

# 2023

## KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



ORDU  
BÜYÜKŞEHİR  
BELEDİYESİ

DÜŞÜNEN, ÜRETEN  
YARIŞAN ORDU

[www.ordu.bel.tr](http://www.ordu.bel.tr)  
444 10 52  
OrduBBld

# ORDU BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

## 2023 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         |
| <b>I-OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....</b>   | <b>2</b>  |
| <b>A-BÜTÇE GİDERLERİ.....</b>   | <b>3</b>  |
| 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>B-BÜTÇE GELİRLERİ.....</b>   | <b>12</b> |
| 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        |
| <b>C-FİNANSMAN.....</b>   | <b>19</b> |
| <b>II-OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....</b>  | <b>19</b> |
| <b>III-TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER ve HEDEFLER.....</b>                               | <b>20</b> |
| A-BÜTÇE GİDERLERİ.....  | 20        |
| B-BÜTÇE GELİRLERİ.....  | 20        |
| C-FİNANSMAN.....  | 22        |
| <b>IV-OCAK-HAZİRAN 2023 GERÇEKLEŞTİRİLEN ve TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER.....</b> | <b>21</b> |
| 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 kanununun 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 2023 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 2023 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

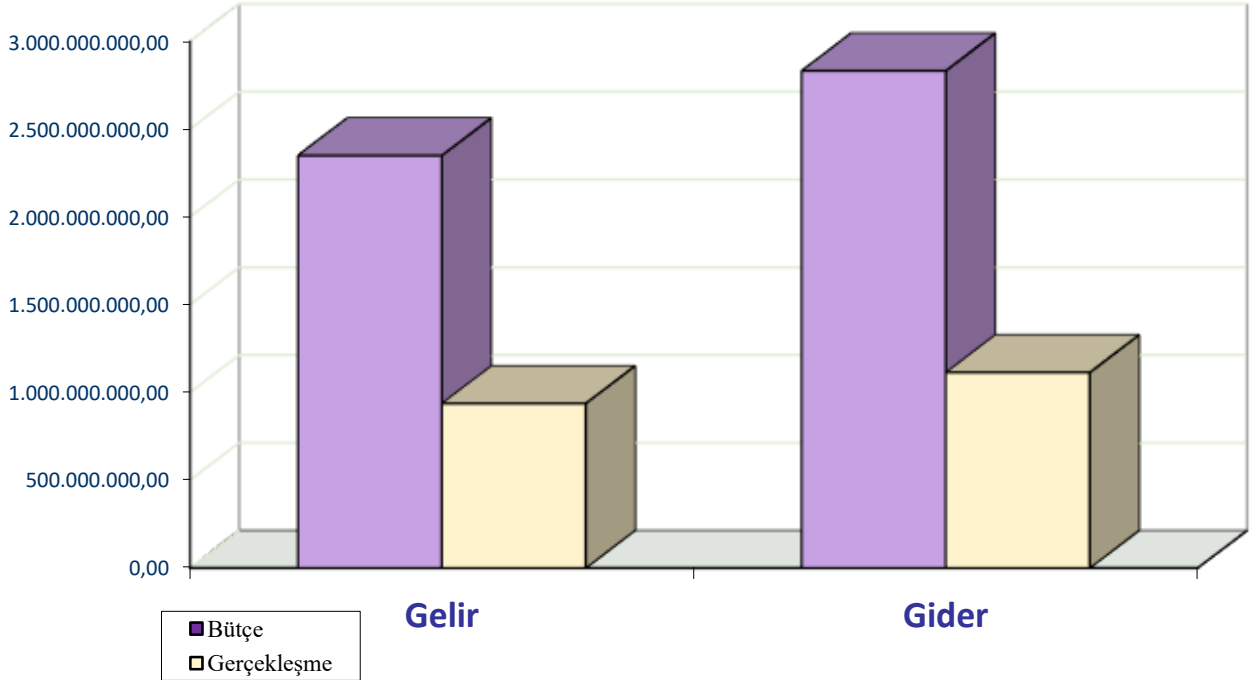
## GİRİŞ

Büyükşehir Belediye Meclisimizin 22.11.2022 tarihli 2022/375 sayılı kararı ile kabul edilen 2023 mali yılı gelir bütçesi 2.350.000.000,00 TL ve gider bütçesi ile harcama birimlerine 2.750.000.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2022 yılından 7.635.000,00 TL iç borçlanma olarak devretmiş ve 2022 Ocak-Haziran dönemi içinde 75.000.000,00 TL iç borçlanma gerçekleştirilmiş olup net gider bütçe tahmini 2.832.635.000,00 TL olmuştur. Gelir bütçemiz 2.350.000.000,00 TL olarak belirlenmiş olup 400.000.000,00 TL iç borçlanma sağlanarak 2023 gelir bütçesi 2.750.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup bütçe denkliği sağlanmıştır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde net gelir gerçekleşmesi 937.358.350,11 TL, gider gerçekleşmesi 1.113.709.089,32 TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %39,89'luk kısmını, gider bütçemizin de %39,32'lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

### 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Performansı

|              | Bütçe<br>(İç Borçlanma, Devir Bütçesi ve<br>Ek Bütçe Dahil) | Net Gerçekleşme  | Oran (%) |
|--------------|---|------------------|----------|
| <b>Gelir</b> | 2.350.000.000,00  | 937.358.350,11   | 39,89    |
| <b>Gider</b> | 2.832.635.000,00  | 1.113.709.089,32 | 39,32    |

### Bütçe Performansı





## A. BÜTÇE GİDERLERİ

### 2022 Gerçekleşmeleri ile 2023 Başlangıç Ödeneği Gelişimi Gerçekleşmeleri

Ordu Büyükşehir Belediyesi 2022 mali yılı net bütçe ödeneği olan 1.922.255.663,00 TL'nin 1.846.897.869,10 TL'si harcama olarak gerçekleşmiştir. 2023 mali yılı bütçesinde yer alan başlangıç ödenekleri toplamı 2.750.000.000,00 TL olup, 2022 harcama gerçekleştirmelerine göre %48,90 oranında artış olmuştur. Bu artış ağırlıklı olarak; %161,24 ile sermaye transferleri, %108,06 ile cari transferler, %104,10 Sgk giderleri ve %100,65 ile personel giderleri kalemlerinde görülmektedir.

2022 mali yılı harcama gerçekleşmesi ile 2023 mali yılı başlangıç ödeneği ve artış oranı aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

### 2022 Gerçekleşmeleri ile 2023 Başlangıç Ödeneği Gelişimi

| Açıklama                     | 2022 Yılı               | 2023 Yılı               | Artış Oranı (%) |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
|                              | Toplam Gerçekleşme      | Başlangıç Ödeneği       |                 |
| Personel Giderleri           | 92.691.398,96           | 185.985.000,00          | 100,65          |
| Sosyal Güv.Kur.Dev.Prm.Gid.  | 13.616.496,74           | 27.791.000,00           | 104,10          |
| Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 906.544.609,59          | 1.218.469.000,00        | 34,41           |
| Faiz Giderleri               | 124.185.829,26          | 118.000.000,00          | -4,98           |
| Cari Transferler             | 40.507.072,24           | 84.280.000,00           | 108,06          |
| Sermaye Giderleri            | 657.677.313,63          | 849.975.000,00          | 29,24           |
| Sermaye Transferi            | 11.675.148,68           | 30.500.000,00           | 161,24          |
| Borç Verme                   | 0,00                    | 0,00                    | -               |
| Yedek Ödenek                 | 0,00                    | 235.000.000,00          | -               |
| <b>Toplam</b>                | <b>1.846.897.869,10</b> | <b>2.750.000.000,00</b> | <b>48,90</b>    |

## 2022 ve 2023 Yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

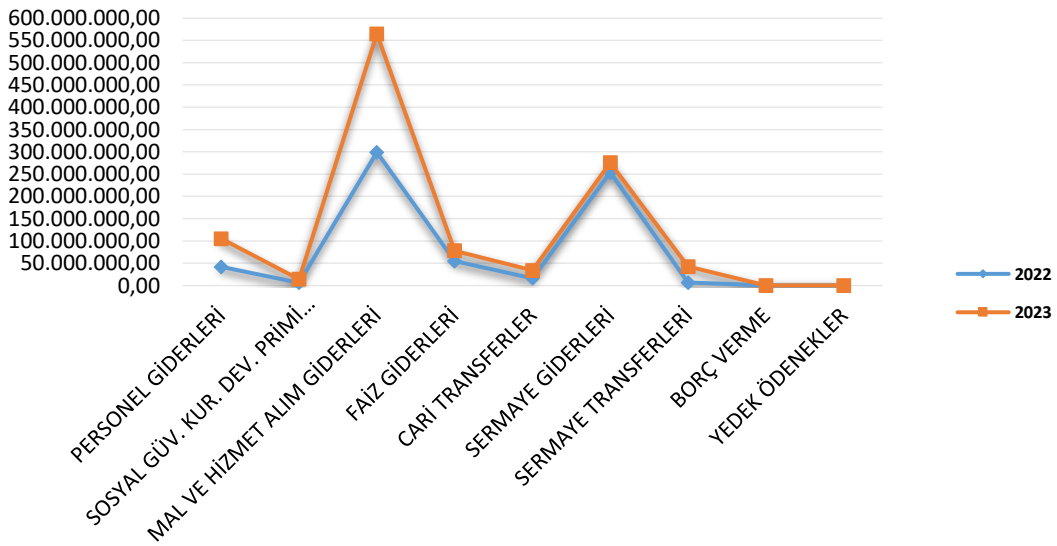
Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri; 2022 yılında 677.529.201,46 TL, 2023 yılında ise 1.113.709.089,32 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı sonu itibariyle bütçe gider gerçekleşmelerinin % 36,68'i Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. Ocak-Haziran 2023 dönemi bütçe giderleri toplamı 1.113.709.089,32 TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçeye konulan ödeneğin kullanım oranı ise % 40,50'dir.

2022 ve 2023 yılları haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde % 64,38 oranında bir artış olduğu görülmektedir.

### Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2022 Yılı ve 2023 Yılı (Ocak – Haziran) Bütçe Giderleri

| Açıklama                      | 2022 Yılı               | 2023 Yılı               | Gider Gerçekleşmesi   |                         |              |              | Artış Oranı (%) |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                               | Toplam Gerçekleşme      | Başlangıç Ödeneği       | Ocak-Haziran Dönemi   |                         | Oran (%)     |              |                 |
|                               |                         |                         | 2022                  | 2023                    | 2022         | 2023         |                 |
| Personel Giderleri            | 92.548.431,77           | 185.985.000,00          | 41.773.178,70         | 105.046.908,18          | 45,14        | 56,48        | 151,47          |
| Sosyal Gv. Kur.Dev. Prm.Gid. | 13.616.496,74           | 27.791.000,00           | 6.098.456,04          | 14.242.118,63           | 44,79        | 51,25        | 133,54          |
| Mal ve Hizmet Alım Giderleri  | 906.544.609,59          | 1.218.469.000,00        | 298.884.423,64        | 564.657.254,94          | 32,97        | 46,34        | 88,92           |
| Faiz Giderleri                | 124.185.829,26          | 118.000.000,00          | 54.585.918,43         | 78.073.163,57           | 43,96        | 66,16        | 43,03           |
| Cari Transferler              | 40.507.072,24           | 84.280.000,00           | 16.305.141,09         | 33.687.325,36           | 40,25        | 39,97        | 106,61          |
| Sermaye Giderleri             | 657.677.313,63          | 849.975.000,00          | 253.499.291,50        | 275.527.318,64          | 38,54        | 32,42        | 8,69            |
| Sermaye Transferi             | 11.675.148,68           | 30.500.000,00           | 6.382.792,06          | 42.475.000,00           | 54,67        | 139,26       | 565,46          |
| Borç Verme                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                    | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| Yedek Ödenek                  | 0,00                    | 235.000.000,00          | 0,00                  | 0,00                    | 0,00         | 0,00         | 0,00            |
| <b>Toplam</b>                 | <b>1.846.897.869,10</b> | <b>2.750.000.000,00</b> | <b>677.529.201,46</b> | <b>1.113.709.089,32</b> | <b>36,68</b> | <b>40,50</b> | <b>64,38</b>    |

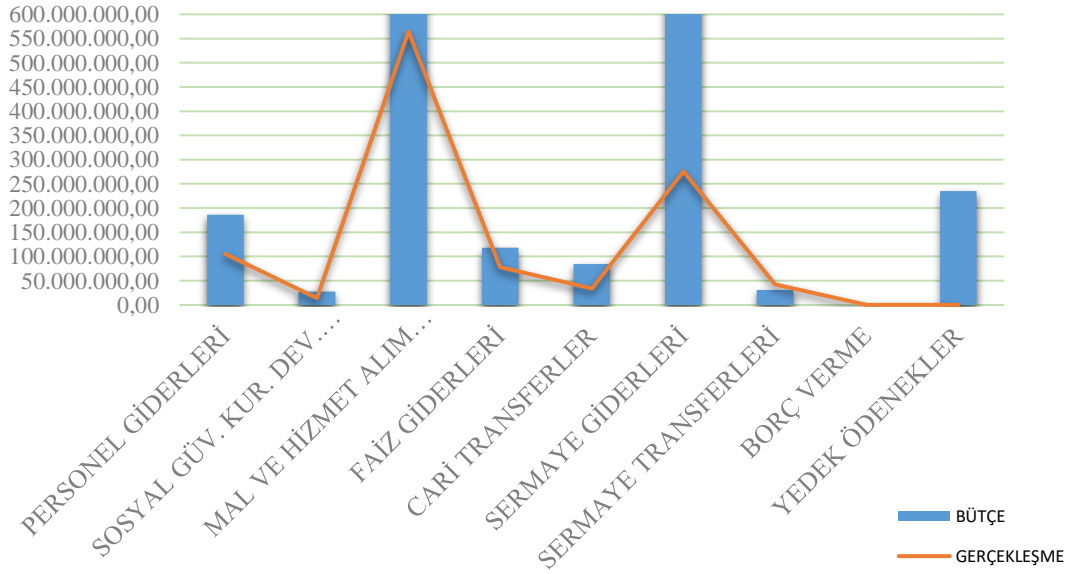
### 2022-2023 Bütçe Gider Gerçekleşmeleri(Ocak-Haziran)



## 2023 Yılı Bütçe ve Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

2023 mali yılı bütçesinde; 2.750.000.000,00 TL olarak belirlenen ödeneğin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; personel giderlerimiz ile sosyal güvenlik kurumlarına ödenen devlet pirimi giderlerine % 7,77, mal ve hizmet alım giderlerine % 44,31, faiz giderlerine % 4,29, cari transferlere % 3,06, tamamı yatırımlardan oluşan sermaye giderlerine % 30,91, bağlı kuruluşlara yaptığımız yardımlardan oluşan sermaye transferlerine % 1,11 ve yedek ödenek kalemine % 8,55 oranında bütçeden pay ayrılmıştır.

### 2023 Yılı Ocak- Haziran Dönemi Bütçe Gerçekleşmeleri

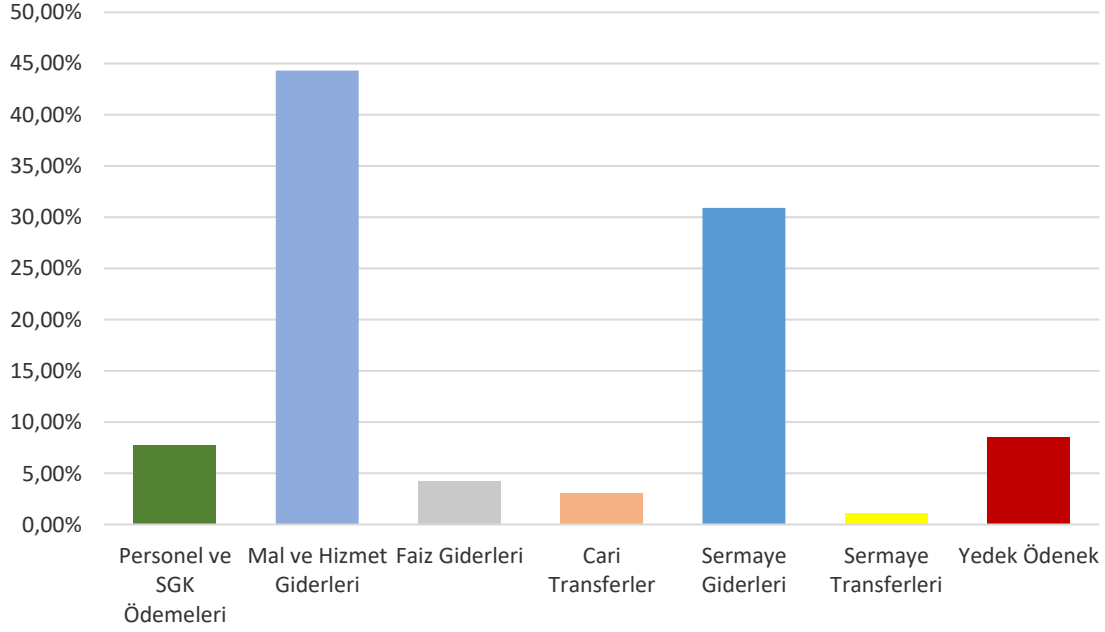


### Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2023 Yılı (Ocak-Haziran) Dönemi Bütçe Giderleri

| Kodu | Açıklama                     | Bütçe                   | Gerçekleşme (Ocak-Haziran) | Verilen Bütçenin Toplam Bütçeye Oranı (%) | Gerç. Oranı (%) | Toplam Gider İçindeki Gerç. Payı (%) |
|------|------------------------------|-------------------------|----------------------------|---|-----------------|--------------------------------------|
| 1    | Personel Giderleri           | 185.985.000,00          | 105.046.908,18             | 6,76                                      | 56,48           | 9,43                                 |
| 2    | Sosyal Güv.Kur.Dev.Primi     | 27.791.000,00           | 14.242.118,63              | 1,01                                      | 51,25           | 1,28                                 |
| 3    | Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 1.218.469.000,00        | 564.657.254,94             | 44,31                                     | 46,34           | 50,70                                |
| 4    | Faiz Giderleri               | 118.000.000,00          | 78.073.163,57              | 4,29                                      | 66,16           | 7,01                                 |
| 5    | Cari Transferler             | 84.280.000,00           | 33.687.325,36              | 3,06                                      | 39,97           | 3,02                                 |
| 6    | Sermaye Giderleri            | 849.975.000,00          | 275.527.318,64             | 30,91                                     | 32,42           | 24,74                                |
| 7    | Sermaye Transferleri         | 30.500.000,00           | 42.475.000,00              | 1,11                                      | 139,26          | 3,81                                 |
| 8    | Borç Verme                   | 0,00                    | 0,00                       | -   | 0,00            | 0,00                                 |
| 9    | Yedek Ödenek                 | 235.000.000,00          | 0,00                       | 8,55                                      | 0,00            | 0,00                                 |
|      | <b>Toplam</b>                | <b>2.750.000.000,00</b> | <b>1.113.709.089,32</b>    | <b>100</b>                                | <b>40,50</b>    | <b>100</b>                           |



## 2023 Giderlerin Bütçe İçindeki Payı



## 2022 ve 2023 Yılları (Ocak-Haziran) Aylık Bazda Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

2023 yılı bütçe giderlerinin aylık gerçekleşmeleri, 2022 yılı gerçekleşme oranları ile karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.

| Aylar         | 2022 Gerçekleşme      | 2023 Gerçekleşme        | Artış-Azalış Oranı (%) |
|---------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| Ocak          | 61.380.340,45         | 90.847.487,09           | 48,01                  |
| Şubat         | 83.657.963,72         | 150.036.101,99          | 79,34                  |
| Mart          | 122.264.605,57        | 236.617.026,31          | 93,53                  |
| Nisan         | 139.270.363,81        | 218.276.678,28          | 56,73                  |
| Mayıs         | 118.653.281,22        | 223.678.115,07          | 88,51                  |
| Haziran       | 152.302.646,69        | 194.253.680,58          | 27,54                  |
| <b>Toplam</b> | <b>677.529.201,46</b> | <b>1.113.709.089,32</b> | <b>64,38</b>           |

## 01. Personel Giderleri

2023 yılının ilk altı ayında, 2022 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde % 151,47 oranında bir artış gerçekleşmiştir. Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde personel giderleri için 185.985.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda personel giderleri için yapılan toplam harcama, 2022 yılında 41.773.178,70 TL iken, 2023 yılında 63.273.729,48 TL artışla 105.046.908,18 TL olarak gerçekleşmiştir.

### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

| Personel Giderleri  | 2022 Yılı            | 2023 Yılı             | Gider Gerçekleşmesi  |                       |              |              | Artış Oranı (%) |
|---------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                     | Toplam Gerçekleşme   | Başlangıç Ödeneği     | Ocak-Haziran Dönemi  |                       | Oran (%)     |              |                 |
|                     |                      |                       | 2022                 | 2023                  | 2022         | 2023         |                 |
| Memurlar            | 57.044.315,33        | 117.528.000,00        | 25.433.461,00        | 57.086.441,47         | 44,59        | 48,57        | 124,45          |
| Sözleşmeli Personel | 20.111.852,02        | 44.599.000,00         | 8.716.194,24         | 30.075.877,59         | 43,34        | 67,44        | 245,06          |
| İşçiler             | 13.509.287,98        | 21.188.000,00         | 6.775.632,11         | 16.218.506,72         | 50,16        | 76,55        | 139,37          |
| Geçici Personel     | 271.784,96           | 350.000,00            | 150.938,97           | 318.838,93            | 55,54        | 91,10        | 111,24          |
| Diğer Personel      | 1.754.158,67         | 2.320.000,00          | 696.952,38           | 1.347.243,47          | 39,73        | 58,07        | 93,30           |
| <b>Toplam</b>       | <b>92.691.398,96</b> | <b>185.985.000,00</b> | <b>41.773.178,70</b> | <b>105.046.908,18</b> | <b>45,07</b> | <b>56,48</b> | <b>151,47</b>   |

## 02. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 27.791.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için yapılan toplam harcama, 2022 yılında 6.098.456,04 TL iken, 2023 yılında 8.143.662,59 TL artışla 14.242.118,63 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 133,54 olarak gerçekleşmiştir.

### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi SGK Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

| SGK Devlet Primi Giderleri | 2022 Yılı            | 2023 Yılı            | Gider Gerçekleşmesi |                      |              |              | Artış Oranı (%) |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                            | Toplam Gerçekleşme   | Başlangıç Ödeneği    | Ocak-Haziran Dönemi |                      | Oran (%)     |              |                 |
|                            |                      |                      | 2022                | 2023                 | 2022         | 2023         |                 |
| Memurlar                   | 7.850.303,37         | 16.314.000,00        | 3.527.251,72        | 7.764.719,74         | 44,93        | 47,60        | 120,14          |
| Sözleşmeli Personel        | 3.260.671,68         | 7.509.000,00         | 1.374.930,19        | 4.893.079,93         | 42,17        | 65,16        | 255,88          |
| İşçiler                    | 2.505.521,69         | 3.968.000,00         | 1.196.274,13        | 1.584.318,96         | 47,75        | 39,93        | 32,44           |
| <b>Toplam</b>              | <b>13.616.496,74</b> | <b>27.791.000,00</b> | <b>6.098.456,04</b> | <b>14.242.118,63</b> | <b>44,79</b> | <b>51,25</b> | <b>133,54</b>   |

## 03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde mal ve hizmet alım giderleri için 1.218.469.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda mal ve hizmet alımı giderleri için yapılan toplam harcama, 2022 yılında 298.884.423,64 TL iken 2023 yılında 265.772.831,30 TL artışla 564.657.254,94 TL

olarak gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerindeki artış % 88,92 olarak gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2022 yılı ilk altı ayında % 32,97 iken bu oran 2023 yılı ilk altı ayında % 46,14 olmuştur. 2023 yılı ilk altı ayında mal ve hizmet alım giderleri harcaması ve 2023 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayına göre toplam gerçekleşen mal ve hizmet alımı gideri içindeki payı artmıştır.

2023 yılının ilk altı ayında 564.657.254,94 TL olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en önemli payı 359.629.990,03 TL ile temizlik, ulaşım, park bahçe düzenlemeleri, kiralama hizmetleri, katı atıkların işlenmesi ve geri kazanımı, yolların, meydanların, geçitlerin temizliği, zabıta ve 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** 146.563.462,63 TL olarak gerçekleşmiştir.

### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderleri Gerçekleşmeleri

| Mal ve Hizmet Alımı Giderleri                         | 2022 Yılı<br>Toplam Gerçekleşme | 2023 Yılı<br>Başlangıç Ödeneği | Gider Gerçekleşmesi   |                       |              |              | Artış Oranı (%) |
|---|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|   |                                 |                                | Ocak-Haziran Dönemi   |                       | Oran (%)     |              |                 |
|   |                                 |                                | 2022                  | 2023                  | 2022         | 2023         |                 |
| Üretim Yönelik Mal ve Malzeme Alımı Giderleri         | 19.936.338,11                   | 22.500.000,00                  | 4.377.104,14          | 10.587.883,45         | 21,96        | 47,06        | 141,89          |
| Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımı Giderleri       | 308.049.409,03                  | 373.970.000,00                 | 100.679.755,41        | 146.563.462,63        | 32,68        | 39,19        | 45,57           |
| Yolluklar   | 354.058,09                      | 618.000,00                     | 134.225,66            | 258.471,84            | 37,91        | 41,82        | 92,57           |
| Görev Giderleri                                       | 17.141.522,50                   | 25.674.000,00                  | 8.788.804,53          | 11.006.789,75         | 51,27        | 42,87        | 25,24           |
| Hizmet Alımları                                       | 493.134.621,57                  | 728.082.000,00                 | 161.309.808,13        | 359.629.990,03        | 32,71        | 49,39        | 122,94          |
| Temsil ve Tanıtma Giderleri                           | 26.194.398,87                   | 34.020.000,00                  | 11.553.799,99         | 14.177.622,63         | 44,11        | 41,67        | 22,71           |
| Menkul Mal Gayrimaddi Hak Alım Bakım Onarım Giderleri | 37.744.333,28                   | 25.075.000,00                  | 11.082.451,97         | 21.209.878,24         | 29,36        | 84,59        | 91,38           |
| Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri             | 1.090.611,14                    | 1.380.000,00                   | 311.521,41            | 352.996,42            | 28,56        | 25,58        | 13,31           |
| Tedavi ve Cenaze Giderleri                            | 2.899.317,00                    | 7.100.000,00                   | 646.952,40            | 600.159,95            | 22,31        | 8,45         | -7,23           |
| <b>Toplam</b>   | <b>906.544.609,59</b>           | <b>1.218.469.000,00</b>        | <b>298.884.423,64</b> | <b>564.657.254,94</b> | <b>32,97</b> | <b>46,34</b> | <b>88,92</b>    |

#### 04. Faiz Giderleri

Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde faiz giderleri için 118.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda faiz giderleri için yapılan toplam harcama, 2022 yılında 54.585.918,43 TL iken, 2023 yılında 23.487.245,14 TL artışla 78.073.163,57 TL olmuştur. Faiz giderlerindeki artış % 43,03 olarak gerçekleşmiştir. Faiz giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2022 yılı ilk altı ayında % 8,06 iken bu oran 2023 yılı ilk altı ayında % 7,01 olmuştur. 2023 yılı ilk altı ayında faiz giderleri harcaması artmasına rağmen, 2023 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayına göre toplam gerçekleşen gider içindeki payı düşmüştür.

#### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

| Faiz Giderleri               | 2022 Yılı             | 2023 Yılı             | Gider Gerçekleşmesi  |                      |              |              | Artış Oranı (%) |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                              | Toplam Gerçekleşme    | Başlangıç Ödeneği     | Ocak-Haziran Dönemi  |                      | Oran (%)     |              |                 |
|                              |                       |                       | 2022                 | 2023                 | 2022         | 2023         |                 |
| Diğer İç Borç Faiz Giderleri | 124.185.829,26        | 118.000.000,00        | 54.585.918,43        | 78.073.163,57        | 43,96        | 66,16        | 43,03           |
| <b>Toplam</b>                | <b>124.185.829,26</b> | <b>118.000.000,00</b> | <b>54.585.918,43</b> | <b>78.073.163,57</b> | <b>43,96</b> | <b>66,16</b> | <b>43,03</b>    |

#### 05. Cari Transferler

Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde cari transfer giderleri için 84.280.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda cari transfer giderleri için yapılan toplam harcama, 2022 yılında 16.305.141,09 TL iken, 2023 yılında 17.382.184,27 TL artışla 33.687.325,36 TL olarak gerçekleşmiştir. Cari transfer giderlerindeki artış %106,61 olarak gerçekleşmiştir. Cari transfer giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2022 yılı ilk altı ayında %2,41 iken, 2023 yılı ilk altı ayında bu oran %3,02 olmuştur. 2023 yılı ilk altı ayında cari transferler harcaması ve ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayına göre toplam gerçekleşen gider içindeki payı artmıştır.

#### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Cari Transferler Gerçekleşmeleri

| Cari Transferler                                   | 2022 Yılı            | 2023 Yılı            | Gider Gerçekleşmesi  |                      |              |              | Artış Oranı (%) |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|  | Toplam Gerçekleşme   | Başlangıç Ödeneği    | Ocak-Haziran Dönemi  |                      | Oran (%)     |              |                 |
|  |                      |                      | 2022                 | 2023                 | 2022         | 2023         |                 |
| Görev Zararları                                    | 843.578,04           | 800.000,00           | 528.378,04           | 2.009.200,00         | 62,64        | 251,15       | 280,26          |
| Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler | 6.876.920,09         | 39.130.000,00        | 2.750.869,80         | 7.440.986,85         | 40,00        | 19,02        | 170,50          |
| Hane Halkına Yapılan Transferler                   | 10.218.120,32        | 9.350.000,00         | 2.024.836,80         | 8.306.424,22         | 19,82        | 88,84        | 310,23          |
| Yurtdışına Yapılan Transferler                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | -            | -            | -               |
| Gelirlerden Alınan Paylar                          | 22.568.453,79        | 35.000.000,00        | 11.001.056,45        | 15.930.714,29        | 48,75        | 45,52        | 44,81           |
| <b>Toplam</b>                                      | <b>40.507.072,24</b> | <b>84.280.000,00</b> | <b>16.305.141,09</b> | <b>33.687.325,36</b> | <b>40,25</b> | <b>39,97</b> | <b>106,61</b>   |

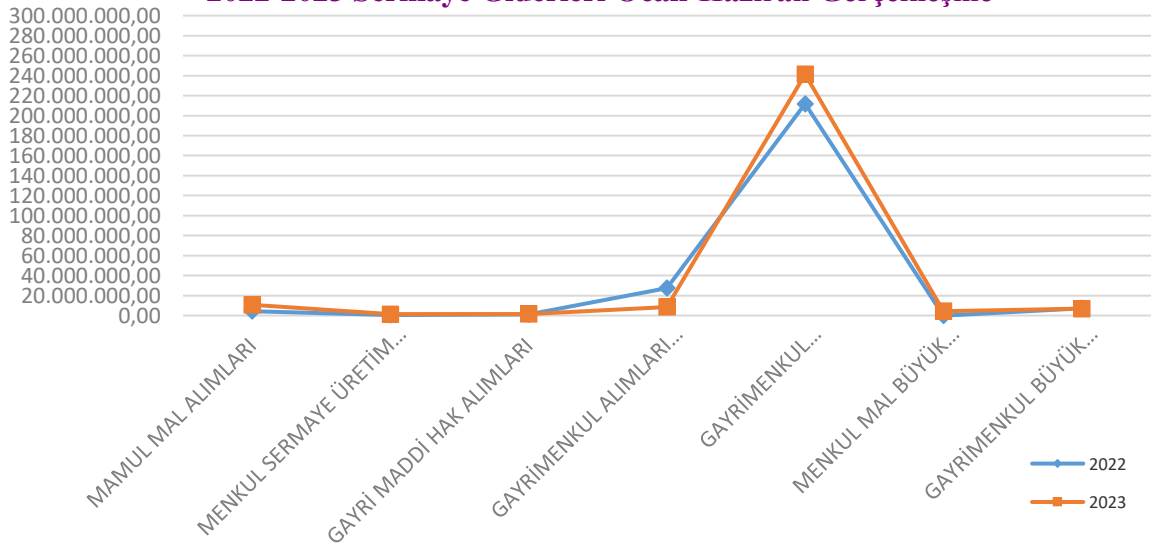
## 06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde 849.975.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda sermaye giderleri için yapılan toplam harcama; 2022 yılında 253.499.291,50 TL iken, 2023 yılında 22.028.027,14 TL artışla 275.527.318,64 TL olarak gerçekleşmiştir. Sermaye giderlerindeki artış %8,69 olarak gerçekleşmiştir. Sermaye giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2022 yılı ilk altı ayında %37,42 iken, 2023 yılı ilk altı ayında bu oran %24,74 olmuştur.

### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

| Sermaye Giderleri                | 2022<br>Toplam<br>Gerçekleşme | 2023 Yılı<br>Başlangıç<br>Ödeneği | Gider Gerçekleşmesi   |                       |              |              | Artış<br>Oranı<br>(%) |
|----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
|                                  |                               |                                   | Ocak-Haziran Dönemi   |                       | Oran (%)     |              |                       |
|                                  |                               |                                   | 2022                  | 2023                  | 2022         | 2023         |                       |
| Mamul Mal Alımları               | 25.254.725,64                 | 30.770.000,00                     | 4.601.227,49          | 10.783.284,35         | 18,22        | 35,04        | 134,36                |
| Menkul Sermaye Üretim<br>Gid.    | 5.080.122,88                  | 8.400.000,00                      | 729.096,38            | 1.580.988,00          | 14,35        | 18,82        | 116,84                |
| Gayri Maddi Hak Alımları         | 3.938.554,30                  | 6.555.000,00                      | 1.301.566,76          | 1.609.758,88          | 33,05        | 24,56        | 23,68                 |
| Gayrimenkul Alımları ve<br>Kam.  | 33.529.363,37                 | 20.000.000,00                     | 27.595.201,78         | 8.633.964,88          | 82,30        | 43,17        | -68,71                |
| Gayrimenkul Serm.Üretim<br>Gid.  | 551.677.182,86                | 754.250.000,00                    | 211.767.215,38        | 241.369.524,58        | 38,39        | 32,00        | 13,98                 |
| Menkul Mal.Büyük<br>Onarım.Gid.  | 463.993,70                    | 300.000,00                        | 103.845,90            | 4.569.539,25          | 22,38        | 1.523,18     | 4.300,31              |
| Gayrimenkul Büyük<br>Onarım Gid. | 37.733.370,88                 | 29.700.000,00                     | 7.401.137,81          | 6.980.258,70          | 19,61        | 23,50        | -5,69                 |
| <b>Toplam</b>                    | <b>657.677.313,63</b>         | <b>849.975.000,00</b>             | <b>253.499.291,50</b> | <b>275.527.318,64</b> | <b>38,54</b> | <b>32,42</b> | <b>8,69</b>           |

### 2022-2023 Sermaye Giderleri Ocak-Haziran Gerçekleşme



## 07. Sermaye Transferleri

Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde sermaye transferleri için 30.500.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda sermaye transferleri için yapılan toplam harcama, 2022 yılında 6.382.792,06 TL iken, 2023 yılında 36.92.207,04 TL artışla 42.475.000,00 TL harcama gerçekleşmiştir. Sermaye transferlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı 2022 yılı ilk altı ayında %0,94 iken, 2023 yılı ilk altı ayında %3,81 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılı ilk altı ayında sermaye transferleri harcaması ve 2022 yılı ilk altı ayında bir önceki yılın ilk altı ayına göre toplam gerçekleşen gider içindeki artmıştır.

### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri

| Sermaye Transferleri         | 2022 Yılı            | 2023 Yılı            | Gider Gerçekleşmesi |                      |              |               | Artış Oranı (%) |
|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|---------------|-----------------|
|                              | Toplam Gerçekleşme   | Başlangıç Ödeneği    | Ocak-Haziran Dönemi |                      | Oran (%)     |               |                 |
|                              |                      |                      | 2022                | 2023                 | 2022         | 2023          |                 |
| Yurtiçi Sermaye Transferleri | 11.675.148,68        | 30.500.000,00        | 6.382.792,06        | 42.475.000,00        | 54,67        | 139,26        | 565,46          |
| <b>Toplam</b>                | <b>11.675.148,68</b> | <b>30.500.000,00</b> | <b>6.382.792,06</b> | <b>42.475.000,00</b> | <b>54,67</b> | <b>139,26</b> | <b>565,46</b>   |

## 08. Borç Verme

Belediyemizin 2022 ve 2023 yılları bütçesinde borç verme giderleri için ödenek ayrılmamıştır.

## 09. Yedek Ödenek

Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde yedek ödenek için 235.000.000,00 TL ödenek öngörülmüştür. 2022 mali yılı bütçesinde yedek ödenek için ayrılan 101.800.000,00 TL'nin, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 58.796.000,00 TL'si aktarılmıştır. 2023 yılında ayrılan yedek ödenekten (235.000.000,00 TL) aynı dönemde, 155.125.000,00 TL aktarma gerçekleştirilmiştir. 2022 ilk altı ayında yedek ödeneğin %57,76'sı kullanılmış olup 2023 ilk altı ayında %66,01'i kullanılmıştır.



## B. BÜTÇE GELİRLERİ

Belediyemizin 2022 mali yılı sonu itibariyle net bütçe gelirleri 1.491.288.591,53 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 mali yılı bütçe gelirleri ise 2022 mali yılı bütçe gelir gerçekleştirmelerine göre % 57,58 artışla 2.350.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. 400.000.000,00 TL iç borçlanma yapılarak 2023 gelir bütçesi tahmini 2.750.000.000,00 TL olarak denk bütçe sağlanmıştır.

### Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2022 Yılı Gelir Bütçesi Gerçekleşmeleri ile 2023 Yılı Başlangıç Bütçesi

| Açıklama                                    | 2022 Yılı               | 2023 Yılı               | Artış Oran (%) |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------|
|   | Toplam Gerçekleşme      | Başlangıç Ödeneği       |                |
| Vergi Gelirleri                             | 11.913.765,12           | 15.325.000,00           | 28,63          |
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri              | 66.769.380,26           | 97.918.000,00           | 46,65          |
| Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 90.403.049,53           | 162.145.000,00          | 79,36          |
| Diğer Gelirler                              | 1.095.608.688,06        | 1.774.820.000,00        | 61,99          |
| Sermaye Gelirleri                           | 227.188.707,60          | 300.000.000,00          | 32,05          |
| Alacaklardan Tahsilat                       | 0                       | 0,00                    | -              |
| Ret ve İadeler (-)                          | -594.999,04             | -208.000,00             | -65,30         |
| <b>Toplam</b>                               | <b>1.491.288.591,53</b> | <b>2.350.000.000,00</b> | <b>57,58</b>   |
| <b>İç Borçlanma</b>                         | <b>132.000.000,00</b>   | <b>400.000.000,00</b>   | <b>203,03</b>  |
| <b>Genel Toplam</b>                         | <b>1.491.288.591,53</b> | <b>2.750.000.000,00</b> | <b>84,40</b>   |

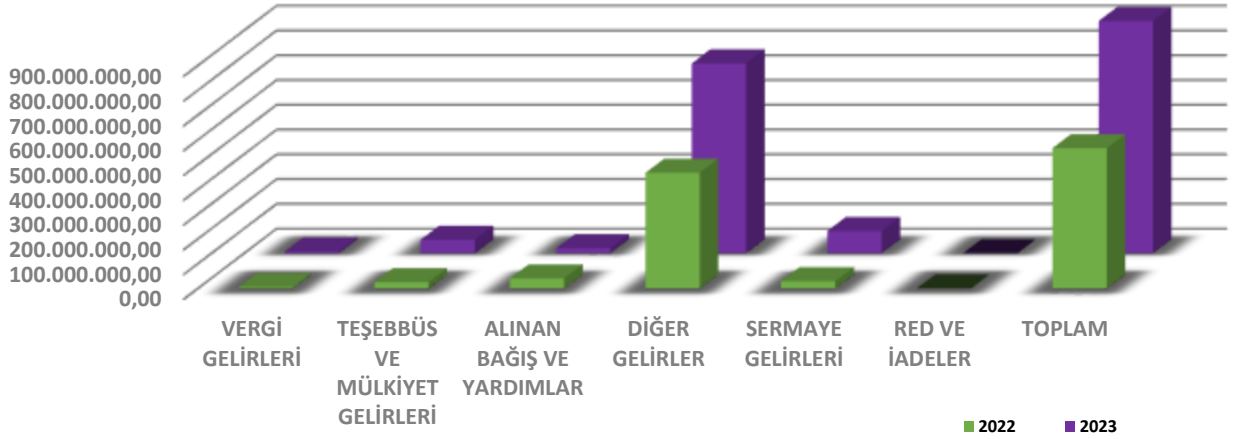
### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak-Haziran) Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri; 2022 yılında 565.655.751,57 TL, 2023 yılında ise 937.358.350,11 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı sonu itibariyle bütçe gelir gerçekleştirmelerinin % 37,93'ü Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. Ocak-Haziran 2023 dönemi bütçe gelirleri toplamı ise 937.358.350,11 TL olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçede tahmin edilen gelirin gerçekleşme oranı % 39,89'dur.

### 2022 ve 2023 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri

| Açıklama                                    | 2022 Yılı<br>Toplam Gerçekleşme | 2023 Yılı<br>Başlangıç Ödeneği | Gelir Gerçekleşmesi   |                       |              |              | Artış Oran (%) |
|---|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|----------------|
|   |                                 |                                | Ocak-Haziran Dönemi   |                       | Oran (%)     |              |                |
|   |                                 |                                | 2022                  | 2023                  | 2022         | 2023         |                |
| Vergi Gelirleri                             | 11.913.765,12                   | 15.325.000,00                  | 4.939.409,56          | 7.172.900,42          | 41,46        | 46,81        | 45,22          |
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri              | 66.769.380,26                   | 97.918.000,00                  | 24.857.398,44         | 54.111.681,20         | 37,23        | 55,26        | 117,69         |
| Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 90.403.049,53                   | 162.145.000,00                 | 40.035.116,43         | 20.000.000,00         | 44,29        | 12,33        | -50,04         |
| Diğer Gelirler                              | 1.095.608.688,06                | 1.774.820.000,00               | 466.975.766,05        | 766.492.937,02        | 42,62        | 43,19        | 64,14          |
| Sermaye Gelirleri                           | 227.188.707,60                  | 300.000.000,00                 | 29.163.483,51         | 89.810.686,92         | 12,84        | 29,94        | 207,96         |
| Ret ve İadeler(-)                           | -594.999,04                     | -208.000,00                    | -315.422,42           | -229.855,45           | 53,01        | 110,51       | -27,13         |
| <b>Toplam</b>                               | <b>1.491.288.591,53</b>         | <b>2.350.000.000,00</b>        | <b>565.655.751,57</b> | <b>937.358.350,11</b> | <b>37,93</b> | <b>39,89</b> | <b>65,71</b>   |

## 2022-2023 Bütçe Gelirleri Ocak-Haziran Gerçekleşmeleri



## 2023 Yılı Bütçe ve Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri

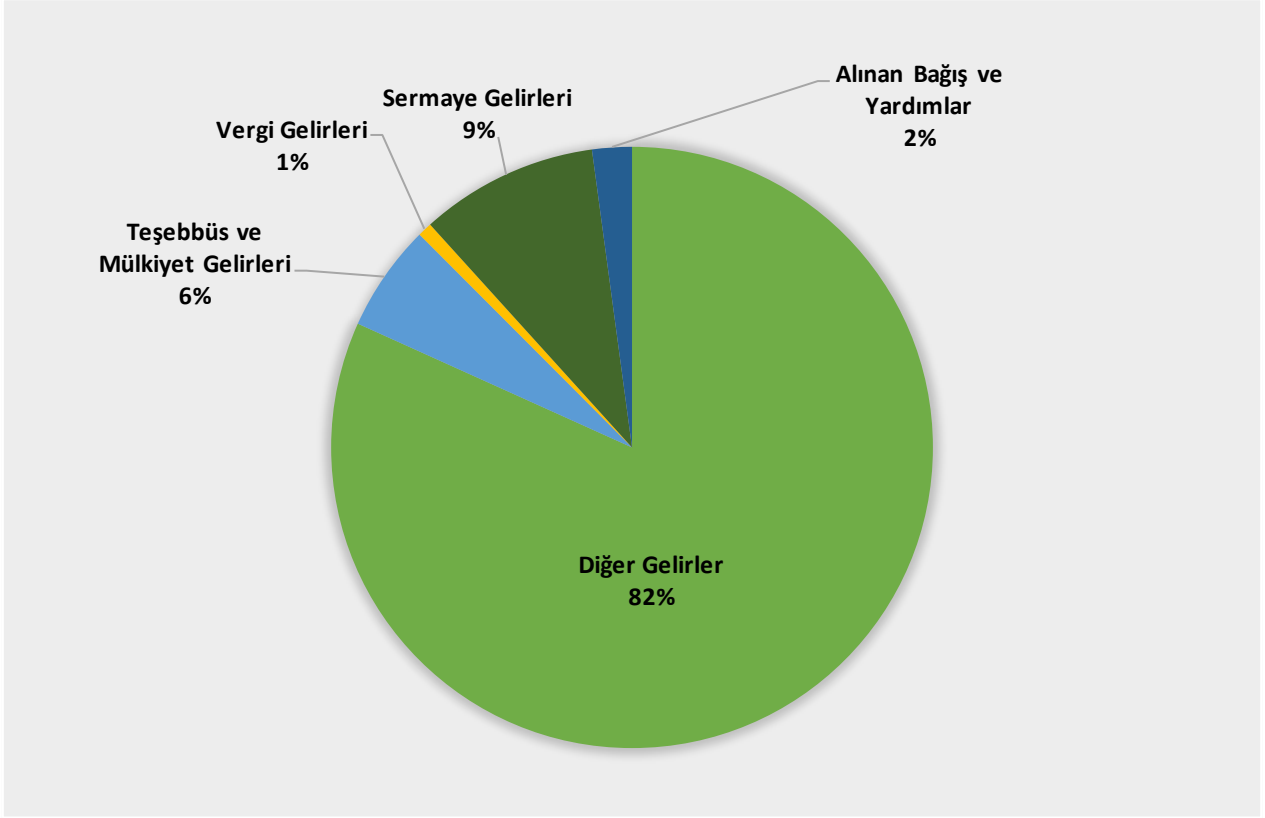
2023 yılı bütçemizin gelir kısmı; % 0,65 vergi gelirleri, % 4,17 teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, % 6,90 alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, % 75,52 diğer gelirler, % 12,77 sermaye gelirleri ve %-0,01 Ret ve iadeler olmak üzere toplam 2.350.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. 400.000.000,00 TL iç borçlanma sağlanarak 2023 gelir bütçesi 2.750.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup bütçe dengeli sağlanmıştır.

2023 Ocak-Haziran döneminde, Ordu Büyükşehir Belediyesi bütçe gelirleri, geçen yılın aynı dönemine göre 371.702.598,54 TL artış göstererek 937.358.350,11 TL olarak gerçekleşmiş olup bütçe hedefinin %39,89'una ulaşılmış durumdadır.

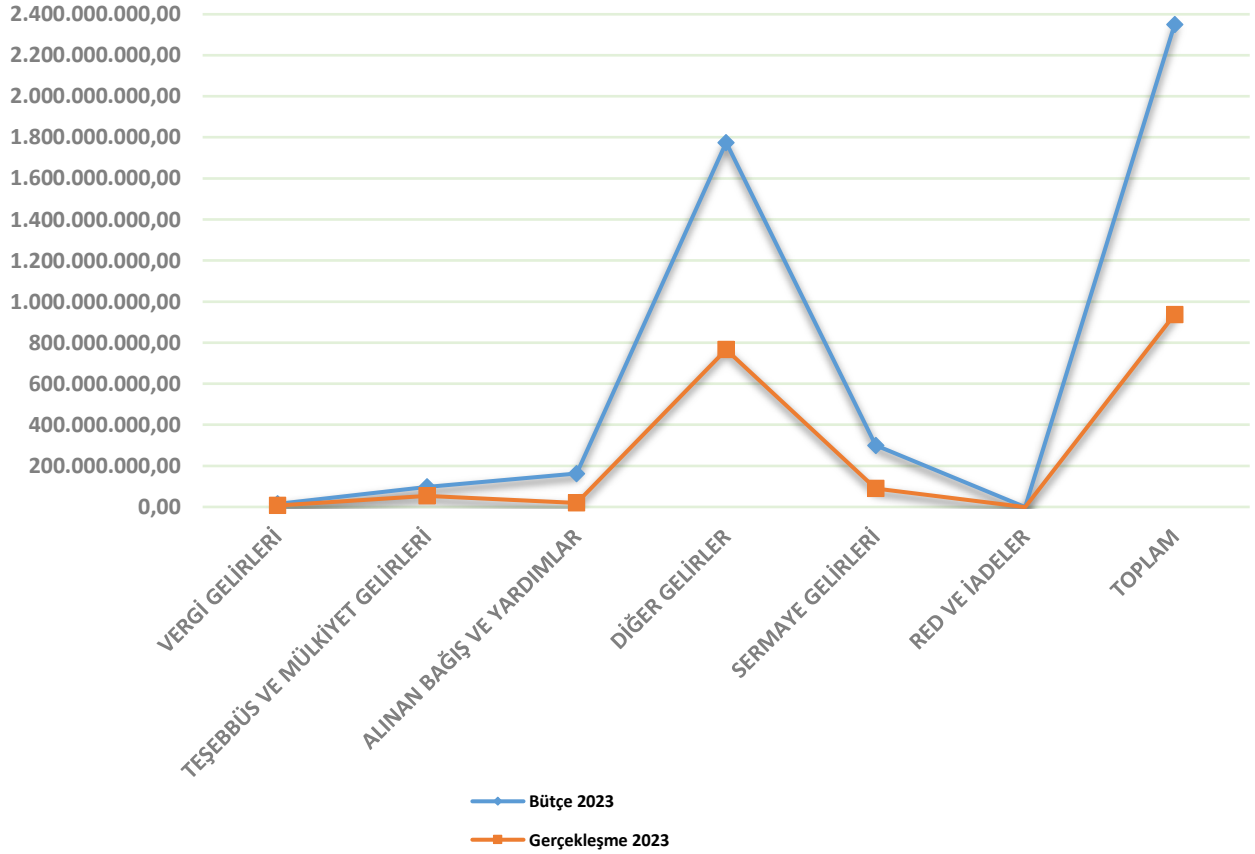
## 2023 Yılı Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri

| Gelirler                                    | Bütçe                   | Gerçekleşme (Ocak-Haziran) | Gerçekleşme Oran (%) | Toplam Gerçekleşme Payı (%) |
|---|-------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Vergi Gelirleri                             | 15.325.000,00           | 7.172.900,42               | 46,81                | 0,77                        |
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri              | 97.918.000,00           | 54.111.681,20              | 55,26                | 5,77                        |
| Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 162.145.000,00          | 20.000.000,00              | 12,33                | 2,13                        |
| Diğer Gelirler                              | 1.774.820.000,00        | 766.492.937,02             | 43,19                | 81,77                       |
| Sermaye Gelirleri                           | 300.000.000,00          | 89.810.686,92              | 29,94                | 9,58                        |
| Ret ve İadeler                              | -208.000,00             | -229.855,45                | 110,51               | -0,02                       |
| <b>Toplam</b>                               | <b>2.350.000.000,00</b> | <b>937.358.350,11</b>      | <b>39,89</b>         | <b>100,00</b>               |

## 2023 Yılı Ocak-Haziran Gelirlerin Bütçe İçindeki Gerçekleşme Payı



## 2023 Yılı Ocak-Haziran Bütçe-Gelir Gerçekleşmeleri

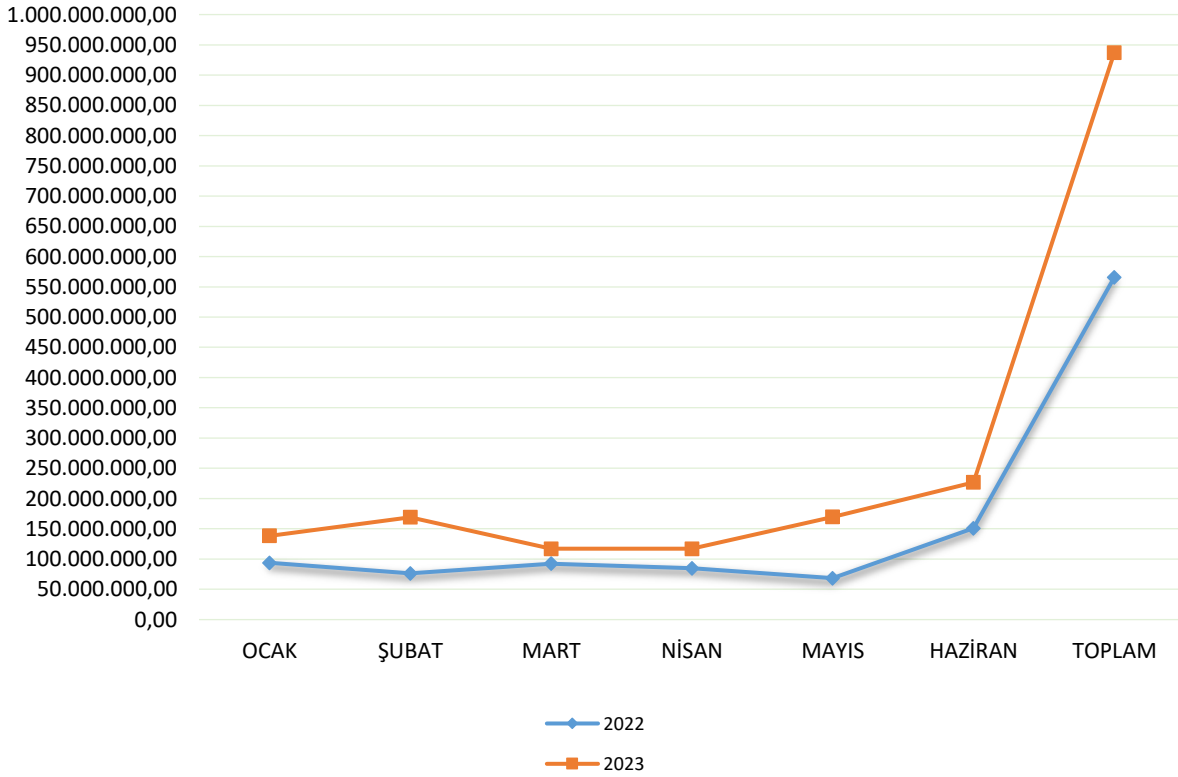


## 2022 Yılı (Ocak-Haziran) ve 2023 Yılı (Ocak-Haziran) Aylık Bazda Net Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

2023 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleşmeleri, 2022 yılı gerçekleşme oranları ile karşılaştırmalı olarak aşağıda gösterilmiştir.

| Aylar         | 2022 Net Gerçekleşme  | 2023 Net Gerçekleşme  | Artış-Azalış Oranı (%) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Ocak          | 93.685.493,06         | 138.246.220,29        | 47,56                  |
| Şubat         | 76.222.008,96         | 169.067.571,14        | 121,81                 |
| Mart          | 92.237.003,78         | 116.839.551,47        | 26,67                  |
| Nisan         | 84.543.060,00         | 116.832.400,52        | 38,19                  |
| Mayıs         | 68.257.989,34         | 169.506.332,65        | 148,33                 |
| Haziran       | 150.710.196,43        | 226.866.274,04        | 50,53                  |
| <b>Toplam</b> | <b>565.655.751,57</b> | <b>937.358.350,11</b> | <b>65,71</b>           |

### Aylık Bazda Bütçe-Gelir Gerçekleşmesi (2022-2023)



## 01. Vergi Gelirleri

İlan ve reklam vergisi, eğlence vergisi, yangın sigorta vergisi ve harçlardan oluşan vergi gelirleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 7.172.900,42 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde Ordu Büyükşehir Belediyesi tarafından tahsil edilen vergi gelirlerinin 4.939.409,56 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % 45,22'lik bir artış meydana geldiği görülmektedir.

### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Vergi Gelirleri Gerçekleşmeleri

| Vergi Gelirleri                        | 2022 Yılı            | 2023 Yılı            | Gelir Gerçekleşmesi |                     |              |              | Artış Oranı (%) |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|-----------------|
|  | Toplam Gerçekleşme   | Başlangıç Ödeneği    | Ocak-Haziran Dönemi |                     | Oran (%)     |              |                 |
|  |                      |                      | 2022                | 2023                | 2022         | 2023         |                 |
| Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler     | 60.589,73            | 220.000,00           | 18.168,03           | 11.213,79           | 29,99        | 5,10         | -38,28          |
| Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri | 4.236.794,27         | 6.690.000,00         | 2.030.568,81        | 2.452.078,98        | 47,93        | 36,65        | 20,76           |
| Harçlar                                | 7.616.381,12         | 8.415.000,00         | 2.890.672,72        | 4.709.547,65        | 37,95        | 55,97        | 62,92           |
| <b>Toplam Tahsilat</b>                 | <b>11.913.765,12</b> | <b>15.325.000,00</b> | <b>4.939.409,56</b> | <b>7.172.900,42</b> | <b>41,46</b> | <b>46,81</b> | <b>45,22</b>    |
| Ret ve İade (-)                        | -5.472,29            | -17.000,00           | -819,03             | 0,00                | 14,97        | 0,00         | -100            |
| <b>Net Tahsilat</b>                    | <b>11.908.292,83</b> | <b>15.308.000,00</b> | <b>4.938.590,53</b> | <b>7.172.900,42</b> | <b>41,47</b> | <b>46,86</b> | <b>45,24</b>    |

## 03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 54.111.681,20 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin 24.587.398,44 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kaleminde % 120,08'lik artış meydana geldiği görülmektedir.

### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşmeleri

| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri                     | 2022 Yılı            | 2023 Yılı            | Gelir Gerçekleşmesi  |                      |              |              | Artış Oranı (%) |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|  | Toplam Gerçekleşme   | Başlangıç Ödeneği    | Ocak-Haziran Dönemi  |                      | Oran (%)     |              |                 |
|  |                      |                      | 2022                 | 2023                 | 2022         | 2023         |                 |
| Mal ve Hizmet Satış Gelirleri                      | 16.103.842,95        | 42.718.000,00        | 6.655.100,64         | 13.028.703,48        | 41,33        | 30,50        | 95,77           |
| Malların Kullanma veya Faal.Bulunma İzni Gelirleri | 98.869,64            | 500.000,00           | 56.983,30            | 280.757,41           | 57,63        | 56,15        | 392,20          |
| Kurumlar Hasılatı                                  | 0,00                 | 500.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | -            | 0,00         | -               |
| Kurumlar Karları                                   | 2.023.740,51         | 3.000.000,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         | 0,00         | -               |
| Kira Gelirleri                                     | 21.698.553,09        | 21.200.000,00        | 7.686.589,19         | 17.044.430,17        | 35,42        | 80,40        | 121,74          |
| Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri               | 26.844.373,47        | 30.000.000,00        | 10.458.725,31        | 23.757.790,14        | 38,96        | 79,19        | 127,16          |
| <b>Toplam Tahsilat</b>                             | <b>66.769.380,26</b> | <b>97.918.000,00</b> | <b>24.587.398,44</b> | <b>54.111.681,20</b> | <b>36,82</b> | <b>55,26</b> | <b>120,08</b>   |
| Ret ve İade(-)                                     | -367.163,16          | -40.000,00           | -134.938,22          | -210.999,37          | 36,75        | 527,50       | 56,37           |
| <b>Net Tahsilat</b>                                | <b>66.402.217,10</b> | <b>97.878.000,00</b> | <b>24.452.460,22</b> | <b>53.900.681,83</b> | <b>36,82</b> | <b>55,07</b> | <b>120,43</b>   |

#### 04. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

2023 yılı Ocak-Haziran döneminde alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler 20.000.000,00 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler kaleminin 40.035.116,43 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki azalış % 50,04 olarak gerçekleşmiştir.

#### 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler Gerçekleşmeleri

| Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler                           | 2022 Yılı            | 2023 Yılı             | Gelir Gerçekleşmesi  |                      |              |              | Artış Oranı (%) |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|   | Toplam Gerçekleşme   | Başlangıç Ödeneği     | Ocak-Haziran Dönemi  |                      | Oran (%)     |              |                 |
|   |                      |                       | 2022                 | 2023                 | 2022         | 2023         |                 |
| Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar | 0,00                 | 61.695.000,00         | 0,00                 | 0,00                 | -            | 0,00         | -               |
| Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar                   | 90.403.049,53        | 100.450.000,00        | 40.035.116,43        | 20.000.000,00        | 44,29        | 19,91        | -50,04          |
| <b>Toplam Tahsilat</b>  | <b>90.403.049,53</b> | <b>162.145.000,00</b> | <b>40.035.116,43</b> | <b>20.000.000,00</b> | <b>44,29</b> | <b>12,33</b> | <b>-50,04</b>   |

#### 05. Diğer Gelirler

Toplam gelirler içinde en önemli kısmı; paylar, faizler ve ceza gelirlerinden oluşan diğer gelirler kalemi oluşturmaktadır. 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde; diğer gelirler 766.492.937,02 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde diğer gelirler kaleminin 466.975.766,05 TL olduğu dikkate alındığında, diğer gelirlerin artış oranı % 64,14 olarak gerçekleşmiştir. 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. 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde kişi ve kurumlardan alınan paylar (ret ve iade bulunmamaktadır) 747.460.500,85 TL gerçekleşerek, toplam net gelirlerin % 79,74'ünü oluşturmuştur. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde kişi ve kurumlardan alınan paylar 455.258.169,14 TL gerçekleşmiş olup 17.272,12 TL ret ve iade yapılarak net 455.240.897,02 TL olarak gerçekleşerek toplam net gelirlerin % 80,48'ini oluşturmuştur. Kişi ve kurumlardan alınan payların ret ve iadeler hariç artış oranı % 64,18 olarak gerçekleşmiştir.



## 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri

| Diğer Gelirler                    | 2022 Yılı               | 2023 Yılı               | Gelir Gerçekleşmesi   |                       |              |              | Artış Oranı (%) |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                                   | Toplam Gerçekleşme      | Başlangıç Ödeneği       | Ocak-Haziran Dönemi   |                       | Oran (%)     |              |                 |
|                                   |                         |                         | 2022                  | 2023                  | 2022         | 2023         |                 |
| Faiz Gelirleri                    | 2.309.582,54            | 3.220.000,00            | 866.105,48            | 3.193.624,97          | 37,50        | 99,18        | 268,73          |
| Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar | 1.068.779.880,10        | 1.744.250.000,00        | 455.258.169,14        | 747.460.500,85        | 42,60        | 42,85        | 64,18           |
| Para Cezaları                     | 9.676.977,10            | 10.100.000,00           | 4.294.754,57          | 5.291.603,08          | 44,38        | 52,39        | 23,21           |
| Diğer Çeşitli Gelirler            | 14.842.248,32           | 17.250.000,00           | 6.556.736,86          | 10.547.208,12         | 44,18        | 61,14        | 60,86           |
| <b>Toplam Tahsilat</b>            | <b>1.095.608.688,06</b> | <b>1.774.820.000,00</b> | <b>466.975.766,05</b> | <b>766.492.937,02</b> | <b>42,62</b> | <b>43,19</b> | <b>64,14</b>    |
| Ret ve İade(-)                    | -222.363,59             | -151.000,00             | -179.665,17           | -18.856,08            | 80,80        | 12,49        | -89,50          |
| <b>Net Tahsilat</b>               | <b>1.095.386.324,47</b> | <b>1.774.669.000,00</b> | <b>466.796.100,88</b> | <b>766.474.080,94</b> | <b>42,61</b> | <b>43,19</b> | <b>64,20</b>    |

### 06. Sermaye Gelirleri

Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde sermaye gelirleri için 300.000.000,00 TL gelir tahmininde bulunulmuştur. 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde sermaye gelirleri 89.810.686,92 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde sermaye gelirleri kaleminin 29.163.483,51 TL olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemindeki artış oranı % 207,96 olarak meydana gelmiştir.

## 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri

| Sermaye Gelirleri        | 2022 Yılı             | 2023 Yılı             | Gelir Gerçekleşmesi  |                      |              |              | Artış Oranı (%) |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
|                          | Toplam Gerçekleşme    | Başlangıç Ödeneği     | Ocak-Haziran Dönemi  |                      | Oran (%)     |              |                 |
|                          |                       |                       | 2022                 | 2023                 | 2022         | 2023         |                 |
| Taşınmaz Satış Gelirleri | 227.188.707,60        | 300.000.000,00        | 29.163.483,51        | 86.683.686,92        | 12,84        | 28,89        | 197,23          |
| Taşınır Satış Gelirleri  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 3.127.000,00         | -            | -            | -               |
| <b>Toplam Tahsilat</b>   | <b>227.188.707,60</b> | <b>328.000.000,00</b> | <b>29.163.483,51</b> | <b>89.810.686,92</b> | <b>12,84</b> | <b>27,39</b> | <b>207,96</b>   |

### 09. Ret ve İadeler (-)

Belediyemizin 2023 yılı bütçesinde bütçe gelirlerinden Ret ve iadeler için 208.000,00 TL tahminde bulunulmuştur. Ocak-Haziran döndemini kapsayan ilk altı ayda bütçe gelirlerinden Ret ve iadeler, 2022 yılında 315.422,42 TL iken, 2023 yılında 85.566,97 TL azalışla 229.855,45 TL olarak gerçekleşmiştir. Bütçe gelirlerinden Ret ve iadelerdeki azalış % 27,13 olarak gerçekleşmiştir.

## 2022 ve 2023 Yılları (Ocak – Haziran) Dönemi Ret ve İadeler Gerçekleşmeleri

| Ret ve İadeler (-)             | 2022 Yılı          | 2023 Yılı         | Ret ve İade (-) Gerçekleşmesi |                   |              |               | Artış Oranı (%) |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|--------------|---------------|-----------------|
|                                | Toplam Gerçekleşme | Başlangıç Ödeneği | Ocak-Haziran Dönemi           |                   | Oran (%)     |               |                 |
|                                |                    |                   | 2022                          | 2023              | 2022         | 2023          |                 |
| Vergi Gelirleri                | 5.472,29           | 17.000,00         | 819,03                        | 0,00              | 14,97        | 0,00          | -100,00         |
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 367.163,16         | 40.000,00         | 134.938,22                    | 210.999,37        | 36,75        | 527,50        | 56,37           |
| Diğer Gelirler                 | 222.363,59         | 151.000,00        | 179.665,17                    | 18.856,08         | 80,80        | 12,49         | -89,50          |
| <b>Toplam Tahsilat</b>         | <b>594.999,04</b>  | <b>208.000,00</b> | <b>315.422,42</b>             | <b>229.855,45</b> | <b>53,01</b> | <b>110,51</b> | <b>-27,13</b>   |

## 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. 2023 yılı bütçesinde 400.000.000,00 TL iç borçlanma tahmini yapılarak bütçe denkliliği sağlanmıştır. 2022 yılında 175.374.663,00 TL İller Bankası krediler, 228.408.183,12 TL nakit kredi ve 580.990.000,00 TL gelir karşılığı olmak üzere toplam 984.772.846,12 TL iç borçlanma yapılmıştır. 2022 yılının Ocak-Haziran döneminde 109.874.663,00 TL İller Bankası krediler, 120.000.000,00 TL nakit kredi ve 498.990.000,00 TL gelir karşılığı olmak üzere toplam 728.864.663,00 TL olarak iç borçlanma yapılmış olup, 2023 yılının Ocak-Haziran döneminde ise 75.000.000,00 TL İller Bankası kredileri ve 356.500.000,00 TL nakit kredi olmak üzere toplam 431.500.000,00 TL iç borçlanma yapılmıştır. 2022 yılında toplam 331.263.795,44 TL iç borç (kredi) ödemesi yapılmıştır. 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 143.028.721,32 TL, 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde 249.628.355,54 TL iç borç (kredi) ödemesi yapılmıştır.

## II. OCAK-HAZİRAN 2023 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. Belediyemiz ayrıca, 2023 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeleri ve planlaması doğrultusunda faaliyet ve projelerini yürütmüştür.

2.750.000.000,00 TL olan 2023 yılı gider bütçemizden en büyük payı düzenli olarak yapılan, 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 1.218.469.000,00 TL ile “Mal ve Hizmet Alım Giderleri” kalemi almış ve 2023 ilk altı aylık dönemde bu gider grubu için 564.657.254,94 TL harcama yapılmıştır. Bunun yanında tamamı yatırım olan “Sermaye Giderleri” kalemi 849.975.000,00 TL’lik bütçesi ve 275.527.318,64 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 artış göstermiştir. 2023 yılı tahmini net gider bütçesi ilk altı ay sonunda 2.832.635.000,00 TL’ye yükseltilmiş olup (bir önceki yılın ilk altı ay net bütçesine göre %56,00 artmıştır.), ilk 6 ay sonunda belediyemizin harcaması 1.113.709.089,32 TL gerçekleşerek bir önceki yılın ilk altı ayına göre yaklaşık % 62,90 oranında artmıştır.

### III. TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

#### A. BÜTÇE GİDERLERİ

2023 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 2023 yılı sonu itibariyle gider bütçe-gerçekleşme oranı (net bütçe ödeneğine göre) yaklaşık % 92-94 aralığında olması beklenmektedir.

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

#### 2023 Yılı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

| Açıklama                     | Başlangıç Ödeneği       | Gerçekleşme (Ocak-Haziran) | Tahmin (Temmuz-Aralık)  | Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini | Yıl Sonu Gerçekleş. Oranı (%) |
|------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Personel Giderleri           | 185.985.000,00          | 105.046.908,18             | 150.000.000,00          | 255.046.908,18               | 137,13                        |
| Sosyal Güv. Kur. Dev. Primi  | 27.791.000,00           | 14.242.118,63              | 19.000.000,00           | 33.242.118,63                | 119,61                        |
| Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 1.218.469.000,00        | 564.657.254,94             | 950.000.000,00          | 1.514.657.254,94             | 124,31                        |
| Faiz Giderleri               | 118.000.000,00          | 78.073.163,57              | 110.000.000,00          | 188.073.163,57               | 159,38                        |
| Cari Transferler             | 84.280.000,00           | 33.687.325,36              | 50.000.000,00           | 83.687.325,36                | 99,30                         |
| Sermaye Giderleri            | 849.975.000,00          | 275.527.318,64             | 903.000.000,00          | 1.178.527.318,64             | 138,65                        |
| Sermaye Transferleri         | 30.500.000,00           | 42.475.000,00              | 20.000.000,00           | 62.475.000,00                | 204,84                        |
| Borç Verme                   | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                         | 0,00                          |
| Yedek Ödenek                 | 235.000.000,00          | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                         | 0,00                          |
| <b>Toplam</b>                | <b>2.750.000.000,00</b> | <b>1.113.709.089,32</b>    | <b>2.202.000.000,00</b> | <b>3.315.709.089,32</b>      | <b>120,57</b>                 |

#### B. BÜTÇE GELİRLERİ

2023 mali yılı bütçesinde 2.350.000.000,00 TL tahmini bütçe gelirinin 937.588.205,56 TL'si Ocak-Haziran 2023 döneminde gerçekleşmiştir. 2023 Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşmesinin yaklaşık 1.562.800.000,00 TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğine göre 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin yaklaşık % 106,39 olacağı tahmin edilmektedir. Net Gelir Bütçe Ödeneğine göre ise 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin yaklaşık % 83-85 aralığında 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 2023 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 2023 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.

### 2023 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

| Açıklama                                    | Başlangıç Ödeneği       | Gerçekleşme (Ocak-Haziran) | Tahmin (Temmuz-Aralık)  | Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini | Yıl Sonu Gerçekleşme Oranı (%) |
|---|-------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Vergi Gelirleri                             | 15.325.000,00           | 7.172.900,42               | 8.000.000,00            | 15.172.900,42                | 99,01                          |
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri              | 97.918.000,00           | 54.111.681,20              | 65.000.000,00           | 119.111.681,20               | 121,64                         |
| Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 162.145.000,00          | 20.000.000,00              | 230.000.000,00          | 250.000.000,00               | 154,18                         |
| Diğer Gelirler                              | 1.774.820.000,00        | 766.492.937,02             | 1.200.000.000,00        | 1.966.492.937,02             | 110,80                         |
| Sermaye Gelirleri                           | 300.000.000,00          | 89.810.686,92              | 60.000.000,00           | 149.810.686,92               | 49,94                          |
| Ret ve İadeler                              | -208.000,00             | -229.855,45                | -200.000,00             | -429.855,45                  | 206,66                         |
| <b>Toplam</b>                               | <b>2.350.000.000,00</b> | <b>937.588.205,56</b>      | <b>1.562.800.000,00</b> | <b>2.500.158.350,11</b>      | <b>106,39</b>                  |

### C. FİNANSMAN

2023 yılı Temmuz-Aralık döneminde yaklaşık 350.000.000,00 TL iç borç (kredi) ödemesi yapılması öngörülmektedir.

#### IV. 2023 OCAK - HAZİRAN DÖNEMİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE 2023 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 2023 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 2023 yılının ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmeleri kamuoyuna sunulmuştur.



**BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ**  
(01.01.2023 / 30.06.2023)

| KOD                            | GELİR KODLARI   | 2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI | 2023 BÜTÇE           | OCAK GERÇEKLEŞME  |                    | ŞUBAT GERÇEKLEŞME |                    | MART GERÇEKLEŞME  |                    | NİSAN GERÇEKLEŞME |                    | MAYIS GERÇEKLEŞME |                    | HAZİRAN GERÇEKLEŞME |                    | OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI |                    | *ARTIŞ ORANI (%) | **OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI (%) |           | 2023 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ |
|--------------------------------|---|--------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|------------------|---------------------------------|-----------|----------------------------------|
|                                |   |                          |                      | 2022              | 2023               | 2022              | 2023               | 2022              | 2023               | 2022              | 2023               | 2022              | 2023               | 2022                | 2023               | 2022                             | 2023               |                  | 2022                            | 2023      |                                  |
| <b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b> |   | <b>1.491.288.592</b>     | <b>2.350.000.000</b> | <b>93.685.493</b> | <b>138.246.220</b> | <b>76.222.009</b> | <b>169.067.571</b> | <b>92.237.004</b> | <b>116.839.551</b> | <b>84.543.060</b> | <b>116.832.401</b> | <b>68.257.989</b> | <b>169.506.333</b> | <b>150.710.196</b>  | <b>226.866.274</b> | <b>565.655.752</b>               | <b>937.358.350</b> | <b>66</b>        | <b>38</b>                       | <b>40</b> | <b>2.500.158.350</b>             |
| 01                             | Vergi Gelirleri   | 11.913.765               | 15.325.000           | 597.048           | 1.130.874          | 668.154           | 1.269.207          | 676.843           | 1.008.949          | 855.915           | 1.149.663          | 1.198.775         | 1.456.963          | 942.674             | 1.157.245          | 4.939.410                        | 7.172.900          | 45               | 41                              | 47        | 15.172.900,42                    |
| 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                                    | 60.590                   | 220.000              | 2.888             | 2.482              | 3.152             | 1.502              | 4.121             | 1.422              | 2.745             | 5.138              | 2.762             | 194                | 2.501               | 538                | 18.188                           | 11.274             | -38              | 0                               | 5         | 50.000,00                        |
| 01 3                           | Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri                                | 4.236.794                | 6.690.000            | 174.049           | 346.645            | 293.538           | 234.383            | 238.128           | 230.383            | 399.954           | 477.629            | 540.042           | 775.730            | 388.857             | 387.329            | 2.030.589                        | 2.452.079          | 21               | 48                              | 37        | 5.500.000,00                     |
| 01 6                           | Harçlar   | 7.616.381                | 8.415.000            | 420.111           | 781.747            | 371.464           | 1.033.322          | 438.594           | 777.164            | 453.216           | 888.898            | 855.971           | 881.039            | 553.317             | 769.378            | 2.890.673                        | 4.709.548          | 63               | 38                              | 56        | 9.622.900,42                     |
| 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  | 66.769.380               | 97.918.000           | 4.086.745         | 10.024.880         | 3.427.443         | 14.535.094         | 5.517.543         | 7.260.268          | 4.457.701         | 6.629.771          | 2.976.366         | 6.303.178          | 4.391.600           | 9.358.491          | 24.857.398                       | 54.111.681         | 118              | 37                              | 55        | 119.111.681,20                   |
| 03 1                           | Mal ve Hizmet Satış Gelirleri   | 16.103.843               | 42.718.000           | 575.845           | 1.189.713          | 750.888           | 1.208.742          | 1.993.074         | 2.243.800          | 1.406.821         | 1.748.788          | 800.921           | 3.280.998          | 1.127.541           | 3.356.662          | 6.655.101                        | 13.028.703         | 96               | 41                              | 30        | 32.000.000,00                    |
| 03 2                           | Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri              | 98.870                   | 500.000              | 7.659             | 30.575             | 12.084            | 41.180             | 6.285             | 35.904             | 8.889             | 11.939             | 8.224             | 5.908              | 13.883              | 155.251            | 58.983                           | 280.757            | 393              | 58                              | 56        | 500.000,00                       |
| 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   | 0                        | 500.000              | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 0                                | 0                  | 0                | 0                               | 0         | 0,00                             |
| 03 5                           | Kurumlar Karları  | 2.023.741                | 3.000.000            | 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  | 21.898.554               | 21.200.000           | 1.142.774         | 2.471.858          | 1.032.376         | 4.670.243          | 2.379.398         | 3.082.155          | 1.023.323         | 2.413.240          | 783.839           | 1.645.315          | 1.324.891           | 2.761.620          | 7.888.589                        | 17.044.430         | 122              | 35                              | 80        | 40.000.000,00                    |
| 03 9                           | Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri                                  | 26.844.373               | 30.000.000           | 2.380.487         | 6.332.735          | 1.832.096         | 8.814.929          | 1.138.799         | 1.898.409          | 2.018.678         | 2.455.803          | 1.383.381         | 1.370.958          | 1.925.304           | 3.084.957          | 10.458.725                       | 23.757.790         | 127              | 39                              | 79        | 44.111.681,20                    |
| 04                             | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler                           | 90.403.050               | 162.145.000          | 303.702           | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 8.508.762         | 0                  | 234.652           | 20.000.000         | 30.988.000          | 0                  | 40.035.116                       | 20.000.000         | -50              | 44                              | 12        | 250.000.000,00                   |
| 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 Idarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar | 0                        | 61.695.000           | 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                   | 90.403.050               | 100.450.000          | 303.702           | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 8.508.762         | 0                  | 234.652           | 20.000.000         | 30.988.000          | 0                  | 40.035.116                       | 20.000.000         | -50              | 44                              | 20        | 250.000.000,00                   |
| 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                             |
| 06                             | Diğer Gelirler  | 1.095.608.688            | 1.774.820.000        | 64.080.199        | 122.935.252        | 70.211.049        | 122.997.814        | 83.648.340        | 104.397.768        | 70.793.423        | 99.013.632         | 63.860.361        | 111.697.235        | 114.382.394         | 205.451.237        | 466.975.766                      | 766.492.937        | 64               | 43                              | 43        | 1.966.492.937,02                 |
| 05 1                           | Faiz Gelirleri  | 2.309.583                | 3.220.000            | 158.927           | 198.095            | 144.096           | 138.645            | 168.330           | 431.605            | 165.815           | 378.816            | 118.243           | 792.174            | 114.695             | 1.256.290          | 868.105                          | 3.193.625          | 269              | 38                              | 99        | 7.500.000,00                     |
| 05 2                           | Kişî ve Kurumlardan Alınan Paylar                                     | 1.068.779.880            | 1.744.250.000        | 62.808.691        | 120.874.470        | 67.487.669        | 117.827.657        | 80.308.801        | 100.320.970        | 69.406.808        | 96.616.652         | 62.387.028        | 109.475.965        | 113.081.174         | 202.544.787        | 455.258.169                      | 747.480.501        | 64               | 43                              | 43        | 1.922.992.937,02                 |
| 05 3                           | Para Cezaları   | 9.676.977                | 10.100.000           | 247.103           | 604.088            | 1.438.121         | 2.017.392          | 1.938.085         | 493.184            | 174.223           | 968.483            | 310.398           | 374.247            | 188.825             | 844.229            | 4.294.755                        | 5.291.603          | 23               | 44                              | 52        | 11.000.000,00                    |
| 05 9                           | Diğer Çeşitli Gelirler  | 14.842.248               | 17.250.000           | 1.069.478         | 1.280.599          | 1.141.183         | 3.214.120          | 1.235.124         | 3.152.009          | 1.048.580         | 1.059.700          | 1.064.692         | 1.054.849          | 999.700             | 805.931            | 6.556.737                        | 10.547.208         | 61               | 44                              | 61        | 25.000.000,00                    |
| 06                             | Sermaye Gelirleri   | 227.188.708              | 300.000.000          | 24.685.000        | 4.225.000          | 1.926.606         | 30.269.325         | 2.394.278         | 4.183.847          | 0                 | 10.039.335         | 0                 | 30.166.810         | 157.600             | 10.926.369         | 29.163.484                       | 89.810.687         | 0                | 13                              | 30        | 149.810.686,92                   |
| 06 1                           | Taşınmaz Satış Gelirleri  | 227.188.708              | 300.000.000          | 24.685.000        | 4.225.000          | 1.926.606         | 30.269.325         | 2.394.278         | 4.183.847          | 0                 | 6.912.335          | 0                 | 30.166.810         | 157.600             | 10.926.369         | 29.163.484                       | 86.883.687         | 0                | 13                              | 29        | 146.883.686,92                   |
| 06 2                           | Taşınır Satış Gelirleri   | 0                        | 0                    | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 3.127.000          | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 3.127.000                        | 0                  | 0                | 0                               | 0         | 3.127.000,00                     |
| 06 3                           | Menkul Kıymet ve Vartık Satış Gelirleri                               | 0                        | 0                    | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 0                                | 0                  | 0                | 0                               | 0         | 0,00                             |
| 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         | 0,00                             |
| 08                             | Alacaklardan Tahsilat   | 0                        | 0                    | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 0                                | 0                  | 0                | 0                               | 0         | 0,00                             |
| 08 1                           | Yurtiçi Alacaklardan Tahsilat   | 0                        | 0                    | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 0                                | 0                  | 0                | 0                               | 0         | 0,00                             |
| 08 2                           | Yurtdışı Alacaklardan Tahsilat  | 0                        | 0                    | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 0                                | 0                  | 0                | 0                               | 0         | 0,00                             |
| 09                             | Red ve İndeler (-)  | 594.999                  | 208.000              | 67.201            | 69.786             | 11.243            | 3.868              | 0                 | 11.280             | 72.741            | 0                  | 12.165            | 117.854            | 152.072             | 27.068             | 315.422                          | 229.855            | -27              | 53                              | 111       | 429.855                          |
| 09 1                           | Vergi Gelirleri   | 5.472                    | 17.000               | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 819                 | 0                  | 819                              | 0                  | -100             | 15                              | 0         | 0,00                             |
| 09 2                           | Sosyal Güvenlik Gelirleri   | 0                        | 0                    | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 0                                | 0                  | 0                | 0                               | 0         | 0,00                             |
| 09 3                           | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri  | 367.183                  | 40.500               | 40.500            | 69.786             | 11.243            | 3.868              | 0                 | 11.280             | 63.000            | 0                  | 8.654             | 117.854            | 11.541              | 8.212              | 134.938                          | 210.999            | 56               | 37                              | 527       | 380.000,00                       |
| 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         | 0,00                             |
| 09 5                           | Diğer Gelirler  | 222.364                  | 151.000              | 26.701            | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 9.741             | 0                  | 3.511             | 0                  | 139.712             | 18.856             | 179.665                          | 18.856             | -90              | 81                              | 12        | 49.855                           |
| 09 6                           | Sermaye Gelirleri   | 0                        | 0                    | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 0                                | 0                  | 0                | 0                               | 0         | 0,00                             |

\* Artış Oranı = (2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2022 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme) \* 100 - 100 formülüyle hesaplanmıştır.

\*\* 2022 yılı için =2022 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2022 Yılı Gerçekleşme Toplamı\*100 , 2023 yılı için =2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2023 Yılı Başlangıç Ödencisi\*100 formülüyle hesaplanmıştır.



