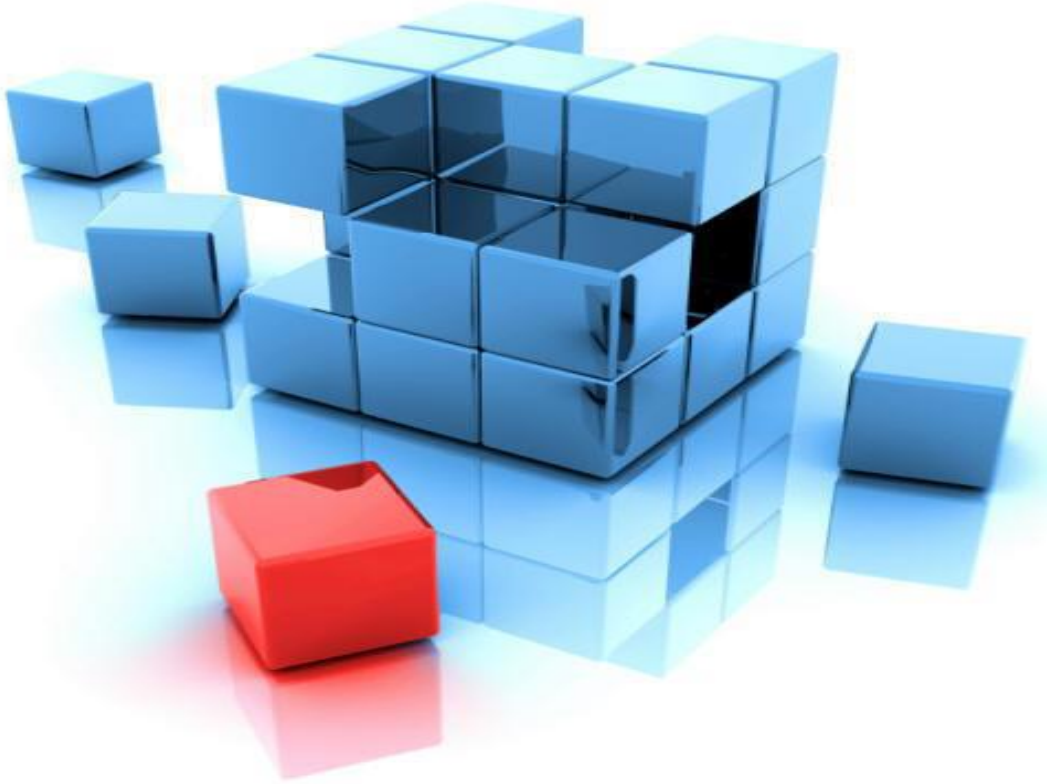




2024 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER
RAPORU



TEMMUZ 2024

İÇİNDEKİLER

I. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI.....	2
1.BÜTÇE GİDERLERİ.....	2
2.BÜTÇE GELİRLERİ	3
3.FİNANSMAN	4
II. OCAK – HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	4
III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİ VE HEDEFLER	5
1. BÜTÇE GİDERLERİ.....	5
2. BÜTÇE GELİRLERİ	5
3. FİNANSMAN	5
IV. TEMMUZ - ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	5

I. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

1. BÜTÇE GİDERLERİ

2024 yılında gider bütçesi için tahsis edilen başlangıç ödeneği 6.500.000.000,00 TL'dir. Bu ödeneğin 2.861.220.491,55 TL'lik kısmı ilk altı ayda kullanılmış ve ilgili döneme ait gerçekleşme oranı %44,02 olmuştur.

Söz konusu giderlerin ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı aşağıdaki gibidir.

Tablo 1. 2024 Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri

Bütçesi Tertibi	Gider Bütçesi(TL)	Ocak-Haziran Gerçekleşme(TL)	Harcamaların Bütçe İçindeki Payı(%)	Gerçekleşme Oranı(%)
Personel Giderleri	583.236.000,00	293.332.709,48	8,97	50,29
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	69.656.000,00	36.394.308,80	1,07	52,25
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	2.294.550.000,00	1.056.344.777,54	35,30	46,04
Faiz Giderleri	649.000.000,00	257.063.371,16	9,98	39,61
Cari Transferler	660.460.000,00	379.549.867,20	10,16	57,47
Sermaye Giderleri	1.606.898.000,00	630.808.826,64	24,72	39,26
Sermaye Transferleri	5.200.000,00	0,00	0,08	0,00
Borç Verme	71.000.000,00	207.726.630,73	1,09	292,57
Yedek Ödenek	560.000.000,00	0,00	8,62	0,00
Toplam	6.500.000.000,00	2.861.220.491,55	100,00	44,02

Gider bütçesinin ilk altı aylık gerçekleşme durumu, önceki yılın aynı dönemi ile karşılaştırmalı olarak tablo 2'de gösterilmiştir. Geçen yılın aynı dönemi ile karşılaştırıldığında bütçe giderinin %92,04 oranında arttığı görülmektedir.

Tablo 2. Bütçe Giderleri 2023-2024 Karşılaştırma Tablosu

Gider Türü	2023 Ocak-Haziran Dönemi (TL)	2024 Ocak-Haziran Dönemi (TL)	Değişim Oranı(%)
Personel Giderleri	133.063.503,84	293.332.709,48	120,45
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	18.122.146,55	36.394.308,80	100,83
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	567.824.078,25	1.056.344.777,48	86,03
Faiz Giderleri	33.899.643,34	257.063.371,16	658,31
Cari Transferler	145.726.877,21	379.549.867,20	160,45
Sermaye Giderleri	548.183.793,17	630.808.826,64	15,07
Sermaye Transferleri	78.000,00	0,00	0,00
Borç Verme	42.998.440,88	207.726.630,73	383,10
Toplam	1.489.896.483,24	2.861.220.491,55	92,04

2. BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılı için tahmin edilen toplam gelir bütçesi 5.600.000.000,00 TL'dir. 2024 yılının ilk altı aylık döneminde 2.668.786.246,00 TL gelir tahsilatı gerçekleştirilmiş ve gerçekleşme oranı %47,66 olmuştur. Gelirlerin önemli bir bölümü merkezi idare gelirlerinden oluşmaktadır. Bununla birlikte bağış ve yardımlar kalemindeki artışlar gelir bütçesine katkı sağlamıştır.

Tablo 3. 2024 Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri

Gelir Türü	Gelir Bütçesi (TL)	Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	Gelirlerin Bütçe İçindeki Payı (%)	Gerçekleşme Oranı (%)
Vergi Gelirleri	14.400.000,00	12.317.401,43	0,26	85,54
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	176.150.000,00	105.929.191,31	3,15	60,14
Alınan Bağış ve Yardımlar	15.000.000,00	19.127.114,35	0,27	127,51
Diğer Gelirler	5.194.550.000,00	2.506.199.200,34	92,76	48,25
Sermaye Gelirleri	200.000.000,00	25.560.042,26	3,57	12,78
Alacaklardan Tahsilat	0,00	3.987.691,34	0,00	0,00
Ret ve İadeler (-)	100.000,00	4.334.395,03	0,00	4.334,40
TOPLAM	5.600.000.000,00	2.668.786.246,00	100,00	47,66

Geçen yılın ilk altı aylık dönemi ile karşılaştırıldığında bütçe gelirlerinde %58,01'lik bir artış olduğu görülmektedir.

Tablo 4. Bütçe Gelirleri 2023-2024 Ocak-Haziran Karşılaştırma Tablosu

Gelir Türü	2023 Ocak-Haziran Dönemi (TL)	2024 Ocak-Haziran Dönemi (TL)	Değişim Oranı (%)
Vergi Gelirleri	3.767.129,36	12.317.401,43	226,97
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	40.976.544,29	105.929.191,31	158,51
Alınan Bağış ve Yardımlar	336.309.161,54	19.127.114,35	-94,31
Diğer Gelirler	1.257.506.060,00	2.506.199.200,34	99,30
Sermaye Gelirleri	50.584.468,33	25.560.042,26	-49,47
Alacaklardan Tahsilat	0,00	3.987.691,34	0,00
Ret ve İadeler (-)	98.625,72	4.334.395,03	4.294,79
TOPLAM	1.689.044.737,80	2.668.786.246,00	58,01

3. FİNANSMAN

Kahramanmaraş Büyükşehir Belediyesi 2024 mali yılının ilk altı ayında giderlerine karşılık gerekli finansmanını yukarıda detaylı ve karşılaştırmalı olarak izah edilmiş olan vergi gelirleri, teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, diğer gelirler ile diğer finansman kaynaklarından karşılanmıştır.

II. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Kahramanmaraş Büyükşehir Belediyesi 2024 yılının ilk altı ayında yürütülen faaliyetler ana hatlarıyla aşağıda sıralanmıştır.

- Elbistan İlçesi Abdurrahim Karakoç Millet Bahçesi bakım ve onarım çalışması tamamlanmıştır.
- Dulkadiroğlu İlçesi Pınarbaşı Çamlık Mesire Alanı bakım ve onarım çalışması tamamlanmıştır.
- İl genelinde büyükşehir belediyemiz sorumluluğunda bulunan muhtelif yollarda asfalt yama yapım işleri yapılmıştır.
- İl genelinde büyükşehir belediyemiz sorumluluğunda bulunan muhtelif yollarda dikey ve yatay işaretleme yapım işleri tamamlanmıştır.
- Onikişubat İlçesi Balık Pazarı yapım işi tamamlanmıştır.
- Çamlıca Restoran ve Sosyal Tesis yapım işi tamamlanmıştır.
- Kapıçam Mezarlığı çevre düzenleme yapım işi tamamlanmıştır.
- Lütfi Köker Bulvarı kavşak düzenleme yapım işi tamamlanmıştır.
- Dulkadiroğlu İlçesi Şerefoğlu Mahallesi Köy Evleri çevre düzenleme yapım işi tamamlanmıştır.
- Neci Fazıl Kültür Merkezi tadilat yapım işi tamamlanmıştır.
- Arsan Kavşağı Peyzaj yapım çalışması tamamlanmıştır.
- Büyükşehir Belediyemize ait taşınmazların deprem hasarlarının tamir ve tadilatı yapım işi tamamlanmıştır.
- Onikişubat İlçesi, Başkonuş Caddesi kavşak düzenleme yapım işi tamamlanmıştır.
- Onikişubat İlçesi, Hayrullah Mahallesi yol kamulaştırması işi tamamlanmıştır.
- Namazgah Mehmet Cigerci Camii Park yapım işi tamamlanmıştır.
- Dulkadiroğlu İlçesi Sarayaltı yol genişletme çalışması tamamlanmıştır.
- Belediyemizce 34 farklı branşta düzenlenen kurslardan 3.498 kişi istifade etmiştir.
- Engelli vatandaşlarımıza yapılan yardımlar ve hizmetler kapsamında 51.247 kişiye malzeme yardımı yapılmıştır.
- Gıda yardımı kapsamında 11.700 vatandaşımıza Dermankart verilmiştir.
- Mahalle muhtarlarından gelen 229 adet talep karşılanmıştır.
- 5.220 metre tarımsal sulama amaçlı boru yardımı yapılmıştır.
- Sosyal yardım faaliyetleri kapsamında 6.411 kişiye ayni yardımda bulunulmuştur.
- Belediyemizce düzenlenen tiyatro, konser, dinleti gibi sosyal etkinliklere 21.265 vatandaşımız katılım sağlamıştır.
- 217.411 kişi belediyemiz kütüphanelerinden istifade etmiştir.

III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİ VE HEDEFLER

1. BÜTÇE GİDERLERİ

Kahramanmaraş Büyükşehir Belediyesi ilk altı aylık dönemde öngörülen toplam bütçe giderinin %44,02'sini kullanmıştır. Öte yandan yıl içinde meydana gelen ücret ve maliyet artışları gider kalemlerinde beklentilerin üzerinde gerçekleşmeye neden olmuştur. Bunun yansıması olarak ikinci altı aylık dönemde bütçe giderlerinin artabileceği ancak gelir tarafında olması muhtemel artışların giderleri belirli oranda finanse edeceği beklenmektedir.

2. BÜTÇE GELİRLERİ

Kahramanmaraş Büyükşehir Belediyesi ilk altı aylık dönemde hedeflediği toplam bütçe gelirinin %47,66'sını gerçekleştirmiştir.

Gelir bütçesiyle tahmin edilen gelir kalemlerinden, vergi gelirleri, teşebbüs ve mülkiyet gelirleri kalemlerinde bütçeyle tahmin edilen tutarın altında bir tahsilat gerçekleşeceği, diğer gelirler, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler kalemlerinde bütçeyle tahmin edilen tutarın üzerinde bir tahsilat gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

3. FİNANSMAN

2024 mali yılı Temmuz-Aralık döneminde gerçekleşecek giderlere karşılık olarak gelir bütçesi ve öngörülen borçlanma kaynaklarının yeterli olacağı beklenmektedir.

IV. TEMMUZ - ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Temmuz-Aralık 2024 döneminde yapılması planlanan faaliyetler genel olarak aşağıdaki gibidir.

- İl genelinde muhtelif yerlerde parke ve bordür yapım işlerine devam edilecektir.
- İl genelinde muhtelif yerlerde asfalt yama yapım işlerine devam edilecektir.
- İl genelinde muhtelif yerlerde menfez ve istinat duvarı yapım işleri tamamlanacaktır.
- Pazarcık ve Senem Ayşe Millet Bahçesi yapım işleri tamamlanacaktır.
- Rehberlik, Araştırma ve Kariyer Merkezi yapım işi tamamlanacaktır.
- Yenişehir Fuar Alanı kamulaştırma işi tamamlanacaktır.
- Yeşilgöz Mesire Alanı 2. etap düzenleme yapım işi tamamlanacaktır.
- Sebze Hali ağır hasarlı blokların yeniden yapılması işi tamamlanacaktır.
- Kuzey Çevre Yolu 3. etap yol kamulaştırması işi tamamlanacaktır.
- Dikey ve yatay İşaretleme yapım işlerine devam edilecektir.
- Arslanbey Konağı tadilat yapım işi tamamlanacaktır.
- Önsen yolu refüj ve kavşak düzenleme yapım işi tamamlanacaktır.
- Kanlıdere yol genişletme çalışması tamamlanacaktır.
- Andırın Millet Bahçesi bakım ve onarım çalışması tamamlanacaktır.
- Göksun ve Elbistan ilçeleri otogar binaları güçlendirme ve tadilat işleri tamamlanacaktır.
- Azerbaycan Bulvarı Düzenleme çalışması tamamlanacaktır.
- Dulkadiroğlu İlçesi Feriye Mahallesi yol ve park kamulaştırması tamamlanacaktır.

Ek I: Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu

Ek II: Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu

EK- 1 BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ																					
	BÜTÇE GİDERLERİ	2023 TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK		ŞUBAT		MART		NİSAN		MAYIS		HAZİRAN		OCAK-HAZİRAN TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN ORANI ** (%)		2024 YILSONU TAHMİNİ
				2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
01	PERSONEL GİDERLERİ	286.935.520,92	583.236.000,00	26.124.049,64	57.249.819,04	17.627.786,28	40.939.197,12	25.741.650,99	40.844.262,22	21.985.034,74	40.227.798,46	21.629.340,65	64.410.963,15	19.955.641,54	49.660.669,49	133.063.503,84	293.332.709,48	120,45	46,37	50,29	651.785.280,46
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	36.342.722,98	69.656.000,00	3.967.203,47	6.545.639,40	2.879.554,46	4.822.892,47	2.870.585,72	4.827.612,24	2.871.722,62	5.315.169,21	2.583.759,72	8.451.814,05	2.949.320,53	6.431.181,43	18.122.146,52	36.394.308,80	100,83	49,86	52,25	80.868.154,15
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	1.491.121.241,46	2.294.550.000,00	21.487.377,25	26.051.729,70	66.169.339,03	180.035.824,65	139.041.401,90	194.229.158,31	102.593.917,45	176.072.830,56	114.310.141,90	235.615.903,01	124.221.900,72	244.339.331,31	567.824.078,25	1.056.344.777,54	86,03	38,08	46,04	2.347.198.095,69
04	FAİZ GİDERLERİ	180.572.982,62	649.000.000,00	9.165.691,93	40.394.277,75	6.296.640,20	40.403.821,91	4.612.367,98	41.787.989,70	4.607.876,01	43.529.837,09	4.609.191,21	45.384.899,12	4.607.876,01	45.562.545,59	33.899.643,34	257.063.371,16	658,31	18,77	39,61	571.194.810,72
05	CARİ TRANSFERLER	408.456.136,92	660.460.000,00	17.730.133,13	29.668.757,84	14.627.714,89	59.374.492,65	34.762.502,89	121.362.577,80	31.180.265,31	42.740.180,36	20.325.767,98	61.491.090,89	27.100.493,01	64.912.767,66	145.726.877,21	379.549.867,20	160,45	35,68		843.359.804,92
06	SERMayE GİDERLERİ	1.584.350.791,53	1.606.898.000,00	72.579.395,97	71.095.561,41	20.612.029,93	103.649.231,59	90.688.880,99	86.552.740,98	59.324.394,47	71.312.317,46	113.812.703,30	99.275.507,20	191.166.388,51	198.923.468,00	548.183.793,17	630.808.826,64	15,07	34,60	39,26	1.401.657.212,79
07	SERMayE TRANSFERLERİ	78.000,00	5.200.000,00	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	-100,00	100,00	0,00	0,00
08	BORÇ VERME	167.607.044,55	71.000.000,00	836.975,80	0,00	0,00	6.122.226,23	6.117.469,14	1.604.404,50	2.543.962,40	50.000.000,00	30.000.000,00	0,00	3.500.033,54	150.000.000,00	42.998.440,88	207.726.630,73	383,10	25,65	292,57	461.568.573,48
09	YEDEK ÖDENEKLER	0,00	560.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOPLAM	4.155.464.440,98	6.500.000.000,00	151.968.827,19	231.005.785,14	128.213.064,79	435.347.686,62	303.834.859,61	491.208.745,75	225.107.173,00	429.198.133,14	307.270.904,76	514.630.177,42	373.501.653,86	759.829.963,48	1.489.896.483,21	2.861.220.491,55	92,04	35,85	44,02	6.357.631.932,22
EK- 2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ																					
	BÜTÇE GELİRLERİ	2023 TOPLAMI	2024 BÜTÇE	OCAK		ŞUBAT		MART		NİSAN		MAYIS		HAZİRAN		OCAK-HAZİRAN TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN ORANI ** (%)		2024 YILSONU TAHMİNİ
				2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024	
01	Vergi Gelirleri	10.107.970,41	14.400.000,00	1.068.909,17	1.345.719,57	388.471,26	3.544.123,31	89.323,52	1.822.874,21	685.640,22	1.280.139,90	1.111.064,75	2.394.892,91	423.720,44	1.929.651,53	3.767.129,36	12.317.401,43	226,97	37,27	85,54	27.369.265,98
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	94.633.339,02	176.150.000,00	9.612.617,15	10.978.216,24	426.865,73	36.899.402,75	8.725,00	12.421.583,99	1.767.400,62	8.124.886,24	2.448.839,16	6.139.220,17	26.712.096,63	31.365.881,92	40.976.544,29	105.929.191,31	158,51	43,30	60,14	235.374.663,09
04	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	349.879.128,09	15.000.000,00	3.683.370,54	376.555,00	37.500.200,00	2.505,00	0,00	12.336.040,75	13.975,00	2.464,56	70.317.000,00	150,00	224.794.616,00	6.409.399,04	336.309.161,54	19.127.114,35	-94,31	96,12	127,51	42.500.448,09
05	Diğer Gelirler	3.377.953.259,62	5.194.550.000,00	214.957.444,97	423.107.305,33	217.001.326,88	391.010.877,25	163.977.267,69	350.822.969,95	155.168.133,82	333.976.459,88	181.259.421,47	387.157.303,32	325.142.465,17	620.124.284,61	1.257.506.060,00	2.506.199.200,34	99,30	37,23	48,25	5.568.774.623,16
06	Sermaye Gelirleri	79.201.712,91	200.000.000,00	21.004.718,16	2.808.912,76	1.729.042,03	11.751.527,72	0,00	2.752.727,48	0,00	2.483.351,23	13.563.555,00	1.644.040,06	14.287.153,14	4.119.483,01	50.584.468,33	25.560.042,26	-49,47	63,87	12,78	56.794.413,90
08	Alacaklardan Tahsilat	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.740.432,55	0,00	247.258,79	0,00	3.987.691,34	0,00	0,00	0,00	8.860.650,16
09	Red ve İadeler (-)	134.927,77	100.000,00	2.470,98	178.234,71	48.021,83	4.000,00	0,00	19.261,34	33.000,00	25.898,98	0,00	1.107.000,00	7.119,46	0,00	98.625,72	1.334.395,03	1.252,99	73,10	1.334,40	2.965.025,76
	TOPLAM	3.914.640.482,28	5.600.000.000,00	250.324.589,01	438.438.474,19	256.997.884,07	443.204.436,03	164.075.316,21	380.136.935,04	157.602.149,66	345.841.402,83	268.699.880,38	399.969.039,01	591.352.931,92	664.195.958,90	1.689.044.737,80	2.671.786.246,00	58,18	43,15	47,71	5.936.709.038,61