

AYVALIK BELEDİYESİ
2020 YILI KURUMSAL
MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU

İçindekiler Tablosu

Sunuş	1-3
I-Bütçe Uygulama Sonuçları.....	4
A-Bütçe Giderleri.....	5-11
B-Bütçe Gelirleri.....	11-14
OCAK-HAZİRAN 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	14-16
Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu.....	16-17
Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu.....	17-18

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

Bunun gereği olarak Temmuz- Aralık dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı "Ayvalık Belediyesi 2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporda Ayvalık Belediyesinin 2020 yılının son 6 aylık mali bilgilerini ilgili mevzuat doğrultusunda hesap verebilirlik ve saydamlık çerçevesinde kamuoyuyla paylaşmak amacıyla hazırlanmış ve bilgilerinize sunulmuştur.

Mesut ERGİN
Ayvalık Belediye Başkanı

I. TEMMUZ – ARALIK 2020 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMASONUÇLARI

GİRİŞ

Ayvalık Belediyesi olarak, Ayvalık Belediye Meclis’I kararıyla Kabul edilen 2020 mali yılı bütçesinde gelir bütçesi 151.500.000,00-TL olarak tahmin edilmiş, buna karşılık yine büyük bölümü yatırım harcamalarından oluşan gider bütçemiz 151.500.000,00-TL olarak hedeflenmiştir. 2020 yılının son 6 aylık döneminde gelir gerçekleştirmemiz 72.884.578,42-TL gider gerçekleştirmemiz 83.134.011,63 -TL olmuştur. Bu dönemde gelir bütçemizin %48,10’luk kısmını, gider bütçemizin de %54,87’lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

2020 YILI TEMMUZ – ARALIK DÖNEMİ BÜTÇE PERFORMANSI			
	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (TEMMUZ – ARALIK)	ORAN
GELİR	151.500.000,00	72.884.578,42	%48,10
GİDER	151.500.000,00	83.134.011,63	%54,87

A. BÜTÇEGİDERLERİ

Ayvalık Belediyesi 2020 Mali Yılı Bütçesinde;

Personel Giderleri için 30.616.000,00- TL, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 4.545.750,00-TL, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 84.015.250,00 -TL, **Faiz Giderleri** için 7.160.000,00-TL, **Cari Transferler** için 1.364.000,00-TL, **Sermaye Giderleri** için 12.724.000,00-TL, **Sermaye Transferleri** için 3.500.000,00-TL **Yedek Ödenekler** için de 7.575.000,00-TL olmak üzere toplam 151.500.000,00- TL ödenek ayrılmıştır.

2019 yılı Temmuz – Aralık ve 2020 yılı Temmuz – Aralık dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre son altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE KARŞILAŞTIRMALI BÜTÇE GİDERLERİ						
AÇIKLAMA	2019 BÜTÇE	2019 GERÇEKLEŞME (01.07.2020- 31.12.2020)	2020 BÜTÇE	2020 GERÇEKLEŞME (01.07.2020- 31.12.2020)	2019 (%)	2020 (%)
PERSONEL GİDERLERİ	24.554.000,00	14.170.057,67	30.616.000,00	14.274.287,01	%57,70	%46,62
SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRM.GİD.	3.999.500,00	2.278.907,94	4.545.750,00	2.423.786,35	%56,97	%53,31
MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ	66.112.500,00	47.735.002,45	84.015.250,00	60.254.644,47	%72,20	%71,71
FAİZ GİDERLERİ	3.110.000,00	1.101.237,22	7.160.000,00	1.695.641,71	%35,40	%23,68
CARİ TRANSFERLER	1.645.000,00	621.898,73	1.364.000,00	730.556,56	%37,80	%53,55
SERMAYE GİDERLERİ	15.569.000,00	1.915.304,61	12.724.000,00	3.744.340,12	%12,30	%29,42
SERMAYE TRANSFERLERİ	0,00	4.324,49	3.500.000,00	10.755,41	%100,00	%0,30
YEDEK ÖDENEK	12.010.000,00	-	7.575.000,00	-	-	-
TOPLAM	127.000.000,00	67.826.733,11	151.500.000,00	83.134.011,63	%53,40	%54,87

151 milyon 500 bin TL olarak belirlenen bu ödeneklerin gider kalemlerine göre bütçeden aldığı paylara bakacak olursak; Personel Giderlerimize % 46,62 , Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Pirimi Giderlerine %53,31 , Mal ve Hizmet Alım Giderlerine %71,71 , Faiz Giderlerine %23,68 , Cari Transferlere %53,55 , tamamı yatırımlardan oluşan Sermaye Giderlerine %29,42 , Sermaye Transferlerine %0,30 oranında bütçeden

payayrılmıştır.

2020 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE VE GERÇEKLEŞMELER						
KODU	AÇIKLAMA	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (30.06.2020)	TOPLAM BÜTÇEYE ORANI	GERÇ. ORANI	TOPLAM GERÇ. PAYI
1	PERSONEL GİDERLERİ	30.616.000,00	14.274.287,01	%9,42	%46,62	%46,62
2	SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ	4.545.750,00	2.423.786,35	%1,59	%53,31	%53,31
3	MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ	84.015.250,00	60.254.644,47	%39,77	%71,71	%71,71
4	FAİZ GİDERLERİ	7.160.000,00	1.695.641,71	%1,11	%23,68	%23,68
5	CARİ TRANSFERLER	1.364.000,00	730.556,56	%0,48	%53,55	%53,55
6	SERMAYE GİDERLERİ	12.724.000,00	3.744.340,12	%2,47	%29,42	%29,42
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	3.500.000,00	10.755,41	%0,007	%0,30	%0,30
9	YEDEK ÖDENEK	7.575.000,00	-	-	-	-
	TOPLAM	151.500.000,00	83.134.011,63	% 54,87	% 54,87	% 54,87

Ekonomik Sınıflandırmaya göre 2019 yılı Temmuz – Aralık ve 2020 yılı Temmuz – Aralık Dönemi Bütçe					
AÇIKLAMA	2019 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AY)	2020 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AY)	GERÇEKLEŞME N ARTIŞ- AZALIŞ	2019 TOPLAM GERÇEKLEŞME PAYI	2020 TOPLAM GERÇEKLEŞME PAYI
PERSONEL GİDERLERİ	14.170.057,67	14.274.287,01	104.229,34	%11,15	%9,42
SOSYAL GÜV.KUR.DEV.PRİMİ	2.278.907,94	2.423.786,35	144.878,41	%1,79	%1,59
MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ	47.735.002,45	60.254.644,47	12.519.642,02	%37,58	%39,77
FAİZ GİDERLERİ	1.101.237,22	1.695.641,71	594.404,49	%0,86	%1,11
CARİ TRANSFERLER	621.898,73	730.556,56	108.657,83	%0,48	%0,48
SERMAYE GİDERLERİ	1.915.304,61	3.744.340,12	1.829.035,51	%1,50	%2,47
SERMAYE TRANSFERLERİ	4.324,49	10.755,41	6.430,92	%0,003	%0,007
TOPLAM	67.826.733,11	83.134.011,63	15.307.278,52	%%53,10	%54,87

01-Personel Giderleri

Personel giderleri için 2020 yılı başında 30.616.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Temmuz –Aralık döneminde 14.170.057,67 -TL olan personel giderleri, 2020 yılı Temmuz – Aralık döneminde 14.274.287,01-TL olmuştur. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 3. 2019 - 2020 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2019	2020	DeğişimTutarı	DeğişimOranı %
Temmuz	1.774.211,45	3.088.492,81	1.314.281,36	%74,07
Ağustos	2.859.218,37	2.591.058,76	-268.159,61	%9,37
Eylül	1.927.384,05	1.933.571,67	6.187,62	%0,32
Ekim	1.831.409,70	2.243.509,84	412.100,14	%22,50
Kasım	3.459.418,00	1.941.689,17	-1.517.728,83	%43,87
Aralık	2.318.416,10	2.475.964,76	157.548,66	%6,79
Toplam	14.170.057,67	14.274.287,01	104.229,34	%0,73

02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2020 yılı başında 4.545.750,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Temmuz-Aralık döneminde 2.278.907,94 -TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2020 yılı Temmuz-Aralık döneminde 2.423.786,35 -TL olmuştur. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 4. 2019- 2020 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2019	2020	DeğişimTutarı	DeğişimOranı %
Temmuz	304.531,48	549.580,31	245.048,83	%80,46
Ağustos	486.909,94	338.262,01	- 148.647,93	%30,52
Eylül	311.695,09	338.606,88	26.911,79	%8,63
Ekim	321.436,97	374.582,66	53.145,69	%16,53
Kasım	395.117,12	345.776,91	- 49.340,21	%12,48
Aralık	459.217,34	476.977,58	17.760,24	%3,86
Toplam	2.278.907,94	2.423.786,36	144.878,42	%6,35

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2020 yılı başında. 84.015.250,00-TL ödenek ayrılmıştır.2019 yılı Temmuz – Aralık döneminde 47.735.002,45 -TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2020 yılı Temmuz-Aralık döneminde 60.254.644,47-TL olmuştur.

Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo5. 2019 - 2020 Mal ve Hizmet Alım Giderleri				
Aylar	2019	2020	DeğişimTutarı	DeğişimOranı %
Temmuz	5.541.343,13	6.978.487,26	1.437.144,13	%25,93
Ağustos	6.656.016,81	5.536.289,43	- 1.119.727,38	%16,82
Eylül	8.812.464,89	11.171.653,89	2.359.189,00	%26,77
Ekim	5.881.692,23	8.298.270,48	2.416.578,25	%41,08
Kasım	7.356.198,85	6.173.424,99	-1.182.773,86	%16,07
Aralık	13.487.286,54	22.096.518,42	8.609.231,88	%63,83
Toplam	47.735.002,45	60.254.644,47	12.519.642,02	%26,22

04. Faiz Giderleri

Faiz Giderleri için 2020 yılı başında. 7.160.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 Yılı Temmuz-Aralık döneminde faiz giderleri 1.101.237,22 - TL olmuş, 2020 yılı Temmuz-Aralık döneminde 1.695.641,71- olmuştur.

Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 6. 2019 - 2020 Faiz Giderleri				
Aylar	2019	2020	DeğişimTutarı	DeğişimOranı %
Temmuz	360.138,97	201.398,12	- 158.740,85	%44,07
Ağustos	125.017,34	648.211,38	523.194,04	%418,49
Eylül	108.296,74	467.250,50	358.953,76	%331,45
Ekim	106.140,58	347.711,26	241.570,68	%227,59
Kasım	285.865,15	2.862,90	-283.002,25	%98,99
Aralık	115.778,44	28.207,55	- 87.570,89	%75,63
Toplam	1.101.237,22	1.695.641,71	594.404,59	%53,97

05. Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2020 yılı başında 1.364.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Temmuz-Aralık döneminde 621.898,73 -TL olan cari transfer harcaması 2020 yılı Temmuz – Aralık döneminde 730.556,56-TL olmuştur.

Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 7. 2019 - 2020CariTransferler				
Aylar	2019	2020	DeğişimTutarı	DeğişimOranı %
Temmuz	72.869,87	52.963,83	- 19.906,04	%27,31
Ağustos	54.294,98	78.324,23	24.029,25	%44,25
Eylül	72.699,30	335.138,28	262.438,98	%360,99
Ekim	70.701,64	90.214,19	19.512,55	%27,59
Kasım	212.008,12	77.039,38	- 134.968,74	%63,66
Aralık	139.324,82	96.876,65	- 42.448,22	%30,46
Toplam	621.898,73	730.556,56	108.657,83	%17,47

06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2020 yılı başında 12.724.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Temmuz-Aralık döneminde 1.915.304,61 -TL olan sermaye giderleri 2020 yılı Temmuz-Aralık döneminde 3.744.340,12 - TL olmuştur.

Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 8. 2019- 2020 Sermaye Giderleri				
Aylar	2019	2020	DeğişimTutarı	DeğişimOranı %
Temmuz	196.353,38	181.348,47	- 15.004,91	%7,64
Ağustos	75.488,25	802.240,84	726.752,59	%962,73
Eylül	152.427,62	98.558,83	- 53.868,79	%35,34
Ekim	788.466,57	158.892,45	- 629.574,12	%79,84
Kasım	302.682,73	1.438.176,35	1.135.493,62	%375,14
Aralık	399.886,06	1.065.123,18	665.237,12	%166,35
Toplam	1.915.304,61	3.744.340,12	1.829.035,51	%95,49

07. Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri için 2020 yılı başında 3.500.000,00-TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Temmuz-Aralık döneminde 4.324,48 -TL olan sermaye transferleri 2020 yılı Temmuz-Aralık döneminde 10.755,41-TL olmuştur.

Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 8. 2019- 2020 Sermaye Transferleri				
Aylar	2019	2020	DeğişimTutarı	DeğişimOranı %
Temmuz	0,00	1.271,42	1.271,42	%100
Ağustos	0,00	1.345,82	1.345,82	%100
Eylül	0,00	1.848,19	1.848,19	%100
Ekim	1.655,38	2.581,75	926,37	%55,96
Kasım	1.312,77	1.845,40	532,63	%40,57
Aralık	1.356,34	1.862,83	506,49	%37,34
Toplam	4.324,49	10.755,41	6.430,92	%148,70

08. Borç Verme

Borç Verme için 2020 yılında herhangi bir ödenek ayrılmamıştır ve gerçekleşen gider bulunmamaktadır .

09. Yedek Ödenek

Yedek ödenek olarak 2020 yılı başında7.575.000,00-TL ödenek öngörülmüştür. 2019 yılı döneminde 12.010.000,00 -TL olan yedek ödenek öngörülmüştür.

B. BÜTÇE GELİRLERİ

Belediyemizin 2019–2020 yılları Temmuz - Aralık dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2020 mali yılında 151.500.000,00-TL bütçe gelirleri ve - 415.000,00-TL red ve iade öngörülmüştür. Bütçe gelirlerine bakıldığında;

Vergi gelirleri olarak 47.265.000,00 -TL

Teşebbüs ve mülkiyet geliri olarak 54.631.000,00 -TL

Alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler 3.005.000,00 -TL

Diğer gelirler olarak 43.514.000,00 -TL

Sermaye gelirleri olarak 3.500.000,00 -TL' den oluştuğu görülmektedir.

Tablo 10. 2019 ve 2020 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

Gelir Ekonomik Kod	2019 Gerçekleşen Gelir	2020 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri			
			Temmuz-Aralık Dönemi		Oran %	
			2019	2020	2019	2020
01- Vergi Gelirleri	31.446.364,92	47.265.000,00	15.827.568,40	21.639.310,67	%50,33	%45,78
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	35.447.903,71	54.631.000,00	21.426.358,16	21.023.820,97	%60,44	%38,48
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	444.460,34	3.005.000,00	327.652,24	1.268.358,83	%73,71	%42,20
05-Diğer Gelirler	31.194.959,27	43.514.000,00	17.430.859,72	28.881.582,88	%55,87	%66,37
06-Sermaye Gelirleri	443.478,82	3.500.000,00	395.860,82	544.179,96	%89,26	%15,54
09- Red ve İadeler	-978.625,61	-415.000,00	291.136,92	472.674,89	%29,74	%113,89
Toplam	97.998.541,45	151.500.000,00	55.117.162,42	72.884.578,42	%56,24	%48,10

Belediyemizin 2020 mali yılı Temmuz-Aralık döneminde toplam **72.884.578,42-TL** gelir gerçekleşmiştir. Vergi Gelirleri, 21.282.045,85 -TL Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri,20.930.145,47 -TL Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 1.268.358,71-TL, Diğer Gelirler, 28.859.848,43-TL Sermaye Gelirleri 544.179,96-TL olarak oluştuğu görülmektedir.

2019 mali yılı Temmuz-Aralık döneminde Vergi gelirleri 15.615.720,17-TL, Teşebbüs ve Mülkiyet gelirleri 21.368.122,88-TL, Alınan Bağış ve Yardımlar 327.652,24-TL , Diğer gelirler 17.409.806,31-TL, 395.860,82-TL Sermaye Gelirleri olarak oluştuğu görülmektedir.

2019 yılında ise planlanan gelirin Temmuz-Aralık döneminde gerçekleşme oranı %56,24 'dür.
2020 yılında ise planlanan gelirin Temmuz-Aralık döneminde gerçekleşme oranı %48,10 'dur.

2020 mali yılı Temmuz-Aralık gelirlerinin aylar ve gelir çeşitlerine göre dağılımı ve 2019 yılının aynı dönemine ilişkin karşılaştırmaları rapor ekindeki Ek-2'de gösterilmiştir.

