ve Sokakları Aydınlatma Faaliyetleri,
- İtfaiye Hizmeti Faaliyetleri,
- İtfaiye Denetim ve Kontrol Faaliyetleri,
- Yangın Eğitimi Faaliyetleri,
- İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlandırma ve Denetleme Faaliyetleri,
- Limanlar, Yolcu Terminalleri ve Hallerde Verimli Hizmet Faaliyetleri,
- Ulaşım Ana Planı ve UKOME Faaliyetleri,
- Trafik İşaretleme ve Sinyalizasyon Sistemi Faaliyetleri,
- Elektronik Durak Sistemi Faaliyetleri,
- Toplu Taşıma Sisteminin Erişilebilirliğini ve Hizmet Düzeyini Yükselterek Kaliteli Bir Toplu Taşımacılık Sunma Faaliyetleri
- Büyükşehir Belediyesi Trafik Hizmetleri ile İlgili Faaliyetler
- Aşevi Hizmetleri Faaliyetleri
- Aile Destek Merkezi Hizmetleri Faaliyetleri,
- Sosyal Hizmet ve Yardım Faaliyetleri, Sosyal Market Hizmetleri,
- Teleferik Sistemi Faaliyetleri
- Gençlik ve Spor Hizmetleri Faaliyetleri
- Amatör Spor Kulüplerine Destek Faaliyetleri
- Bilimsel Arkeolojik Kazı Faaliyetleri
- Toplumsal Cinsiyet Eşitliğine Yönelik Faaliyetler
- Zabıta Denetim ve Kontrol Faaliyetleri
- Vatandaş Memnuniyeti Arttırma Faaliyetleri
- İştiraklerimizin Etkinliği ve Verimliliğini Geliştirme Faaliyetleri,

Yukarıda sunduğumuz 2022 yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları incelendiğinde,ülkemizin içinde bulunduğu ekonomik durum gözönünde bulundurulduğunda, bütçe gider gerçekleşmemizin önceki yıllara göre artış eğiliminde seyrettiği görülmekle birlikte, tasarruf tedbirlerinin uygulanması ve hizmette aksama yaşanmamasına yönelik gerekli değerlendirmeler yapılmaktadır.

Saydam yönetim anlayışının gereği ve yasanın emredici hükmü olarak açıklamamız gereken 2022 yılının ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmeleri kamuoyuna sunulmuştur.

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ
(01.01.2022 / 30.06.2022)

KOD	GELİR KODLARI	2021 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2022 BÜTÇE	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI (%)		2022 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMINİ
				2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022		2021	2022	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI		798.254.963	1.018.000.000	48.261.619	93.685.493	64.359.109	76.222.009	64.389.639	92.237.004	47.072.625	84.543.060	43.572.104	68.257.989	53.929.048	150.710.196	321.584.143	565.655.752	76	40	56	1.252.155.752
01	Vergi Gelirleri	8.611.439	10.493.000	888.052	597.048	647.850	668.154	815.489	676.843	560.559	855.915	530.595	1.198.775	589.507	942.674	4.032.052	4.939.410	23	47	47	10.439.409,56
01 1	Gelir ve Kazanç Üzerinden Alınan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
01 2	Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	180.728	175.000	20.323	2.888	17.339	3.152	45.711	4.121	5.437	2.745	3.838	2.782	17.215	2.501	109.884	18.168	-83	0	10	38.168,00
01 3	Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	3.462.308	5.654.000	397.663	174.049	356.095	293.538	375.767	236.128	317.526	399.954	280.928	540.042	128.024	386.857	1.856.004	2.030.569	9	54	36	4.530.569,00
01 6	Harçlar	4.988.404	4.664.000	470.068	420.111	274.416	371.464	394.010	436.594	237.596	453.216	245.828	655.971	444.269	553.317	2.066.185	2.890.673	40	41	62	5.870.672,56
01 9	Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	33.680.353	83.733.000	2.980.371	4.086.745	2.226.223	3.427.443	2.762.240	5.517.543	2.674.542	4.457.701	1.488.241	2.976.366	2.235.713	4.391.600	14.367.328	24.857.398	73	43	30	60.857.398,44
03 1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	9.491.645	28.674.000	568.868	575.845	651.285	750.888	763.756	1.993.074	1.213.963	1.406.831	662.850	800.921	761.455	1.127.541	4.622.157	6.655.101	44	49	23	13.950.415,44
03 2	Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	100.989	315.000	2.481	7.659	8.209	12.084	5.788	6.285	8.458	8.869	8.838	8.224	3.057	13.883	36.832	56.983	55	36	18	156.983,00
03 3	KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
03 4	Kurumlar Hasılatı	202.924	0	202.924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202.924	0	0	0	0	250.000,00
03 5	Kurumlar Karları	1.965.555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500.000,00
03 6	Kira Gelirleri	10.589.114	12.744.000	684.244	1.142.774	780.296	1.032.376	1.090.588	2.379.386	815.401	1.023.323	379.200	783.839	309.628	1.324.891	4.039.356	7.686.589	90	38	60	19.000.000,00
03 9	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	11.330.125	42.000.000	1.521.854	2.380.467	806.452	1.632.096	902.108	1.138.799	636.719	2.018.678	437.352	1.383.381	1.161.573	1.925.304	5.466.059	10.458.725	91	48	25	25.000.000,00
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	86.806.393	100.300.000	84.000	303.702	0	0	0	0	650.000	8.508.762	0	234.652	3.000.000	30.988.000	3.734.000	40.035.116	972	4	40	80.035.116,43
04 1	Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
04 2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	100.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
04 4	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	86.806.393	300.000	84.000	303.702	0	0	0	0	650.000	8.508.762	0	234.652	3.000.000	30.988.000	3.734.000	40.035.116	972	4	13.345	80.035.116,43
04 5	Proje Yardımları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
05	Diğer Gelirler	603.346.300	627.944.000	43.514.196	64.080.199	59.811.805	70.211.049	47.602.788	83.648.340	43.215.604	70.793.423	39.933.635	63.860.361	45.501.917	114.382.394	279.579.947	466.975.766	67	46	74	1.041.975.766,05
05 1	Faiz Gelirleri	2.113.242	3.731.000	228.127	156.927	82.924	144.096	239.939	166.330	252.446	165.815	127.967	118.243	187.467	114.895	1.118.871	886.105	-23	53	23	2.294.755,00
05 2	Kişî ve Kurumlardan Alınan Paylar	564.469.296	592.880.000	42.581.225	62.806.691	40.241.758	67.487.669	44.878.610	80.308.801	41.514.250	69.406.806	38.401.115	62.367.028	44.748.463	113.081.174	252.365.422	455.258.169	80	45	77	992.000.000,00
05 3	Para Cezaları	1.967.841	4.758.000	46.004	247.103	194.794	1.438.121	193.874	1.938.085	76.295	174.223	58.095	310.398	95.659	186.825	684.720	4.294.755	546	34	90	12.681.011,05
05 9	Diğer Çeşitli Gelirler	34.795.921	26.575.000	656.840	1.069.478	19.292.329	1.141.163	2.290.366	1.235.124	1.372.613	1.046.580	1.346.458	1.064.692	470.328	999.700	25.430.933	6.556.737	-74	73	25	35.000.000,00
06	Sermaye Gelirleri	66.862.021	196.000.000	795.000	24.685.000	1.685.097	1.926.606	13.213.078	2.394.278	0	0	1.625.300	0	2.603.046	157.600	19.921.521	29.163.484	0	30	15	59.163.483,51
06 1	Taşınmaz Satış Gelirleri	66.862.021	196.000.000	795.000	24.685.000	1.685.097	1.926.606	13.213.078	2.394.278	0	0	1.625.300	0	2.603.046	157.600	19.921.521	29.163.484	0	30	15	59.163.483,51
06 2	Taşınır Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 3	Menkul Kıymet ve Varlık Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 9	Diğer Sermaye Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08 1	Yurtiçi Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08 2	Yurtdışı Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Red ve İadeler (-)	1.051.542	470.000	0	67.201	11.867	11.243	3.956	0	28.080	72.741	5.667	12.165	1.135	152.072	50.705	315.422	522	5	67	315.422
09 1	Vergi Gelirleri	22.031	53.000	0	1.194	0	0	0	0	0	0	0	0	815	819	2.009	819	-59	9	2	819
09 2	Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09 3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	779.507	130.000	0	40.500	10.673	11.243	2.032	28.080	63.000	5.667	8.654	0	11.541	46.452	134.938	190	6	104	134.938	
09 4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09 5	Diğer Gelirler	250.004	287.000	0	26.701	0	0	1.924	0	9.741	0	3.511	320	139.712	2.245	179.665	7.904	1	63	179.665	
09 6	Sermaye Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ
(01.01.2022 / 30.06.2022)

BÜTÇE GİDERLERİ		2021 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2022 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)		2022 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ	
				2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022		2021	2022		
01	1	MEMURLAR	34.156.818	40.210.000	4.183.973	6.014.678	2.710.947	3.911.165	2.820.677	3.872.577	2.774.206	3.987.278	2.706.529	3.845.889	2.701.272	3.801.874	17.897.603,53	25.433.461,00	42	52	63	58.433.461
01	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	12.319.622	14.760.000	1.364.527	1.900.858	943.460	1.360.012	950.190	1.342.395	960.712	1.384.537	972.106	1.354.082	986.292	1.374.311	6.177.287,04	8.716.194,24	41	50	59	20.316.194
01	3	İŞÇİLER	14.088.401	11.054.000	869.962	1.058.128	1.469.959	1.040.036	564.843	1.590.127	600.519	1.111.779	803.756	1.114.929	684.601	860.633	4.993.639,86	6.775.632,11	36	35	61	16.375.632
01	4	GEÇİCİ SÜRELİ ÇALIŞANLAR	102.432	150.000	0	24.072	0	25.178	13.146	26.198	14.297	25.986	14.578	24.582	14.246	24.923	56.267,19	150.938,97	168	55	101	370.939
01	5	DİĞER PERSONEL	1.044.513	1.060.000	69.705	36.171	77.742	161.015	75.588	41.968	30.421	296.371	52.609	39.500	130.635	121.927	436.699,51	696.952,38	60	42	66	1.776.952
02		SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	12.339.043	10.135.000	986.560	1.305.181	696.983	935.087	670.689	923.055	677.044	981.430	719.400	1.006.276	693.145	947.427	4.443.810,75	6.098.456,04	37	36	60	14.098.456
02	1	MEMURLAR	4.943.066	5.811.000	592.303	782.600	399.519	556.577	399.576	550.959	397.045	547.508	397.129	547.597	397.329	542.010	2.582.901,45	3.527.251,72	37	52	61	8.027.252
02	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	1.981.917	2.294.000	216.346	295.938	151.763	216.244	152.545	209.899	152.695	213.013	157.681	217.857	160.667	221.980	991.696,48	1.374.930,19	39	50	60	3.374.930
02	3	İŞÇİLER	5.414.059	2.030.000	177.902	226.643	145.701	162.267	118.567	162.197	127.304	220.909	164.590	240.821	135.150	183.437	869.212,82	1.196.274,13	38	16	59	2.696.274
03		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	496.484.638	464.384.000	4.719.200	17.271.183	19.749.627	46.929.168	32.395.871	58.901.394	25.521.300	64.458.837	33.004.670	49.807.161	39.906.999	61.516.681	155.297.668,32	298.884.423,64	92	31	64	821.569.424
03	1	ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	10.840.022	5.065.000	0	0	113.516	11.092	5.767	776.027	80.948	0	1.224.951	3.429.225	1.735.402	160.760	3.160.584,36	4.377.104,14	38	29	86	16.877.104
03	2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	95.817.033	117.797.000	2.888.069	5.715.928	4.331.790	22.694.927	7.789.166	16.232.080	5.368.139	24.975.316	6.794.439	9.185.776	11.078.605	21.875.728	38.250.207,76	100.679.755,41	163	40	85	285.679.755
03	3	YOLLUKLAR	186.733	322.000	4.035	4.632	19.321	22.125	22.673	27.840	10.137	21.891	4.965	5.184	15.233	52.553	76.363,70	134.225,66	76	41	42	309.226
03	4	GÖREV GİDERLERİ	109.879.854	3.624.000	230.324	1.159.815	115.599	320.669	853.689	5.710.323	245.866	211.248	298.201	759.366	532.828	627.383	2.276.506,87	8.788.804,53	286	2	243	13.788.805
03	5	HİZMET ALIMLARI	254.365.305	303.675.000	1.325.028	8.951.180	13.868.668	21.256.923	20.346.285	30.469.115	17.886.713	35.275.796	23.589.932	32.681.550	23.871.280	32.675.244	100.887.906,66	161.309.808,13	60	40	53	441.309.808
03	6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	6.192.072	13.845.000	130.000	1.049.840	184.263	1.611.807	156.859	1.237.482	153.174	1.721.636	435.466	2.490.193	210.400	3.442.842	1.270.162,10	11.553.799,99	810	21	83	21.553.800
03	7	MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM	16.689.648	14.338.000	139.845	385.976	1.055.160	942.019	2.763.981	4.394.408	1.477.989	2.147.359	571.195	1.199.712	1.492.916	2.012.978	7.501.086,53	11.082.451,97	48	45	77	36.082.452
03	8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	1.066.831	1.538.000	1.900	3.811	59.410	69.605	54.369	54.120	248.976	105.591	85.521	56.154	214.370	22.240	664.544,91	311.521,41	-53	62	20	811.521
03	9	TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	1.447.142	4.160.000	0	0	1.900	0	403.084	0	49.358	0	0	755.964	646.952	1.210.305,43	646.952,40	-47	84	16	5.146.952	
04		FAİZ GİDERLERİ	82.024.780	82.000.000	5.441.808	8.761.358	5.031.608	8.627.417	5.595.259	8.572.153	5.706.589	9.322.222	5.583.310	9.310.314	5.562.297	9.992.456	32.920.870,52	54.585.918,43	66	40	67	119.585.918
04	1	KAMU KURUMLARINA ÖDENEN İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
04	2	DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	82.024.780	82.000.000	5.441.808	8.761.358	5.031.608	8.627.417	5.595.259	8.572.153	5.706.589	9.322.222	5.583.310	9.310.314	5.562.297	9.992.456	32.920.870,52	54.585.918,43	66	40	67	119.585.918
05		CARİ TRANSFERLER	20.677.211	35.810.000	1.126.887	2.649.660	3.347.734	1.743.101	4.086.066	1.989.953	1.128.676	4.182.928	959.514	2.779.682	1.664.227	2.959.818	12.313.104,80	16.305.141,09	32	60	46	36.805.141
05	1	GÖREV ZARARLARI	680.857	700.000	0	521.268	666.400	0	0	0	0	7.110	0	0	0	0	666.400,00	528.378,04	-21	98	75	528.378
05	3	KAR AMACI GÜTMİYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	3.260.910	16.600.000	81.800	723.071	687.483	129.998	149.761	407.563	95.635	259.455	78.506	988.020	686.799	242.763	1.779.982,91	2.750.869,80	55	55	17	7.250.870
05	4	HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	4.662.454	6.510.000	113.686	4.000	1.116.805	187.270	2.968.821	458.329	227.418	593.052	37.325	439.633	51.182	342.552	4.515.235,79	2.024.836,80	-55	97	31	5.024.837
05	6	YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	56.007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
05	8	GELİRLERDEN AYRIYAN PAYLAR	12.016.985	12.000.000	931.402	1.401.321	877.047	1.425.833	967.485	1.124.061	805.623	3.323.311	843.683	1.352.028	926.247	2.374.503	5.351.486,10	11.001.056,45	106	45	92	24.001.056
06		SERMAYE GİDERLERİ	319.473.611	377.262.000	1.169.625	20.130.269	12.188.298	16.895.785	20.872.243	44.598.786	10.266.576	63.112.996	12.691.367	48.964.869	36.704.956	69.796.596	93.892.065,17	253.499.291,50	170	29	67	632.649.292
06	1	MAMUL MAL ALIMLARI	13.986.080	24.637.000	56.569	0	237.041	195.845	490.395	834.293	251.196	984.650	398.347	442.783	1.703.792	2.143.657	3.137.340,11	4.601.227,49	47	22	19	20.601.227
06	2	MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	2.407.336	5.050.000	0	0	0	0	663.756	84.633	316.370	0	0	324.299	0	320.164	980.125,70	729.096,38	-26	41	14	5.229.096
06	3	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	2.944.342	3.900.000	260.210	359.469	909.910	140.959	153.610	419.965	47.201	212.461	0	77.853	14.750	90.880	1.385.679,96	1.301.566,76	-6	47	33	3.301.567
06	4	GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI	7.877.585	500.000	258.243	7.417	859	384.024	19.794	1.548.558	54.253	24.361.549	19.152	1.138.357	71.758	155.296	424.060,00	27.595.201,78	6.407	5	5.519	28.095.202
06	5	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	269.046.082	329.055.000	594.602	19.763.374	10.413.257	15.584.723	19.147.839	40.273.441	9.000.544	25.243.212	11.890.467	46.074.631	32.504.394	64.827.835	83.551.102,67	211.767.215,38	153	31	64	546.767.215
06	6	MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	3.696.297	300.000	0	0	0	93.668	114.787	10.178	0	0	31.480	0	41.927	0	188.194,07	103.845,90	-45	5	35	253.846
06	7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	19.515.888	13.820.000	0	0	627.232	496.566	282.063	1.427.718	596.013	2.311.125	351.921	906.945	2.368.335	2.258.784	4.225.562,66	7.401.137,81	75	22	54	28.401.138
07		SERMAYE TRANSFERLERİ	9.728.217</																			