



**Düzce Belediyesi**

**T.C.**

**DÜZCE BELEDİYE BAŞKANLIĞI**

**MALİ DURUM VE  
BEKLENTİLER RAPORU**

**2024-TEMMUZ**

[www.duzce.bel.tr](http://www.duzce.bel.tr)

<b>I-OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI</b> .....	4
<b>A. BÜTÇE GİDERLERİ</b> .....	4
<i>01-Personel Giderleri</i> .....	6
<i>02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri</i> .....	7
<i>03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri</i> .....	8
<i>04-Faiz Giderleri</i> .....	9
<i>05-Cari Transferler</i> .....	10
<i>06-Sermaye Giderleri</i> .....	11
<i>07-Sermaye Transferleri</i> .....	12
<i>08-Borç Verme</i> .....	13
<b>B. BÜTÇE GELİRLERİ</b> .....	14
<i>01-Vergi Gelirleri</i> .....	16
<i>03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</i> .....	17
<i>04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler</i> .....	18
<i>05-Diğer Gelirler</i> .....	19
<i>06-Sermaye Gelirleri</i> .....	20
<b>II-TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER</b> .....	21
<b>A. BÜTÇE GİDERLERİ</b> .....	21
<b>B. BÜTÇE GELİRLERİ</b> .....	23
<b>EK 1 – BÜTÇE GİDERLERİ GELİŞİMİ</b> .....	25
<b>EK 2 – BÜTÇE GELİRLERİ GELİŞİMİ</b> .....	26

## SUNUŐ

Kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında Őeffaflık, hesap verilebilirlik ve etkinliğin artırılması, vatandaşlarımızın kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun yerine getirilmesi amacıyla 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. Maddesinde genel yönetim kapsamındaki idarelerin ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içerisinde kamuoyuna açıklayacakları belirtilmektedir.

Bu doğrultuda Belediyemizin 2024 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları ile ikinci altı aya ilişkin beklentileri, hedefleri ve yapılması planlanan faaliyetlerini içeren **"2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu"** hazırlanmıŐtır. Belediyemiz kaynaklarının etkin ve verimli kullanılmasına yönelik olarak bütçe uygulamalarında Őeffaflık, açıklık ve hesap verilebilirliğin yerleŐtirilmesi noktasında önemli olan söz konusu raporu kamuoyunun bilgisine sunuyorum.

**Dr. Faruk ÖZLÜ**  
**Düzce Belediye BaŐkanı**

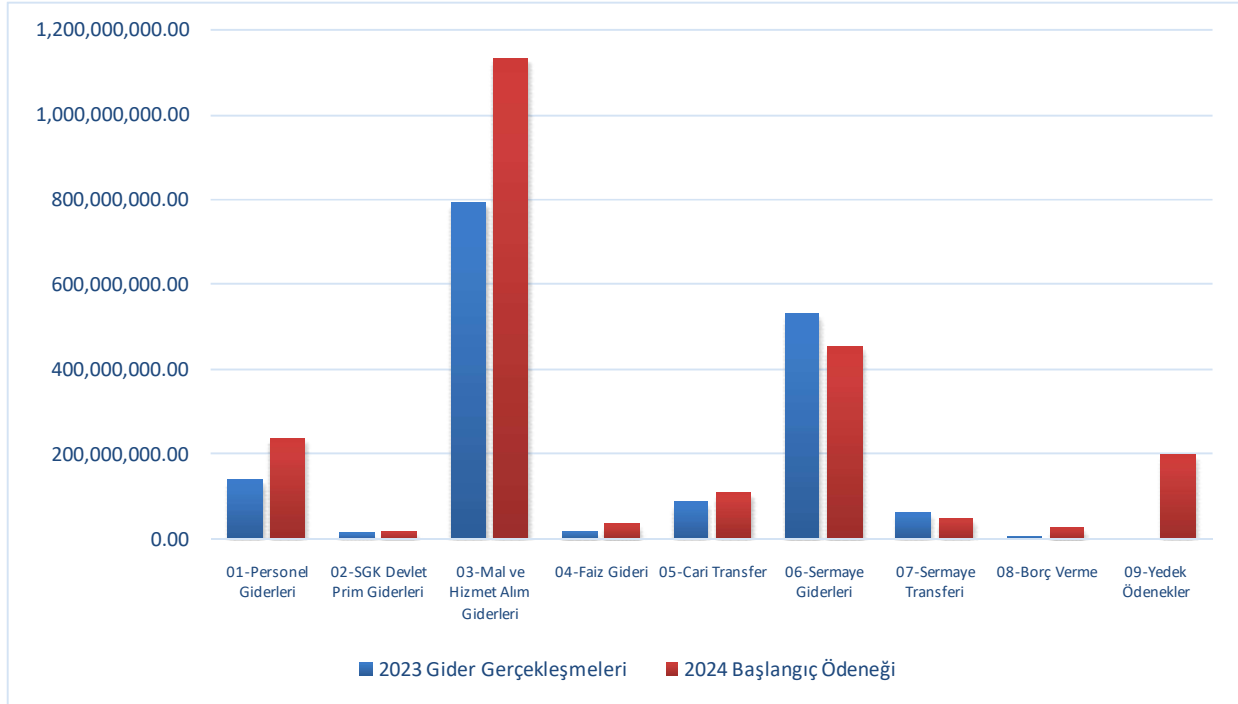
## I-OCAK–HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### A. Bütçe Giderleri

2024 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere belediyemize toplam 2,275,000,000.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 yılında 1,650,987,781.74 gider gerçekleşmesi olmuştur. 2024 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2023 yılında gerçekleşen giderlere göre %38 artış olmuştur.

Tablo 1 2023 Gerçekleşmeleri ile 2024 Başlangıç Ödenegi Gelişimi

Bütçe Tertibi	2023	2024	Artış Oranı %
	Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödenegi	
01-Personel Giderleri	138,649,420.03	240,040,000.00	73.13%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	15,260,785.83	21,350,000.00	39.90%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	794,206,219.07	1,133,025,150.00	42.66%
04-Faiz Gideri	18,367,174.02	35,000,000.00	90.56%
05-Cari Transfer	86,682,048.02	110,840,000.00	27.87%
06-Sermaye Giderleri	528,766,740.26	454,744,850.00	-14.00%
07-Sermaye Transferi	60,555,394.51	50,000,000.00	-17.43%
08-Borç Verme	8,500,000.00	30,000,000.00	252.94%
09-Yedek Ödenekler		200,000,000.00	
<b>Toplam</b>	<b>1,650,987,781.74</b>	<b>2,275,000,000.00</b>	<b>37.80%</b>

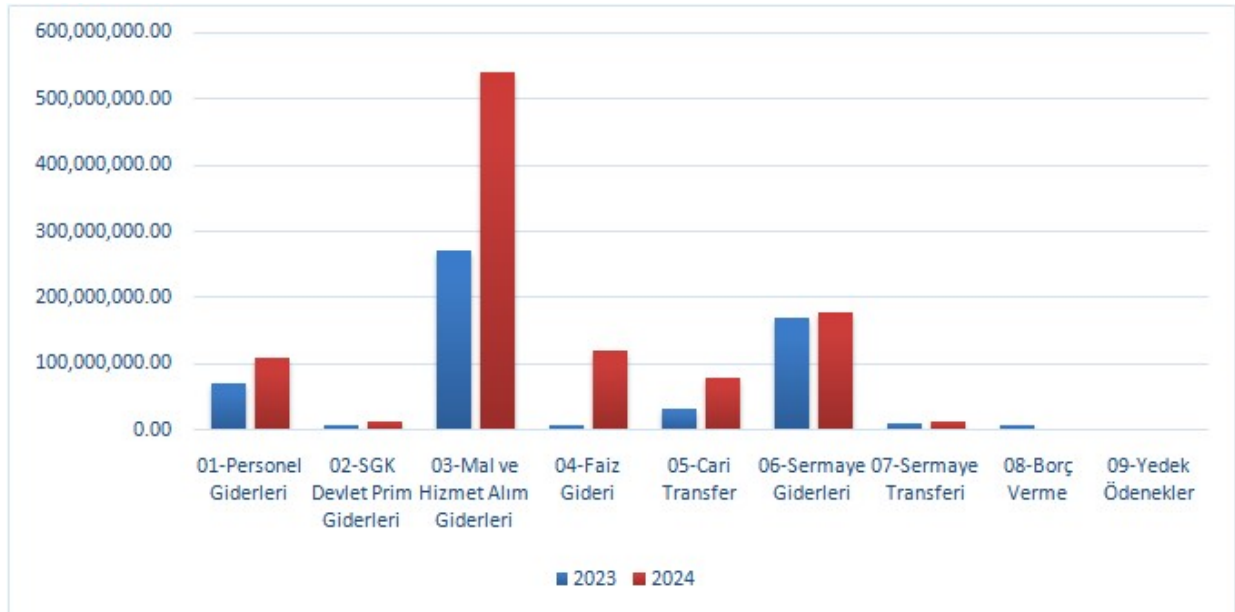


2023 mali yılı Ocak-Haziran Dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam ₺575,316,198.90 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yıl sonu gerçekleştirmelerinin %34.85 Ocak-Haziran Döneminde gerçekleşmiştir. 2024 mali yılı Ocak-Haziran Dönemi için ilk 6 aylık bütçe giderleri toplamı ise ₺1,053,894,754.20 olarak gerçekleşmiş olup bu dönemde bütçenin kullanım oranı %46.33 olmuştur.

2023 ve 2024 yılları Ocak-Haziran Dönemi sonu itibariyle gider gerçekleştirme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde %83.19 oranında artış olduğu görülmektedir.

2023 ve 2024 yılları ödeneklerin Ocak-Haziran Dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda ve Ek-1'de gösterilmiştir.

Bütçe Tertibi	2023	2024	Gider Gerçekleşmeleri				Değişim Oranı %
	Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		
			2023	2024	2023	2024	
01-Personel Giderleri	138,649,420.03	240,040,000.00	70,723,252.04	109,963,237.49	51.01	45.81	55.48
02-SGK Devlet Prim Giderleri	15,260,785.83	21,350,000.00	7,569,871.31	12,311,141.53	49.60	57.66	62.63
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	794,206,219.07	1,133,025,150.00	270,759,290.08	540,429,480.56	34.09	47.70	99.60
04-Faiz Gideri	18,367,174.02	35,000,000.00	8,234,298.23	119,907,885.20	44.83	342.59	1,356.20
05-Cari Transfer	86,682,048.02	110,840,000.00	32,132,351.40	80,140,773.18	37.07	72.30	149.41
06-Sermaye Giderleri	528,766,740.26	454,744,850.00	168,587,301.57	177,727,379.48	31.88	39.08	5.42
07-Sermaye Transferi	60,555,394.51	50,000,000.00	9,359,834.27	13,414,856.76	15.46	26.83	43.32
08-Borç Verme	8,500,000.00	30,000,000.00	7,950,000.00		93.53		
09-Yedek Ödenekler		200,000,000.00					
<b>Toplam</b>	<b>1,650,987,781.74</b>	<b>2,275,000,000.00</b>	<b>575,316,198.90</b>	<b>1,053,894,754.20</b>	<b>34.85</b>	<b>46.33</b>	<b>83.19</b>

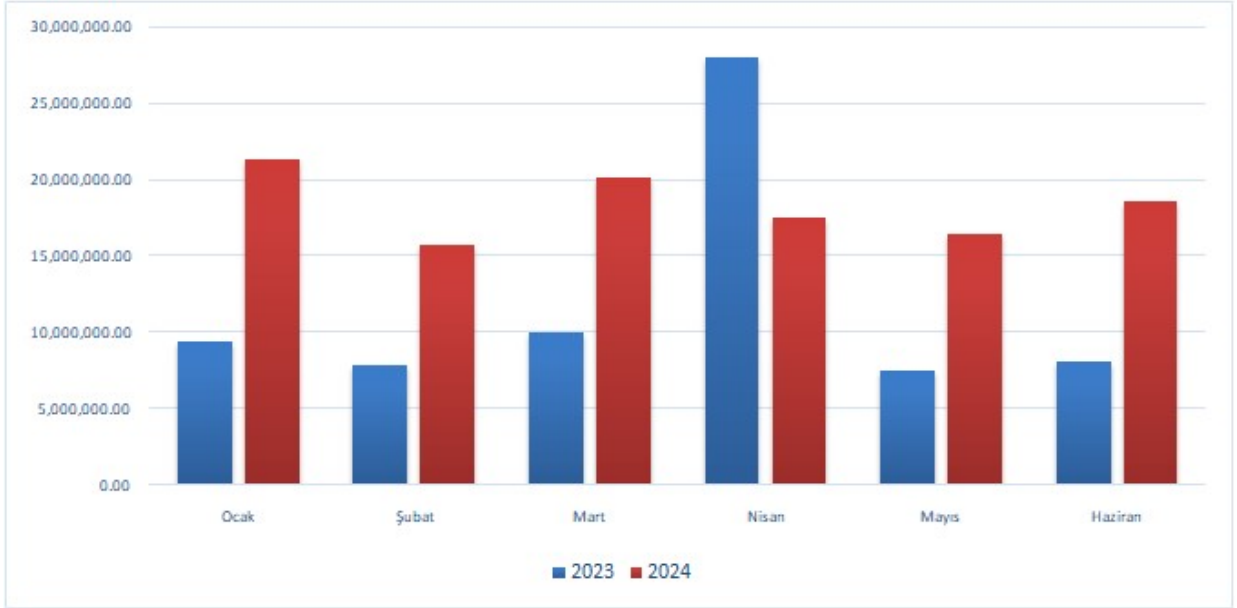


## 01-Personel Giderleri

Personel giderleri için 2024 yılı başında 240,040,000.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak-Haziran Dönemi 70,723,252.04 olan personel giderleri, 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi 109,239,985.45 artış 109,963,237.49 olmuştur. Personel giderlerindeki artış %55.48 olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 3 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	9,375,426.64	21,352,359.60	11,976,932.96	127.75%
Şubat	7,819,629.97	15,790,836.32	7,971,206.35	101.94%
Mart	9,965,845.76	20,202,397.62	10,236,551.86	102.72%
Nisan	28,002,848.79	17,557,312.80	-10,445,535.99	-37.30%
Mayıs	7,517,180.62	16,464,935.45	8,947,754.83	119.03%
Haziran	8,042,320.26	18,595,395.70	10,553,075.44	131.22%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>70,723,252.04</b>	<b>109,963,237.49</b>	<b>39,239,985.45</b>	<b>55.48%</b>

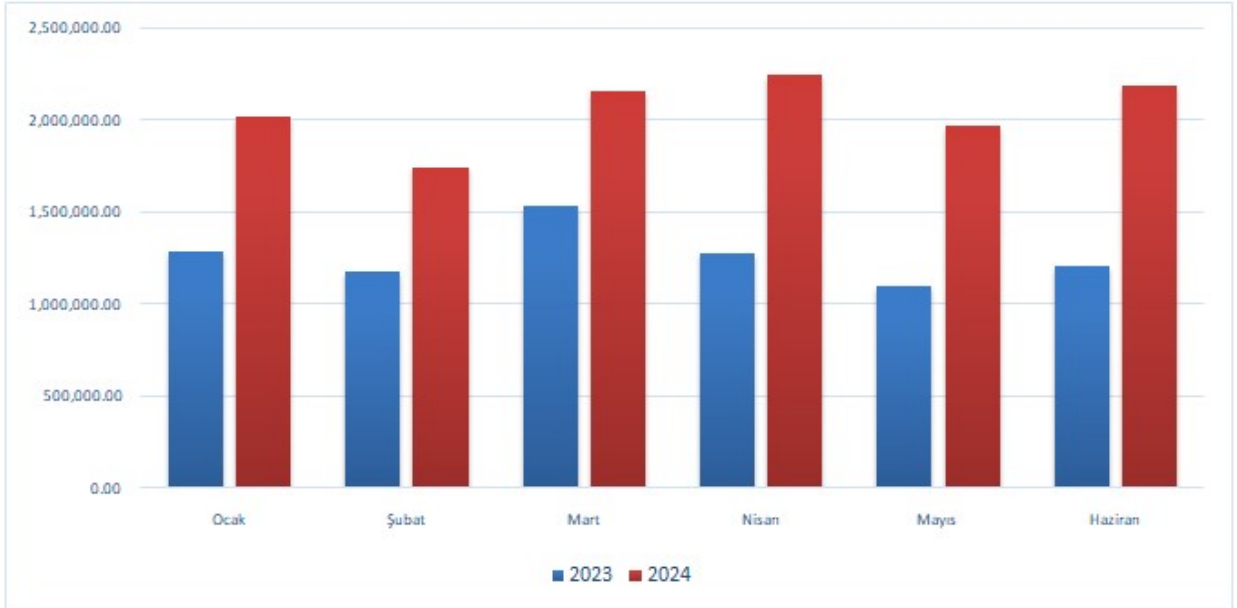


## 02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2024 yılı başında 21,350,000.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak-Haziran Dönemi döneminde 7,569,871.31 olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi döneminde 4,741,270.22 artış ile 12,311,141.53 olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış %62.63 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

**Tablo 4 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri**

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1,289,527.20	2,020,289.82	730,762.62	56.67%
Şubat	1,171,282.62	1,741,354.10	570,071.48	48.67%
Mart	1,535,661.40	2,153,585.51	617,924.11	40.24%
Nisan	1,270,878.29	2,243,123.14	972,244.85	76.50%
Mayıs	1,100,632.23	1,967,499.46	866,867.23	78.76%
Haziran	1,201,889.57	2,185,289.50	983,399.93	81.82%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>7,569,871.31</b>	<b>12,311,141.53</b>	<b>4,741,270.22</b>	<b>62.63%</b>

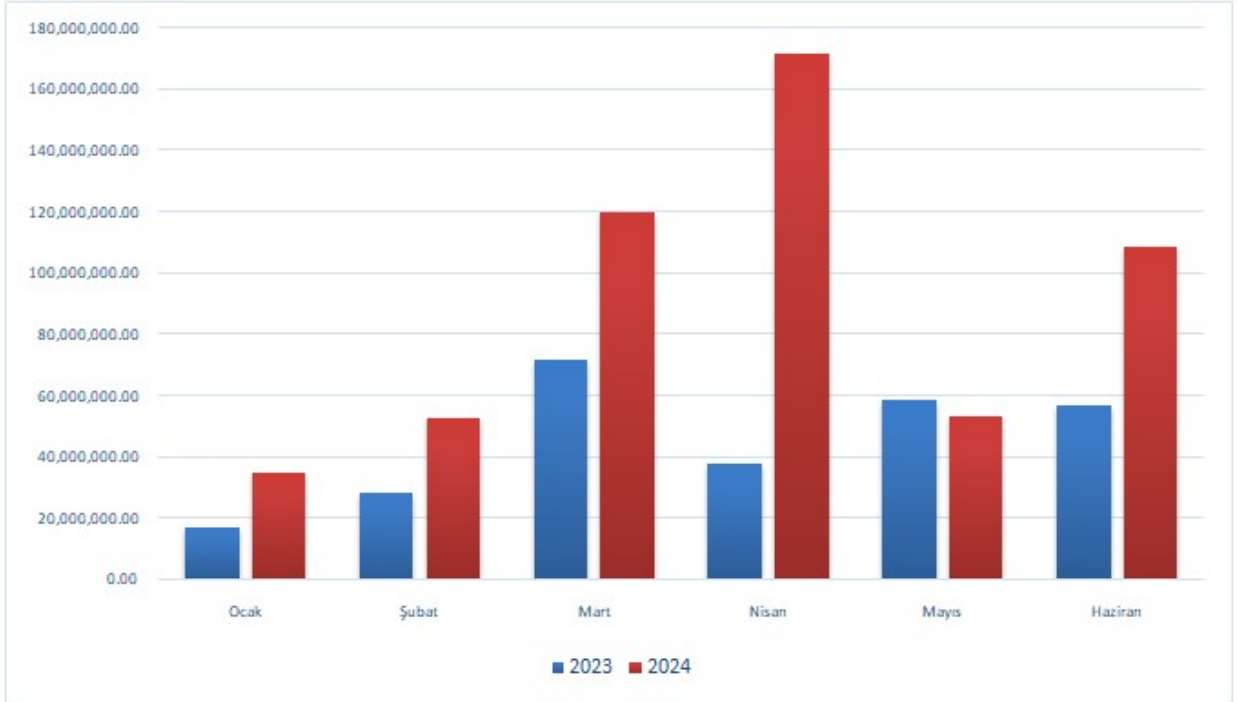


### 03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2024 yılı başında 1,133,025,150.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak-Haziran Dönemi 270,759,290.08 olan mal ve hizmet alım giderleri 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi 540,429,480.56 artış 269,670,190.48 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 5 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	16,804,054.11	34,657,172.14	17,853,118.03	106.24%
Şubat	28,592,481.82	52,643,680.42	24,051,198.60	84.12%
Mart	71,811,981.26	119,761,705.07	47,949,723.81	66.77%
Nisan	37,586,992.08	171,353,295.23	133,766,303.15	355.88%
Mayıs	58,816,930.67	53,475,903.48	-5,341,027.19	-9.08%
Haziran	57,146,850.14	108,537,724.22	51,390,874.08	89.93%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>270,759,290.08</b>	<b>540,429,480.56</b>	<b>269,670,190.48</b>	<b>99.60%</b>



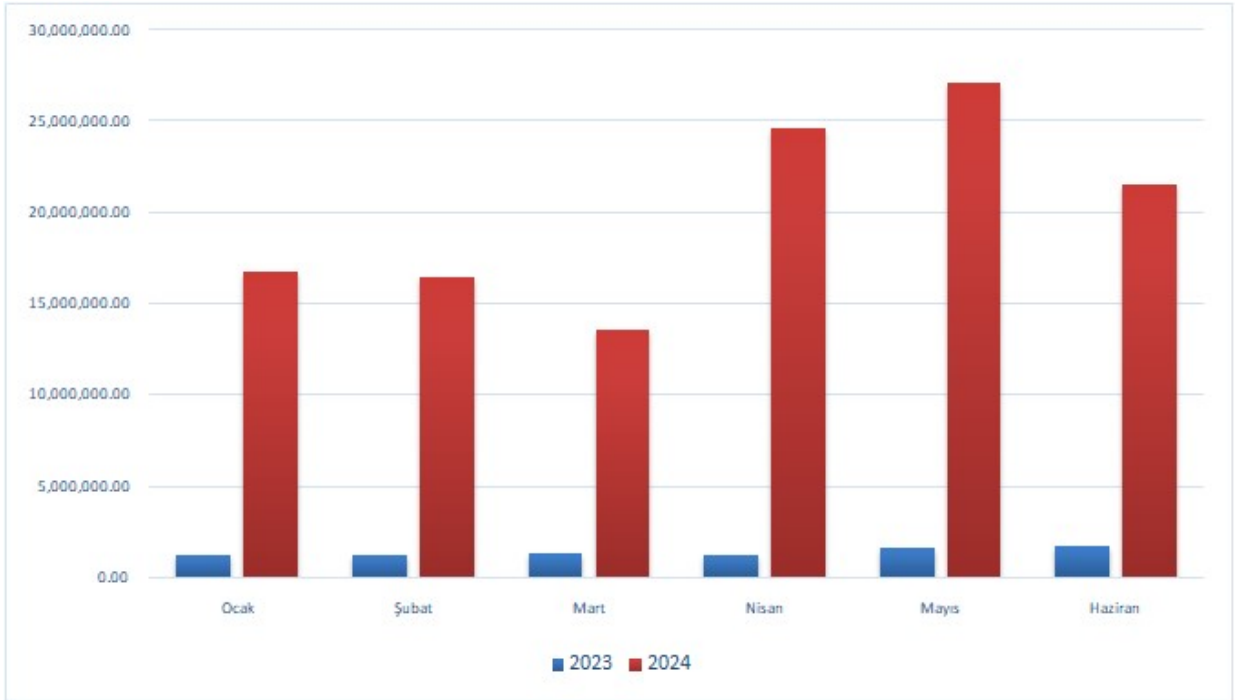


#### 04-Faiz Giderleri

Faiz giderleri için 2024 yılı başında 35,000,000.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi 8,234,298.23 olan faiz giderleri 111,673,586.97 artışla 119,907,885.20 olmuştur. Faiz giderlerindeki artış % 1,356.20 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki faiz giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 6 Faiz Giderleri

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1,224,910.26	16,759,313.85	15,534,403.59	1268.21%
Şubat	1,235,150.48	16,417,027.43	15,181,876.95	1229.15%
Mart	1,291,030.61	13,593,817.92	12,302,787.31	952.94%
Nisan	1,202,154.97	24,577,409.81	23,375,254.84	1944.45%
Mayıs	1,608,090.71	27,060,396.26	25,452,305.55	1582.77%
Haziran	1,672,961.20	21,499,919.93	19,826,958.73	1185.14%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>8,234,298.23</b>	<b>119,907,885.20</b>	<b>111,673,586.97</b>	<b>1356.20%</b>

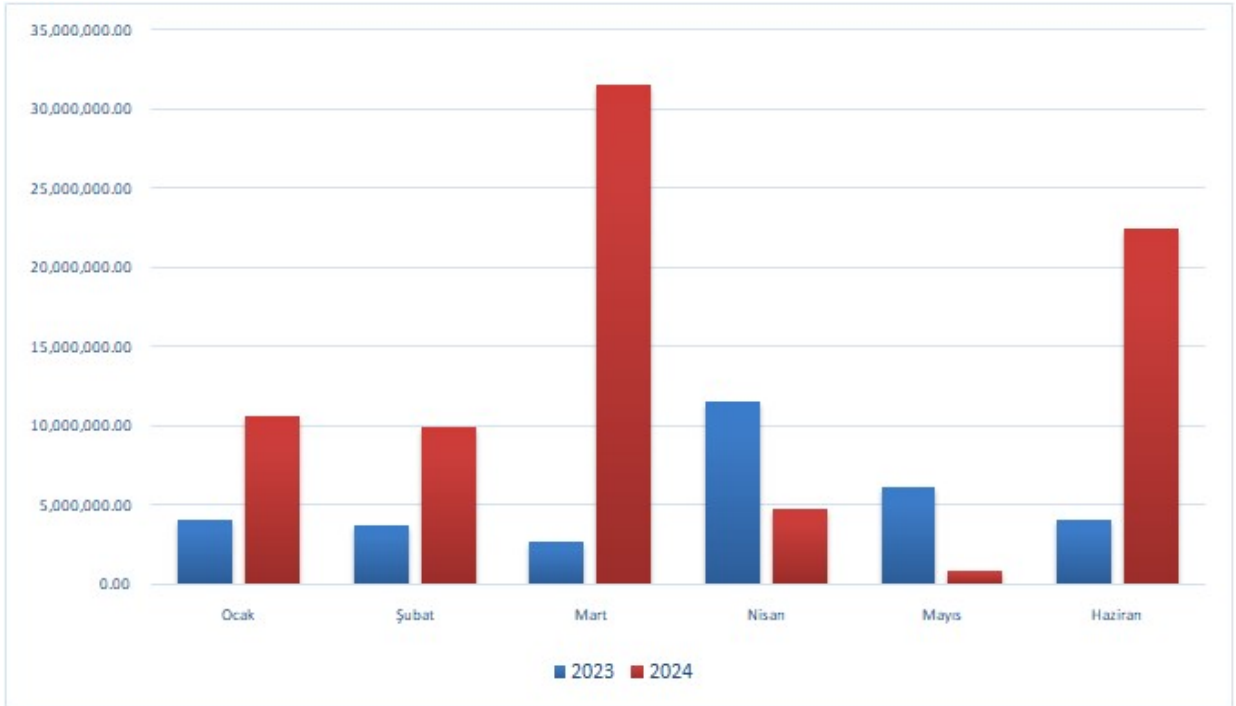


## 05-Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2024 yılı başında 110,840,000.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak-Haziran Döneminde 32,132,351.40 olan cari transfer harcaması 2024 yılı Ocak-Haziran Döneminde 48,008,421.78 artışla 80,140,773.18 olmuştur. Cari transfer harcamalarında bir önceki yıla göre %149.41 oranında artış gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 7 Cari Transferler

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	4,112,884.82	10,592,685.00	6,479,800.18	157.55%
Şubat	3,676,549.29	9,902,444.20	6,225,894.91	169.34%
Mart	2,698,034.66	31,536,055.63	28,838,020.97	1068.85%
Nisan	11,495,865.36	4,795,202.20	-6,700,663.16	-58.29%
Mayıs	6,132,425.43	862,669.80	-5,269,755.63	-85.93%
Haziran	4,016,591.84	22,451,716.35	18,435,124.51	458.97%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>32,132,351.40</b>	<b>80,140,773.18</b>	<b>48,008,421.78</b>	<b>149.41%</b>

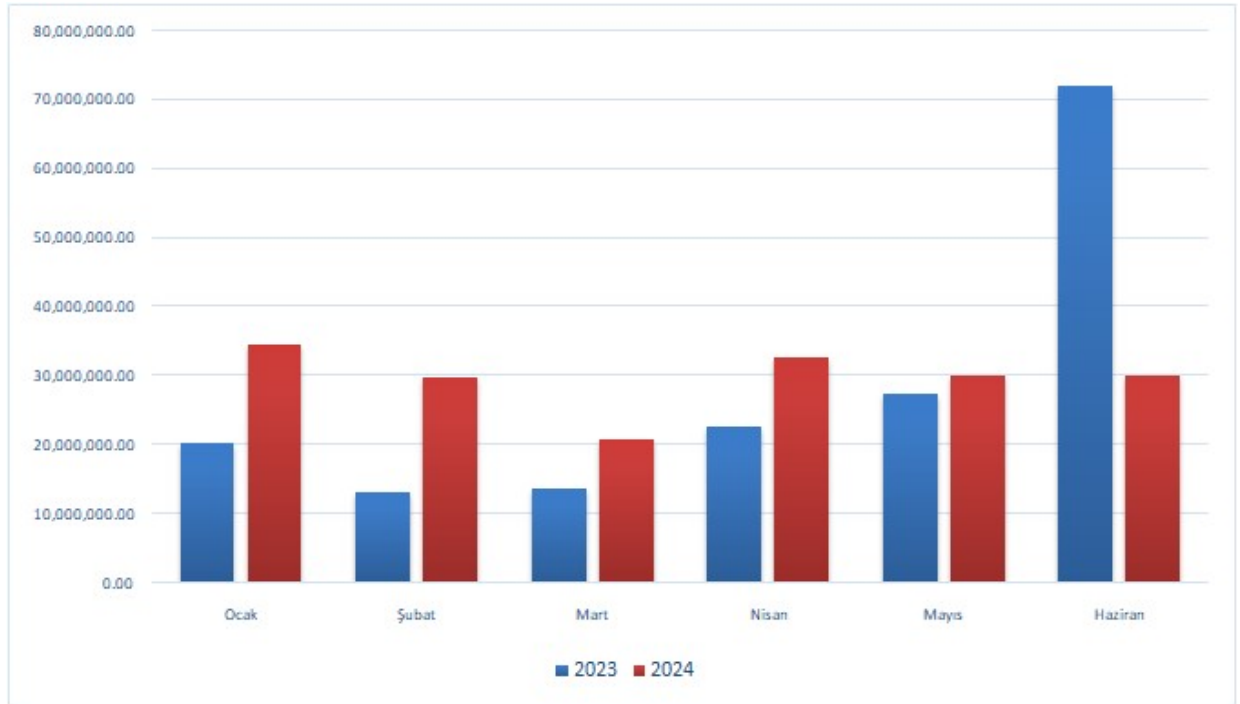


## 06-Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2024 yılı başında 454,744,850.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak-Haziran Döneminde 168,587,301.57 olan sermaye giderleri 2024 yılı Ocak-Haziran Döneminde 177,727,379.48 artışla 177,727,379.48 olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış %5.42 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 8 Sermaye Giderleri

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	20,134,837.33	34,612,806.51	14,477,969.18	71.91%
Şubat	13,130,579.46	29,657,832.38	16,527,252.92	125.87%
Mart	13,590,934.38	20,838,549.40	7,247,615.02	53.33%
Nisan	22,538,511.30	32,629,899.54	10,091,388.24	44.77%
Mayıs	27,294,148.36	30,085,930.47	2,791,782.11	10.23%
Haziran	71,898,290.74	29,902,361.18	-41,995,929.56	-58.41%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>168,587,301.57</b>	<b>177,727,379.48</b>	<b>9,140,077.91</b>	<b>5.42%</b>

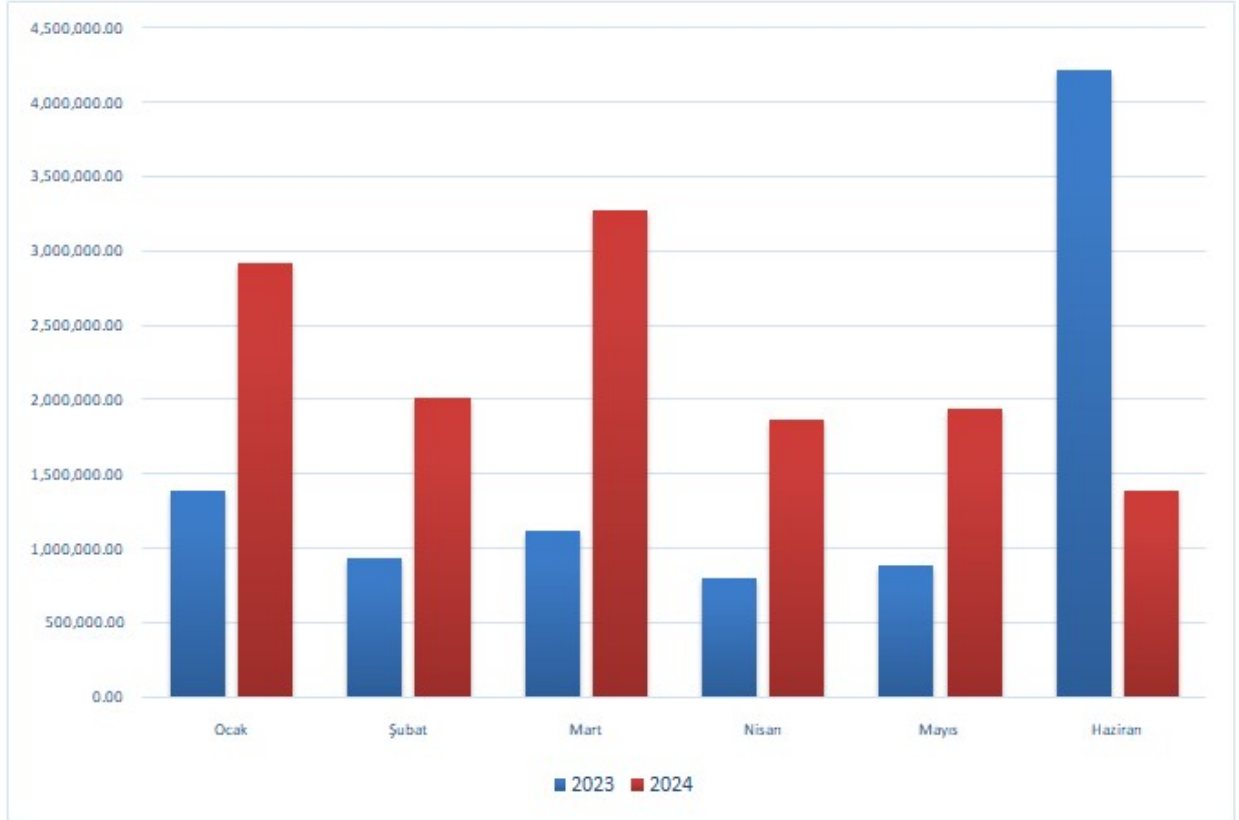


## 07-Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri için 2024 yılı başında 50,000,000.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak-Haziran Döneminde 9,359,834.27 olan sermaye transferleri 2024 yılı Ocak-Haziran Döneminde 13,414,856.76 artışla 13,414,856.76 olmuştur. Sermaye transferindeki artış %43.32 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye transferinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 9 Sermaye Transferi

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1,391,398.15	2,925,862.77	1,534,464.62	110.28%
Şubat	941,783.27	2,019,291.08	1,077,507.81	114.41%
Mart	1,125,729.85	3,274,104.98	2,148,375.13	190.84%
Nisan	799,772.36	1,871,507.31	1,071,734.95	134.00%
Mayıs	884,238.13	1,937,757.64	1,053,519.51	119.14%
Haziran	4,216,912.51	1,386,332.98	-2,830,579.53	-67.12%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>9,359,834.27</b>	<b>13,414,856.76</b>	<b>4,055,022.49</b>	<b>43.32%</b>

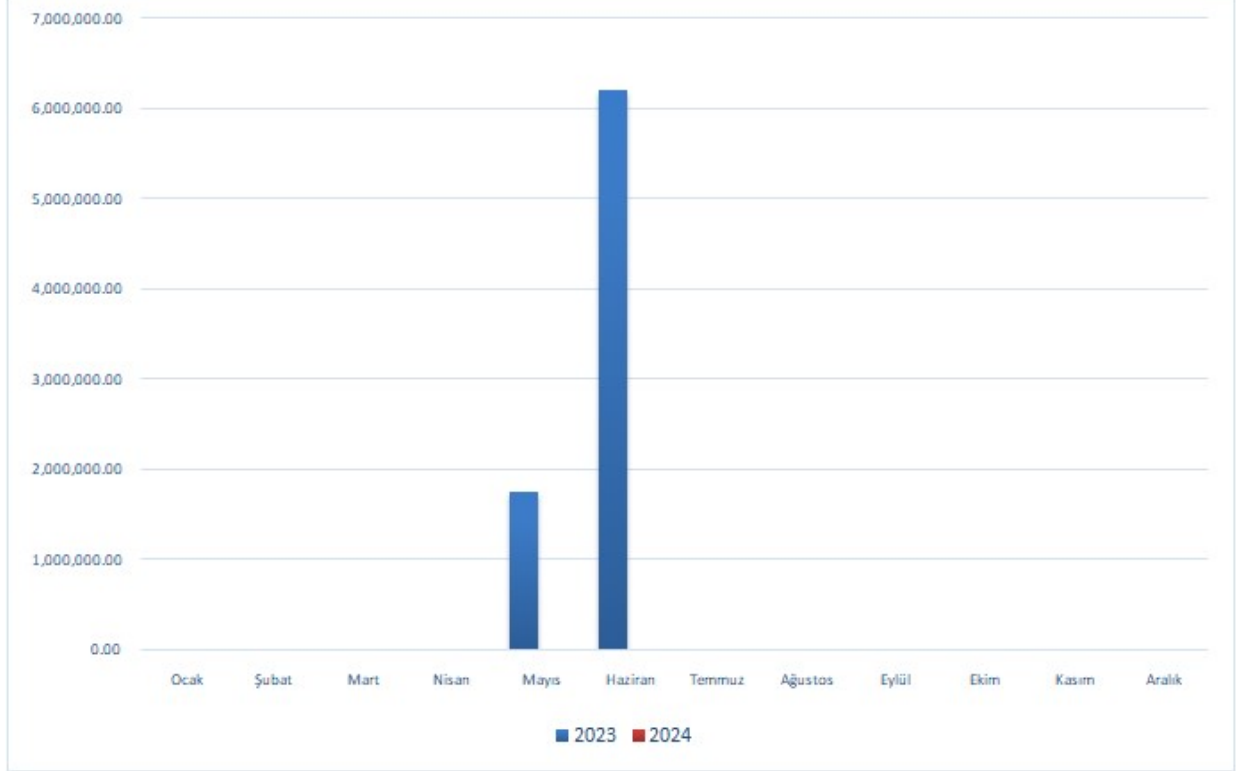


## 08-Borç Verme

Borç verme için 2024 yılı başında 30,000,000.00 ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak-Haziran Döneminde 7,950,000.00 olan borç verme 2024 yılı Ocak-Haziran Döneminde -7,950,000.00 azalışla 0.00 olmuştur. Borç vermede azalış %-100.00 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki borç vermenin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 10 Borç Verme

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak				
Şubat				
Mart				
Nisan				
Mayıs	1,750,000.00		-1,750,000.00	-100.00%
Haziran	6,200,000.00		-6,200,000.00	-100.00%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>7,950,000.00</b>		<b>-7,950,000.00</b>	<b>-100.00%</b>



## B. Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2023-2024 yılları Ocak-Haziran Dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2024 mali yılında ₺2,275,000,000.00 bütçe gelirleri öngörülmüştür. Bütçe gelirlerine bakıldığında;

01-Vergi Gelirleri olarak ₺176,555,000.00

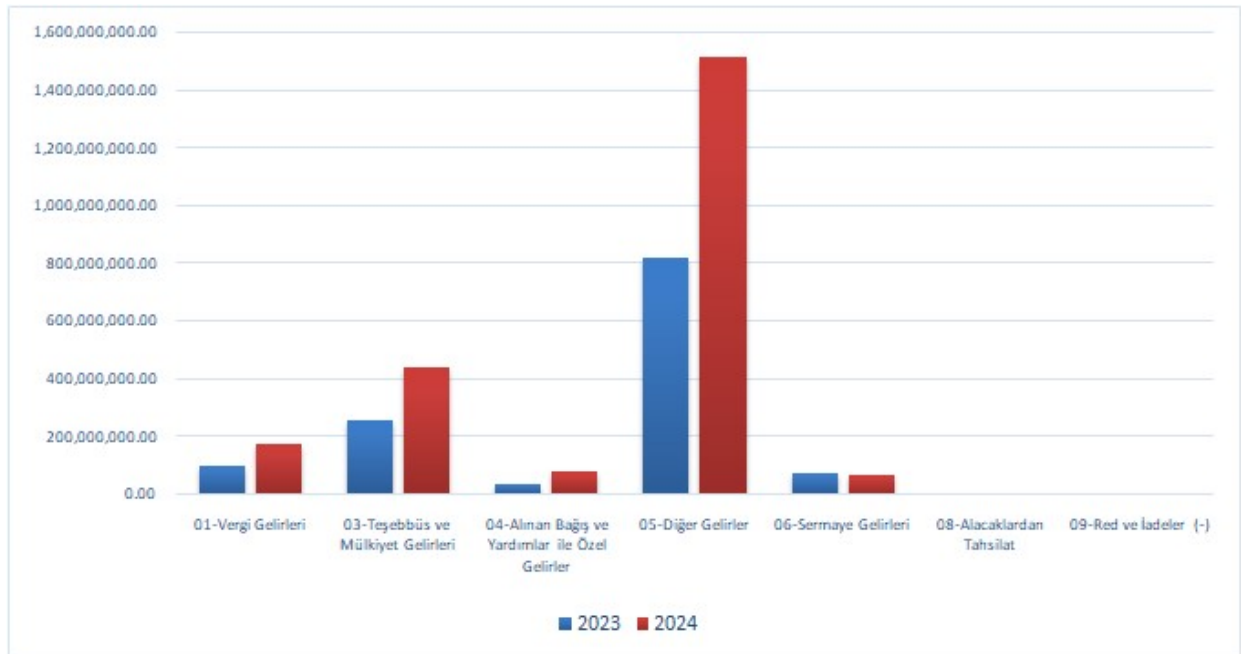
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri olarak ₺437,140,000.00

04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler olarak ₺77,000,000.00

05-Diğer Gelirler olarak ₺1,515,305,000.00

06-Sermaye Gelirleri olarak ₺69,000,000.00 oluştuğu görülmektedir.

Bütçe Tertibi	2023	2024	Artış Oranı %
	Gerçekleşen Gelir	Planlanan Gelir	
01-Vergi Gelirleri	96,840,958.99	176,555,000.00	82.31%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	254,984,344.17	437,140,000.00	71.44%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	33,210,631.21	77,000,000.00	131.85%
05-Diğer Gelirler	820,444,734.29	1,515,305,000.00	84.69%
06-Sermaye Gelirleri	74,665,983.25	69,000,000.00	-7.59%
08-Alacaklardan Tahsilat			
09-Red ve İadeler (-)			
<b>Toplam</b>	<b>1,280,146,651.91</b>	<b>2,275,000,000.00</b>	<b>77.71%</b>



Belediyemizin 2023 Mali Yılı Ocak-Haziran Döneminde toplam ₺1,280,146,651.91 gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin; ₺96,840,958.99'sı 01-Vergi Gelirleri, ₺254,984,344.17'sı 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, ₺33,210,631.21'sı 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler, ₺820,444,734.29'sı 05-Diğer Gelirler, ₺74,665,983.25'sı 06-Sermaye Gelirleri, ₺0.00'sı 08-Alacaklardan Tahsilat ve ₺0.00'sinin 09-Red ve İadeler (-)den oluştuğu görülmektedir.

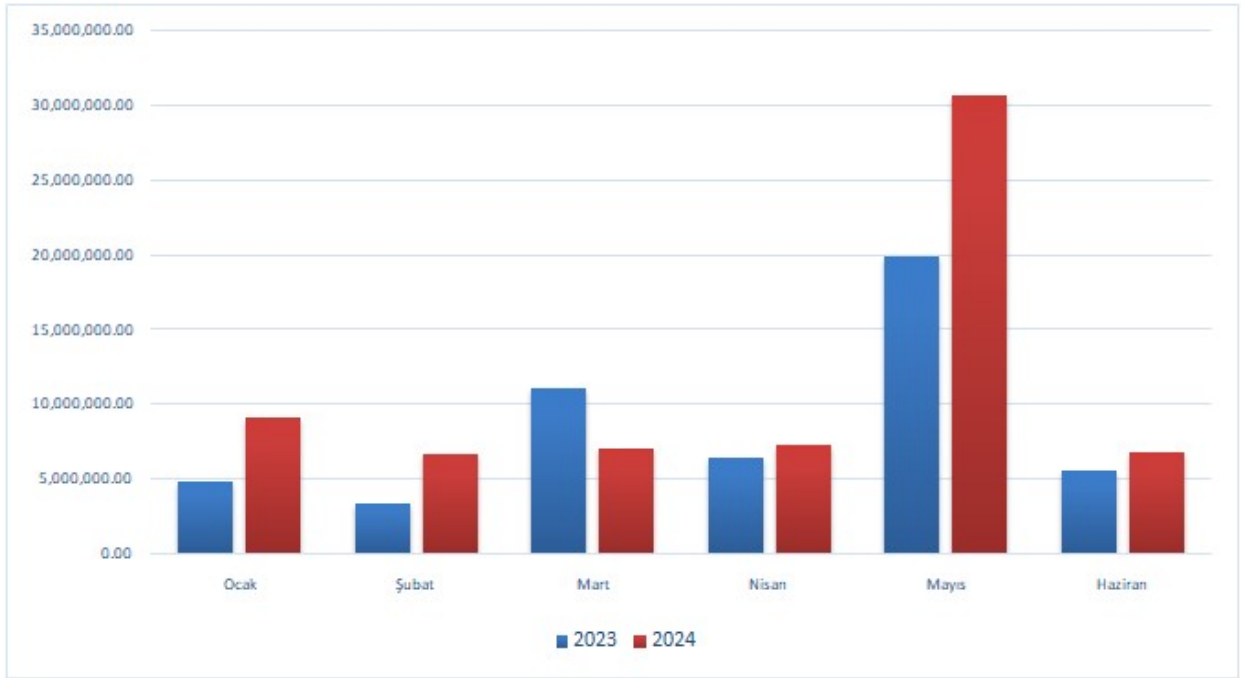
2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Döneminde 01-Vergi Gelirleri ₺67,498,813.16, 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ₺162,216,897.91, 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler ₺187,106.16, 05-Diğer Gelirler ₺637,853,149.85, 06-Sermaye Gelirleri ₺15,163,452.31den oluştuğu görülmektedir.

2024 Mali Yılı Ocak-Haziran Dönemi gelirlerinin aylar ve gelir çeşitlerine göre dağılımı ve 2023 yılının aynı dönemine ilişkin karşılaştırmaları rapor ekindeki Ek-2'de gösterilmiştir.

## 01-Vergi Gelirleri

2024 yılı başında 176,555,000.00 bütçe geliri öngörülmüştür. 2023 yılı Ocak-Haziran Dönemi 50,845,350.91 olan vergi gelirleri, 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi 16,653,462.25 artışla 67,498,813.16 olmuştur. Vergi gelirlerindeki artış %32.75 olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki vergi gelirlerindeki aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	4,824,694.81	9,097,692.75	4,272,997.94	88.57%
Şubat	3,287,383.21	6,691,377.06	3,403,993.85	103.55%
Mart	11,034,466.11	7,056,253.84	-3,978,212.27	-36.05%
Nisan	6,336,956.61	7,233,646.24	896,689.63	14.15%
Mayıs	19,820,071.06	30,621,996.66	10,801,925.60	54.50%
Haziran	5,541,779.11	6,797,846.61	1,256,067.50	22.67%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>50,845,350.91</b>	<b>67,498,813.16</b>	<b>16,653,462.25</b>	<b>32.75%</b>



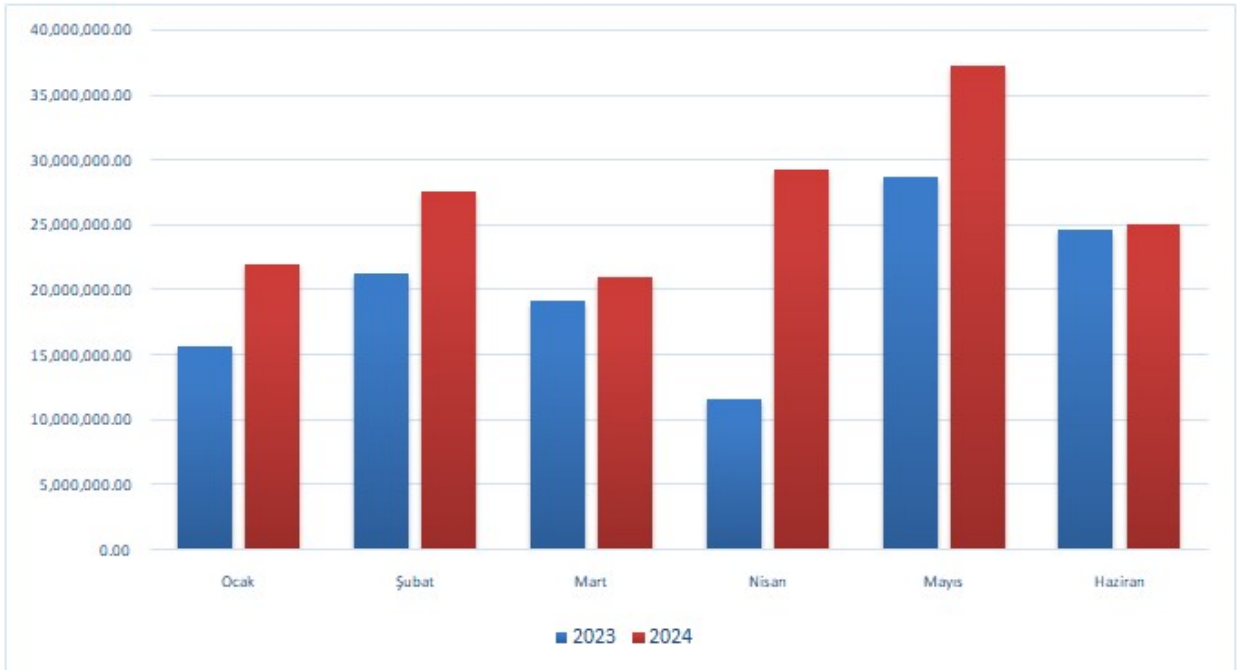


### 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri için 2024 yılı başında 437,140,000.00 bütçe geliri öngörülmüştür. 2023 yılı Ocak-Haziran Dönemi 121,232,174.04 olan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi 162,216,897.91 artışla 162,216,897.91 olmuştur. Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerindeki artış %33.81 olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

**Tablo 15 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşmeleri**

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	15,708,309.56	22,024,997.46	6,316,687.90	40.21%
Şubat	21,293,209.42	27,564,197.68	6,270,988.26	29.45%
Mart	19,143,099.48	21,038,086.05	1,894,986.57	9.90%
Nisan	11,679,691.04	29,246,439.20	17,566,748.16	150.40%
Mayıs	28,728,262.82	37,255,285.70	8,527,022.88	29.68%
Haziran	24,679,601.72	25,087,891.82	408,290.10	1.65%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>121,232,174.04</b>	<b>162,216,897.91</b>	<b>40,984,723.87</b>	<b>33.81%</b>

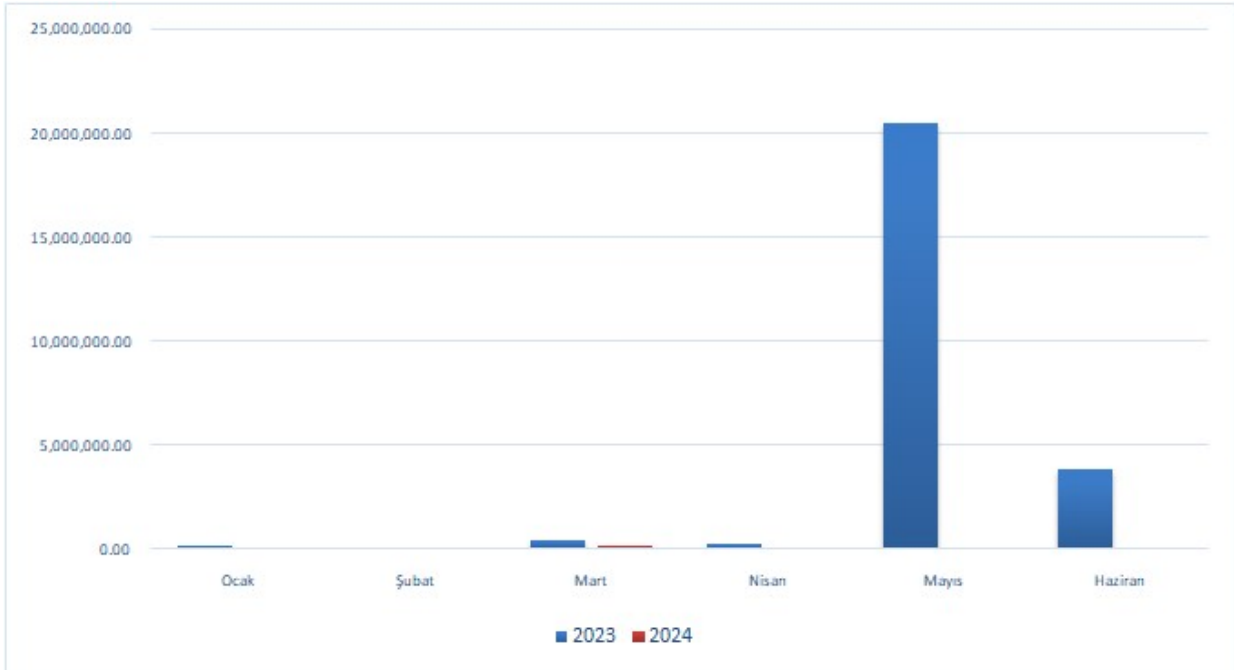


#### 04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler için 2024 yılı başında ₺77,000,000.00 bütçe geliri öngörülmüştür. 2023 yılı Ocak-Haziran Dönemi ₺25,135,654.99 olan alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirleri, 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi -₺24,948,548.83 azalışla ₺187,106.16 olmuştur. Alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerindeki azalış %-99.26 olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

**Tablo 16 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri Gerçekleşmeleri**

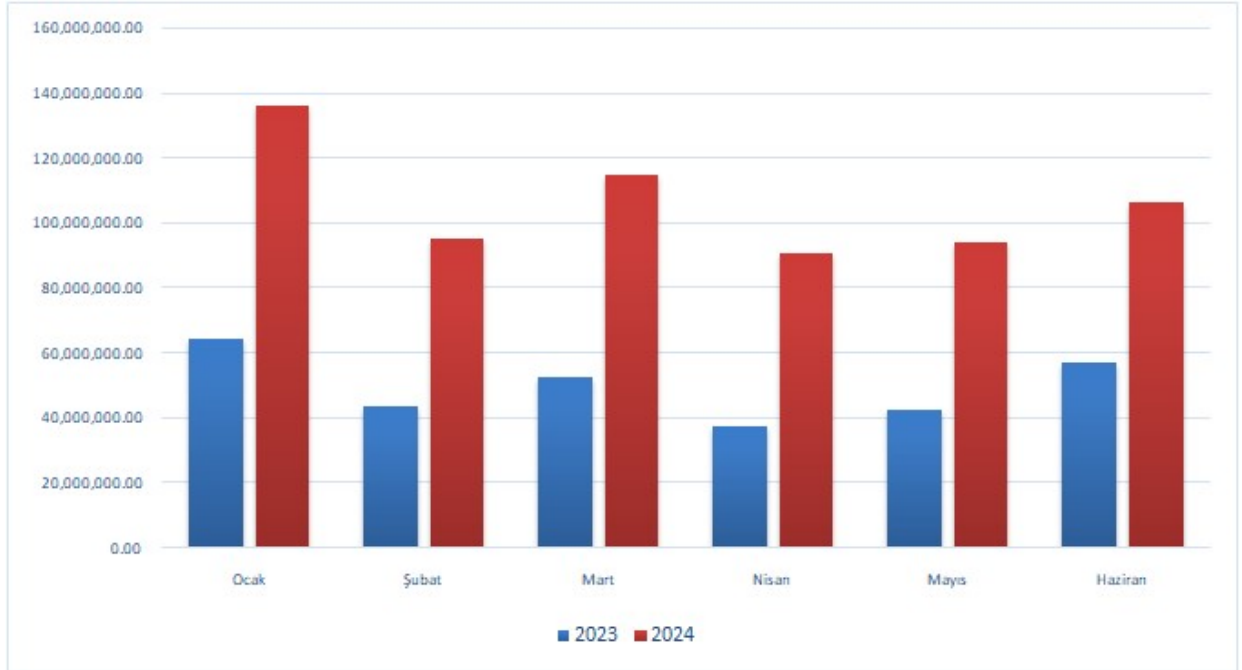
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	200,476.05	1,415.22	-199,060.83	-99.29%
Şubat	1,022.13	2,360.47	1,338.34	130.94%
Mart	400,476.06	172,360.47	-228,115.59	-56.96%
Nisan	231,082.13	480.00	-230,602.13	-99.79%
Mayıs	20,499,528.94	10,490.00	-20,489,038.94	-99.95%
Haziran	3,803,069.68		-3,803,069.68	-100.00%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>25,135,654.99</b>	<b>187,106.16</b>	<b>-24,948,548.83</b>	<b>-99.26%</b>



## 05-Diğer Gelirler

Diğer gelirler için 2024 yılı başında 1,515,305,000.00 bütçe geliri öngörülmüştür. 2023 yılı Ocak-Haziran Dönemi 298,294,380.48 olan diğer gelirler, 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi 637,853,769.37 artışla 637,853,149.85 olmuştur. Diğer gelirlerdeki artış %113.83 olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki diğer gelirlerin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	64,642,529.58	136,460,076.43	71,817,546.85	111.10%
Şubat	43,806,280.38	95,310,807.32	51,504,526.94	117.57%
Mart	52,553,657.56	114,950,742.30	62,397,084.74	118.73%
Nisan	37,532,462.13	90,658,336.38	53,125,874.25	141.55%
Mayıs	42,654,534.52	94,039,890.19	51,385,355.67	120.47%
Haziran	57,104,916.31	106,433,297.23	49,328,380.92	86.38%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>298,294,380.48</b>	<b>637,853,149.85</b>	<b>339,558,769.37</b>	<b>113.83%</b>

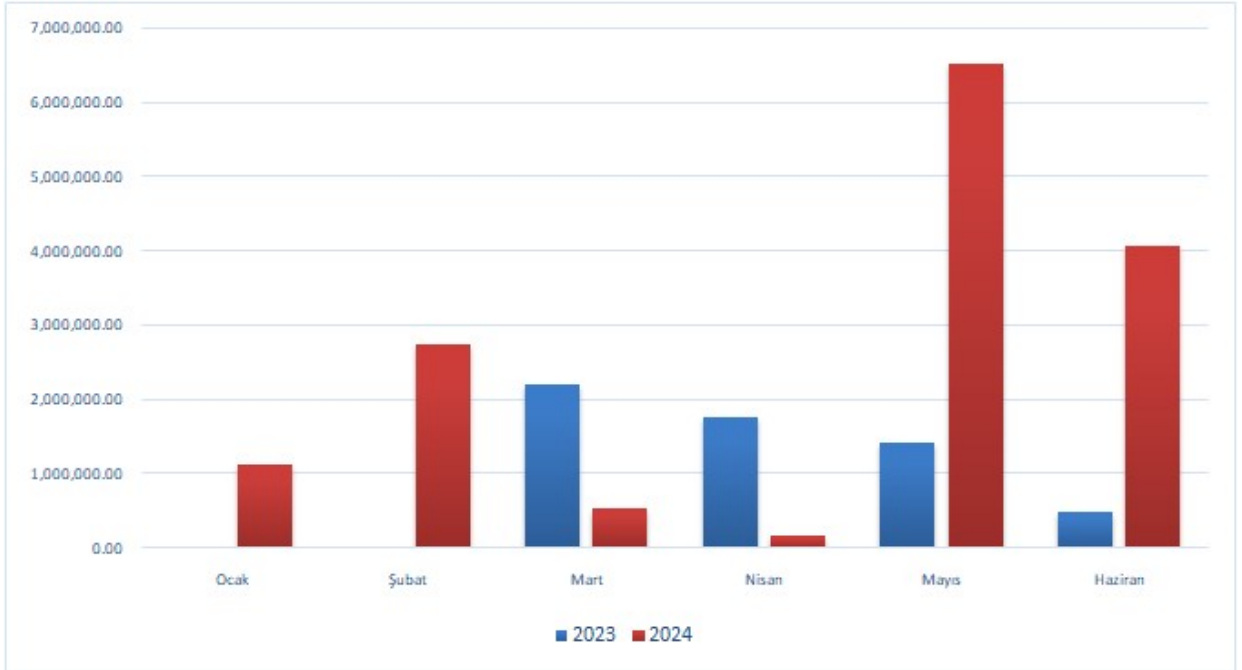


## 06-Sermaye Gelirleri

Sermaye gelirleri için 2024 yılı başında 69,000,000.00 bütçe geliri öngörülmüştür. 2023 yılı Ocak-Haziran Dönemi 5,873,636.38 olan sermaye gelirleri, 2024 yılı Ocak-Haziran Dönemi 9,289,815.93 artışla 15,163,452.31 olmuştur. Sermaye gelirlerindeki artış %158.16 olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki sermaye gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

**Tablo 18 Sermaye Gelirlerinin Gerçekleşmeleri**

Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	82.14	1,126,439.20	1,126,357.06	1371264.99%
Şubat		2,752,756.35	2,752,756.35	
Mart	2,215,003.70	530,201.09	-1,684,802.61	-76.06%
Nisan	1,763,479.89	157,168.61	-1,606,311.28	-91.09%
Mayıs	1,406,845.71	6,516,274.84	5,109,429.13	363.18%
Haziran	488,224.94	4,080,612.22	3,592,387.28	735.81%
Temmuz				
Ağustos				
Eylül				
Ekim				
Kasım				
Aralık				
<b>Toplam</b>	<b>5,873,636.38</b>	<b>15,163,452.31</b>	<b>9,289,815.93</b>	<b>158.16%</b>

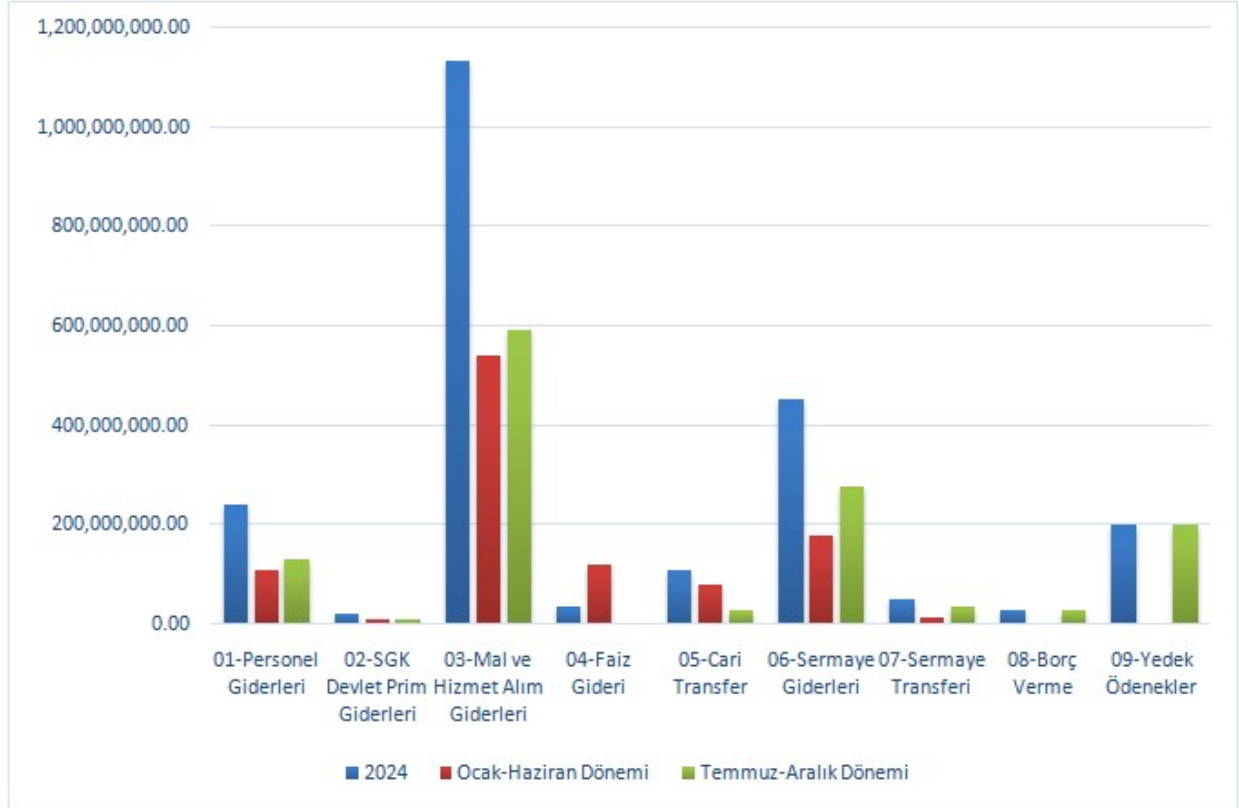


## II-TEMmuz-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

### A. Bütçe Giderleri

2024 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe Giderlerinin Ocak-Haziran Dönemi gerçekleştirmelerine göre Temmuz-Aralık Döneminde başlangıçta öngörülen Bütçe Gelirlerinin %57.41 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Tertibi	2024	Ocak-Haziran Dönemi	Temmuz-Aralık Dönemi	Artış Oranı %
	Başlangıç Ödeneği	Harcamaları	Dönemi (Tahmini)	
01-Personel Giderleri	240,040,000.00	109,963,237.49	130,076,762.51	54.19%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	21,350,000.00	12,311,141.53	9,038,858.47	42.34%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	1,133,025,150.00	540,429,480.56	592,595,669.44	52.30%
04-Faiz Gideri	35,000,000.00	119,907,885.20		
05-Cari Transfer	110,840,000.00	80,140,773.18	30,699,226.82	27.70%
06-Sermaye Giderleri	454,744,850.00	177,727,379.48	277,017,470.52	60.92%
07-Sermaye Transferi	50,000,000.00	13,414,856.76	36,585,143.24	73.17%
08-Borç Verme	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%
09-Yedek Ödenekler	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00%
<b>Toplam</b>	<b>2,275,000,000.00</b>	<b>1,053,894,754.20</b>	<b>1,306,013,131.00</b>	<b>57.41%</b>



### **01-Personel Giderleri**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺109,963,237.49 olan Personel Giderlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺130,076,762.51'sini bulması beklenmektedir. Personel Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıç ödeneğinin %54.19 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **02-SGK Devlet Prim Giderleri**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺12,311,141.53 olan SGK Devlet Prim Giderlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺9,038,858.47'sini bulması beklenmektedir. SGK Devlet Prim Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıç ödeneğinin %42.34 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺540,429,480.56 olan Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺592,595,669.44'sini bulması beklenmektedir. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıç ödeneğinin %52.30 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **04-Faiz Gideri**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺119,907,885.20 olan Faiz Giderinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺0.00'sini bulması beklenmektedir. Faiz Giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıç ödeneğinin %0.00 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **05-Cari Transfer**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺80,140,773.18 olan Cari Transferlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺30,699,226.82'sini bulması beklenmektedir. Cari Transferin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıç ödeneğinin %27.70 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **06-Sermaye Giderleri**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺177,727,379.48 olan Sermaye Giderlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺277,017,470.52'sini bulması beklenmektedir. Sermaye Giderlerinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıç ödeneğinin %60.92 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

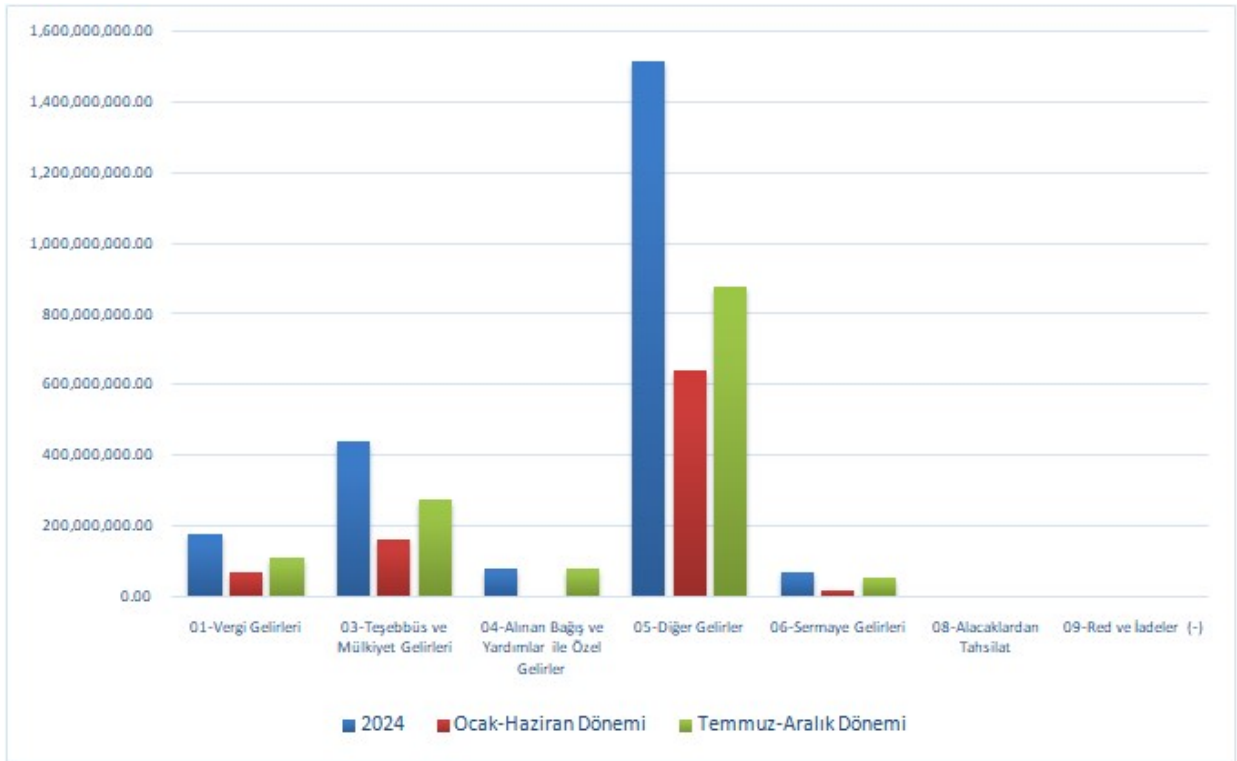
### **07-Sermaye Transferi**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺13,414,856.76 olan Sermaye Transferinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺36,585,143.24'sini bulması beklenmektedir. Sermaye Transferinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıç ödeneğinin %73.17 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

## B. Bütçe Gelirleri

2024 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe Gelirlerinin Ocak-Haziran Dönemi gerçekleştirmelerine göre Temmuz-Aralık Döneminde başlangıçta öngörülen Bütçe Gelirlerinin %61.19 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Bütçe Tertibi	2024	Ocak-Haziran Dönemi	Temmuz-Aralık Dönemi	Artış Oranı %
	Planlanan Gelir	Harcamaları	Dönemi (Tahmini)	
01-Vergi Gelirleri	176,555,000.00	67,498,813.16	109,056,186.84	61.77%
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	437,140,000.00	162,216,897.91	274,923,102.09	62.89%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	77,000,000.00	187,106.16	76,812,893.84	99.76%
05-Diğer Gelirler	1,515,305,000.00	637,853,149.85	877,451,850.15	57.91%
06-Sermaye Gelirleri	69,000,000.00	15,163,452.31	53,836,547.69	78.02%
08-Alacaklardan Tahsilat				
09-Red ve İadeler (-)				
<b>Toplam</b>	<b>2,275,000,000.00</b>	<b>882,919,419.39</b>	<b>1,392,080,580.61</b>	<b>61.19%</b>



### **01-Vergi Gelirleri**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺67,498,813.16 olan Vergi Gelirlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺109,056,186.84'sını bulması beklenmektedir. Vergi Gelirlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıçta planlanan gelirin %61.77 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺162,216,897.91 olan Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺274,923,102.09'sını bulması beklenmektedir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıçta planlanan gelirin %62.89 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺187,106.16 olan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺76,812,893.84'sını bulması beklenmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıçta planlanan gelirin %99.76 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **05-Diğer Gelirler**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺637,853,149.85 olan Diğer Gelirlerin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺877,451,850.15'sini bulması beklenmektedir. Diğer Gelirlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıçta planlanan gelirin %57.91 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.

### **06- Sermaye Gelirleri**

2024 Ocak-Haziran Döneminde ₺15,163,452.31 olan Sermaye Gelirlerinin Temmuz-Aralık Döneminde yaklaşık ₺53,836,547.69'sını bulması beklenmektedir. Sermaye Gelirlerinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı başlangıç ödeneğinin %78.02 kadarı olacağı tahmin edilmektedir.



## EK 1 – Bütçe Giderleri Gelişimi

Açıklama	Bütçe		Ocak		Şubat		Mart		Nisan		Mayıs		Haziran		TOPLAM		Artış (%)	Gerçekleşme (%)	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024
1 PERSONEL GİDERLERİ	138,649,420.03	240,040,000.00	9,375,426.64	21,352,359.60	7,819,629.97	15,790,836.32	9,965,845.76	20,202,397.62	28,002,848.79	17,557,312.80	7,517,180.62	16,464,935.45	8,042,320.26	18,595,395.70	70,723,252.04	109,963,237.49	55	51	46
2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	15,260,785.83	21,350,000.00	1,289,527.20	2,020,289.82	1,171,282.62	1,741,354.10	1,535,661.40	2,153,585.51	1,270,878.29	2,243,123.14	1,100,632.23	1,967,499.46	1,201,889.57	2,185,289.50	7,569,871.31	12,311,141.53	63	50	58
3 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	794,206,219.07	1,133,025,150.00	16,804,054.11	34,657,172.14	28,592,481.82	52,643,680.42	71,811,981.26	119,761,705.07	37,586,992.08	171,353,295.23	58,816,930.67	53,475,903.48	57,146,850.14	108,537,724.22	270,759,290.08	540,429,480.56	100	34	43
4 FAİZ GİDERLERİ	18,367,174.02	35,000,000.00	1,224,910.26	16,759,313.85	1,235,150.48	16,417,027.43	1,291,030.61	13,593,817.92	1,202,154.97	24,577,409.81	1,608,090.71	27,060,396.26	1,672,961.20	21,499,919.93	8,234,298.23	119,907,885.20	1356	45	234
5 CARİ TRANSFERLER	86,682,048.02	110,840,000.00	4,112,884.82	10,592,685.00	3,676,549.29	9,902,444.20	2,698,034.66	31,536,055.63	11,495,865.36	4,795,202.20	6,132,425.43	862,669.80	4,016,591.84	22,451,716.35	32,132,351.40	80,140,773.18	149	37	72
6 SERMAYE GİDERLERİ	528,766,740.26	454,744,850.00	20,134,837.33	34,612,806.51	13,130,579.46	29,657,832.38	13,590,934.38	20,838,549.40	22,538,511.30	32,629,899.54	27,294,148.36	30,085,930.47	71,898,290.74	29,902,361.18	168,587,301.57	177,727,379.48	5	32	31
7 SERMAYE TRANSFERLERİ	60,555,394.51	50,000,000.00	1,391,398.15	2,925,862.77	941,783.27	2,019,291.08	1,125,729.85	3,274,104.98	799,772.36	1,871,507.31	884,238.13	1,937,757.64	4,216,912.51	1,386,332.98	9,359,834.27	13,414,856.76	43	15	27
8 BORÇ VERME	8,500,000.00	30,000,000.00									1,750,000.00		6,200,000.00		7,950,000.00		-100	94	
9 YEDEK ÖDENEKLER		200,000,000.00																	
<b>TOPLAM</b>	<b>1,650,987,781.74</b>	<b>2,275,000,000.00</b>	<b>54,333,038.51</b>	<b>122,920,489.69</b>	<b>56,567,456.91</b>	<b>128,172,465.93</b>	<b>102,019,217.92</b>	<b>211,360,216.13</b>	<b>102,897,023.15</b>	<b>255,027,750.03</b>	<b>105,103,646.15</b>	<b>131,855,092.56</b>	<b>154,395,816.26</b>	<b>204,558,739.86</b>	<b>575,316,198.90</b>	<b>1,053,894,754.20</b>			

## EK 2 – Bütçe Gelirleri Gelişimi

Açıklama	Bütçe		Ocak		Şubat		Mart		Nisan		Mayıs		Haziran		TOPLAM		Artış (%)	Gerçekleşme (%)	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024
1 Vergi Gelirleri	96,840,958.99	176,555,000.00	4,824,694.81	9,097,692.75	3,287,383.21	6,691,377.06	11,034,466.11	7,056,253.84	6,336,956.61	7,233,646.24	19,820,071.06	30,621,996.66	5,541,779.11	6,797,846.61	50,845,350.91	67,498,813.16	33	53	38
3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	254,984,344.17	437,140,000.00	15,708,309.56	22,024,997.46	21,293,209.42	27,564,197.68	19,143,099.48	21,038,086.05	11,679,691.04	29,246,439.20	28,728,262.82	37,255,285.70	24,679,601.72	25,087,891.82	121,232,174.04	162,216,897.91	34	48	37
4 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	33,210,631.21	77,000,000.00	200,476.05	1,415.22	1,022.13	2,360.47	400,476.06	172,360.47	231,082.13	480.00	20,499,528.94	10,490.00	3,803,069.68	0.00	25,135,654.99	187,106.16	-99	76	
5 Diğer Gelirler	820,444,734.29	1,515,305,000.00	64,642,529.58	136,460,076.43	43,806,280.38	95,310,807.32	52,553,657.56	114,950,742.30	37,532,462.13	90,658,336.38	42,654,534.52	94,039,890.19	57,104,916.31	106,433,297.23	298,294,380.48	637,853,149.85	114	36	36
6 Sermaye Gelirleri	74,665,983.25	69,000,000.00	82.14	1,126,439.20	0.00	2,752,756.35	2,215,003.70	530,201.09	1,763,479.89	157,168.61	1,406,845.71	6,516,274.84	488,224.94	4,080,612.22	5,873,636.38	15,163,452.31	158	8	22
<b>TOPLAM</b>	<b>1,280,146,651.91</b>	<b>2,275,000,000.00</b>	<b>85,376,092.14</b>	<b>168,710,621.06</b>	<b>68,387,895.14</b>	<b>132,321,498.88</b>	<b>85,346,702.91</b>	<b>143,747,643.75</b>	<b>57,543,671.80</b>	<b>127,296,070.43</b>	<b>113,109,243.05</b>	<b>168,443,937.39</b>	<b>91,617,591.76</b>	<b>142,399,647.88</b>	<b>501,381,196.80</b>	<b>882,919,419.39</b>			