

EK-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

GELİR KODLARI	2020 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2021 BÜTÇE	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2021 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021		2020	2021	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	562.983.110	765.000.000	39.777.455	53.223.260	34.700.475	49.499.868	34.692.660	57.179.191	29.184.783	47.115.703	62.430.056	100.851.381	52.351.398	48.442.672	253.136.827	356.312.075	41	45	47	730.000.000
01 Vergi Gelirleri	209.725.077	286.500.000	10.867.368	13.586.307	8.182.168	13.403.801	8.134.837	17.129.816	4.331.442	9.179.592	48.087.787	70.338.501	27.016.746	14.755.851	106.620.348	138.393.868	30	51	48	265.350.000
01 1 Gelir ve Kazanç Üzerinden Alınan Vergiler														0	0					
01 2 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	163.690.623	225.000.000	7.052.812	9.990.982	5.147.467	7.940.993	5.094.058	13.214.470	1.950.979	5.606.014	45.046.429	64.039.146	21.606.028	7.737.993	85.897.774	108.529.599	26	52	48	210.000.000
01 3 Dahiye Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	27.778.668	37.700.000	3.382.313	3.163.877	2.452.676	3.048.325	2.366.785	3.151.998	2.287.232	2.880.109	2.322.463	4.092.523	1.991.331	2.815.081	14.802.799	19.151.914	20	53	51	35.000.000
01 4 Uluslararası Ticaret ve Muamelelerden Alınan Vergiler														0	0					
01 5 Damga Vergisi														0	0					
01 6 Harçlar	18.255.786	23.800.000	432.243	431.448	582.025	2.414.483	673.994	763.347	93.231	693.469	718.896	2.206.831	3.419.387	4.202.777	5.919.776	10.712.356	81	32	45	20.350.000
01 9 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler														0	0					
02 Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 1 Sosyal Sigortalar Primi Gelirleri															0	0				
02 2 Genel Sağlık Sigortası Primi Gelirleri															0	0				
02 3 İş Kazaları ve Meslek Hastalıkları Primi Gelirleri															0	0				
02 4 Devlet Katkısı															0	0				
02 5 5510 Oncesi Sosyal Sigortalar Primi Gelirleri															0	0				
02 9 Diğer Sosyal Güvenlik Primi Gelirleri															0	0				
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	60.009.535	80.500.000	4.915.580	4.522.200	3.182.994	8.291.577	2.960.226	6.284.208	1.210.074	3.170.792	2.077.743	3.750.319	7.151.428	4.100.295	21.498.043	30.119.391	40	36	37	76.000.000
03 1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	54.658.487	71.000.000	4.568.406	4.184.613	3.024.570	8.166.094	2.328.466	5.871.363	1.167.660	3.038.580	2.029.485	3.434.051	6.961.794	3.940.457	20.080.381	28.635.157	43	37	40	70.000.000
03 2 Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	495.600	1.500.000	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300	82.600	127.440	54	17	8	750.000
03 3 KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri															0	0				
03 4 Kurumlar Hasılatı															0	0				
03 5 Kurumlar Karları															0	0				
03 6 Kira Gelirleri	4.316.157	7.500.000	305.874	329.828	98.643	82.483	325.343	387.272	32.615	89.732	32.450	231.308	147.078	159.838	942.003	1.280.461	36	22	17	5.000.000
03 9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	539.292	500.000	7.759	18.481	43.000	306.416	25.574	9.798	15.808	15.808	15.808	42.556	393.059	76.333	393.059	76.333	-81	73	15	250.000
04 Alman Bağış ve Yardımları İle Özel Gelirler	865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	865	0	865	0	-100	100	0	0
04 1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar														0	0					
04 2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar														0	0					
04 3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar														0	0					
04 4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	865	865	865	0	-100	100	0	0
04 5 Proje Yardımları														0	0					
04 6 Özel Gelirler														0	0					
05 Diğer Gelirler	282.688.407	361.000.000	24.326.660	33.994.052	21.766.861	26.818.177	22.553.648	29.032.581	23.888.650	33.532.516	13.210.583	26.288.810	18.926.960	26.956.114	124.673.361	176.622.250	42	44	49	368.000.000
05 1 Faiz Gelirleri	2.072.746	3.000.000	170.200	215.139	129.943	124.955	128.218	505.263	49.035	182.364	63.502	142.233	214.953	61.773	755.851	1.231.727	63	36	41	2.500.000
05 2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	259.234.016	334.500.000	22.769.254	31.919.387	19.490.988	25.465.199	21.115.372	25.834.833	23.516.408	31.189.539	12.248.705	24.406.333	16.530.312	25.171.481	115.671.040	163.986.771	42	45	49	340.000.000
05 3 Para Cezaları	12.642.663	14.000.000	1.130.817	663.774	1.326.962	921.033	983.502	1.686.026	258.999	915.652	578.667	1.096.992	1.034.882	713.467	5.313.829	5.996.945	13	42	43	12.500.000
05 9 Diğer Çeşitli Gelirler	8.738.982	9.500.000	256.389	1.195.752	818.967	306.989	326.557	1.006.459	64.208	1.244.962	319.709	643.252	1.146.812	1.009.393	2.932.641	5.406.806	84	34	57	13.000.000
06 Sermaye Gelirleri	15.060.052	42.000.000	153.430	1.328.921	1.740.786	1.065.406	1.105.883	4.881.344	70.405	1.373.504	118.161	557.947	117.793	3.240.364	3.306.457	12.447.486	276	22	30	25.000.000
06 1 Taşınmaz Satış Gelirleri	15.060.052	42.000.000	153.430	1.328.921	1.740.786	1.065.406	1.105.883	4.881.344	70.405	1.373.504	118.161	557.947	117.793	3.240.364	3.306.457	12.447.486	276	22	30	25.000.000
06 2 Taşınmaz Satış Gelirleri														0	0					
06 3 Menkul Kaynak ve Varlık Satış Gelirleri														0	0					
06 9 Diğer Sermaye Satış Gelirleri														0	0					
08 Alacaklardan Tahsilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08 1 Yurtiçi Alacaklardan Tahsilat														0	0					
08 2 Yurtdışı Alacaklardan Tahsilat														0	0					
09 Red ve İadeler (-)	4.500.826	5.000.000	485.583	208.220	172.333	79.092	61.934	148.759	315.787	140.701	1.064.218	84.196	862.394	609.952	2.962.248	1.270.920	-57	66	25	4.350.000
09 1 Vergi Gelirleri	3.101.610	3.150.000	255.487	185.682	143.397	61.605	32.525	77.290	276.688	91.413	920.681	64.295	689.110	104.734	2.317.888	585.018	-75	75	19	3.000.000
09 2 Sosyal Güvenlik Gelirleri														0	0					
09 3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.066.565	750.000	53.603	14.594	16.488	10.907	18.514	60.204	38.533	33.733	142.925	14.594	159.743	158.263	429.806	292.295	-32	40	39	750.000
09 4 Alman Bağış ve Yardımları İle Özel Gelirler														0	0					
09 5 Diğer Gelirler	330.556	1.100.000	174.398	7.943	12.448	4.060	10.895	11.264	566	15.555	612	5.308	13.541	346.955	212.460	391.087	84	64	36	600.000
09 6 Sermaye Gelirleri	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	2.094	20	100		

2021 OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE SONUÇLARI VE
2021 TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ DEĞERLENDİRMESİ

2021 Mali yılı Gelir-Gider Bütçesi 765.000.000,00 TL olarak öngörülmüştür. 2021 yılı Ocak-Haziran dönemi Bütçe verilerine ilişkin bilgiler ile 2021 yıl sonu itibarıyla gerçekleşmesi öngörülen bütçe verilerine ilişkin bilgilere aşağıda yer verilmiştir.

GİDER BÜTÇESİ

PERSONEL GİDERLERİ : 2021 yılı personel giderlerimiz için 57.403.000,00 TL ödenek konulmuştur. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 29.382.791,17 TL gerçekleşmiş olup oransal olarak %51 dir. Yıl sonu itibarıyla 56.750.000,00 TL harcama yapılacağı tahmin edilmiş ve % 98,86 olarak gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ : 2021 yılı Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 9.736.500,00 TL ödenek konulmuştur. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 4.870.108,63 TL gerçekleşmiş olup oransal olarak % 50 dir. Yıl sonu itibarıyla 9.600.000,00 TL harcama yapılacağı tahmin edilmiş ve % 98,60 olarak gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ: 2021 yılı mal ve hizmet alım giderleri için 445.194.500,00 TL ödenek konulmuştur. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 200.479.440,78 TL gerçekleşmiş olup oransal olarak % 45 dir. Yıl sonu itibarıyla 461.400.000,00 TL harcama yapılacağı tahmin edilmiş ve % 103,64 olarak gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

FAİZ GİDERLERİ: 2021 yılı faiz giderleri için 7.500.000,00 TL ödenek konulmuştur. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 3.441.345,42 TL gerçekleşmiş olup oransal olarak % 46 dir. Yıl sonu itibarıyla 7.000.000,00 TL harcama yapılacağı tahmin edilmiş ve %93,33 olarak gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

CARİ TRANSFERLER: 2021 yılı cari transferler için 43.488.000,00 TL ödenek konulmuştur. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 26.314.998,97 TL gerçekleşmiş olup oransal olarak % 61 dir. Yıl sonu itibarıyla 49.750.000,00 TL harcama yapılacağı tahmin edilmiş ve %114,40 olarak gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

SERMAYE GİDERLERİ: 2021 yılı sermaye giderleri için 151.428.000,00 TL ödenek konulmuştur. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 51.447.117,20 TL gerçekleşmiş olup oransal olarak % 34 dür. Yıl sonu itibarıyla 148.500.000,00 TL harcama yapılacağı tahmin edilmiş ve %98,07 olarak gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

SERMAYE TRANSFERLERİ: 2021 yılı sermaye transferleri için 12.000.000,00 TL ödenek konulmuştur. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 3.623.269,75 TL gerçekleşmiş olup oransal olarak % 30 dur. Yıl sonu itibarıyla 12.000.000,00 TL harcama yapılacağı tahmin edilmiş ve %100,00 olarak gerçekleşmesi tahmin edilmektedir.

2021 yılı için 765.000.000,00 TL olarak tahmin edilen Gider Bütçesinin yılsonu itibarı ile 745.000.000,00 TL olarak % 97 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir. Hakedişe dayalı ödenek harcanan bütçe kalemlerinde, iş tesliminden sonra hakkeş düzenlediğinden gider kodlarının alt kalemlerinde gerçekleşmeler 1. Yarıyıl için öngörülen bütçeye oransal olarak düşük kalsa da yıl sonu itibarı ile yükselecektir. 2019 yılından bu yana devam eden salgın sebebi ile olağan akışın dışına çıkan ekonomik göstergelerden dolayı, bazı harcama kalemlerinin tahmin edilen bütçenin üzerinde bir oranda gerçekleşeceği düşünülmektedir. Bazı harcama kalemlerinde ise salgın devam ettiğinden yapılması düşünülen işler iptal edileceğinden ya da azaltılacağından bütçe fazlası verecektir. Yıl sonu itibarı ile eksik kalacağı düşünülen ödenekler, 5393 sayılı Kanununun 38. maddesi gereği bütçeye konulan Yedek ödenekten ya da devam eden salgın sebebi ile iptal edilen işlerden dolayı fazla ödeneği kalan harcama kalemlerinden karşılanacaktır.

GELİR BÜTÇESİ

VERGİ GELİRLERİ : 2021 yılı için 286.500.000,00 TL tahsilat yapılacağı öngörülmüştür. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 138.393.868,17 TL tahsilat yapılmış olup oransal olarak % 48 dir. Yıl sonu itibarıyla tamamının tahsili beklenen bazı gelirler, yapılandırma kapsamında taksitlendirildiğinden tahsilat süreleri uzamıştır. Vergi gelirleri tahsilatının 2021 yıl sonu itibarı ile 265.350.000,00 TL olacağı öngörülmekte, tahmin edilen bütçeye oranla %92,62 oranında gerçekleşmesi beklenilmektedir.

TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ : 2021 yılı için 80.500.000,00 TL tahsilat yapılacağı öngörülmüştür. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 30.119.391,18 TL tahsilat yapılmış olup oransal olarak % 37 dir. Bu bütçe gelir kodu altında bulunan ücret gelirlerimizde salgının devam etmesi sebebi 2021 ilk yarısında gerçekleşme oranı düşük olmuş, bazı gelir kalemlerinin mevzuat ile tahsilatı durdurulmuş, bazı gelir kalemleri yapılandırma kapsamında taksitlendirildiğinden tahsilat süreleri uzamıştır. Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri tahsilatının 2021 yıl sonu itibarı ile 76.000.000,00 TL olacağı öngörülmekte, tahmin edilen bütçeye oranla %94,41 oranında gerçekleşmesi beklenilmektedir.

DİĞER GELİRLER : 2021 yılı için 361.000.000,00 TL tahsilat yapılacağı öngörülmüştür. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 176.622.249,82 TL tahsilat yapılmış olup oransal olarak % 49 dur. Bu gelir kalemi altında yer alan faizler gibi bazı gelirler, yapılandırma kapsamında taksitlendirildiğinden tahsilat süreleri uzamıştır. Bununla birlikte Merkezi İdare Gelirlerinden yılın ikinci yarısı için yapılacak gelir tahsilatlarının daha yüksek olması beklenilmektedir. Diğer gelirler tahsilatının 2021 yıl sonu itibarı ile 368.000.000,00 TL olacağı öngörülmekte, tahmin edilen bütçeye oranla %101,94 oranında gerçekleşmesi beklenilmektedir.

SERMAYE GELİRLERİ : 2021 yılı için 42.000.000,00 TL tahsilat yapılacağı öngörülmüştür. 2021 yılı Ocak Haziran döneminde 12.447.486,12 TL tahsilat yapılmış olup oransal olarak % 30 dur. Bu gelir kalemi altında yer alan gayrimenkul satışları, ülkemizin ve dünyanın içinde bulunduğu salgın sebebi ile beklentinin altında gerçekleşmektedir. Vatandaş yatırıma yönlendirecek ekonomik göstergeler olumlu yönde gelişmediği sürece, Sermaye gelirleri tahsilatının 2021 yıl sonu itibarı ile 25.000.000,00 TL olacağı öngörülmekte, tahmin edilen bütçeye oranla %59,52 oranında gerçekleşmesi beklenilmektedir.

2021 yılı için 765.000.000,00 TL olarak tahmin edilen Gelir Bütçesinin yılsonu itibarı ile 730.000.000,00 TL olarak % 95 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir. Belediyelerin tahsilat yapabileceği gelir kalemleri mevzuat ile belirlenmektedir. Belediyenin kontrolü dışında Devlet tarafından yayımlanan mevzuatlar ile Belediye gelirleri yapılandırmakta, taksitlendirilmekte, silinmekte ya da belirli dönemler için durdurulmaktadır. Belediyenin görev ve sorumluluğunda olan işler mevzuat ile birlikte genişlemekte; işlerin görülmesi için yapılan harcamalar ekonomik göstergelere göre artmakta iken, Belediye Gelirleri Kanunu 1981 yılındaki halini genel olarak muhafaza etmektedir. 2021 Mali yılı gelir bütçesi tüm bu veriler dikkate alınarak hazırlanmakla birlikte, Belediye Gelirlerinin mevzuat ile güncel şartlara uygun bir şekilde düzenlenmesi beklenilmektedir.