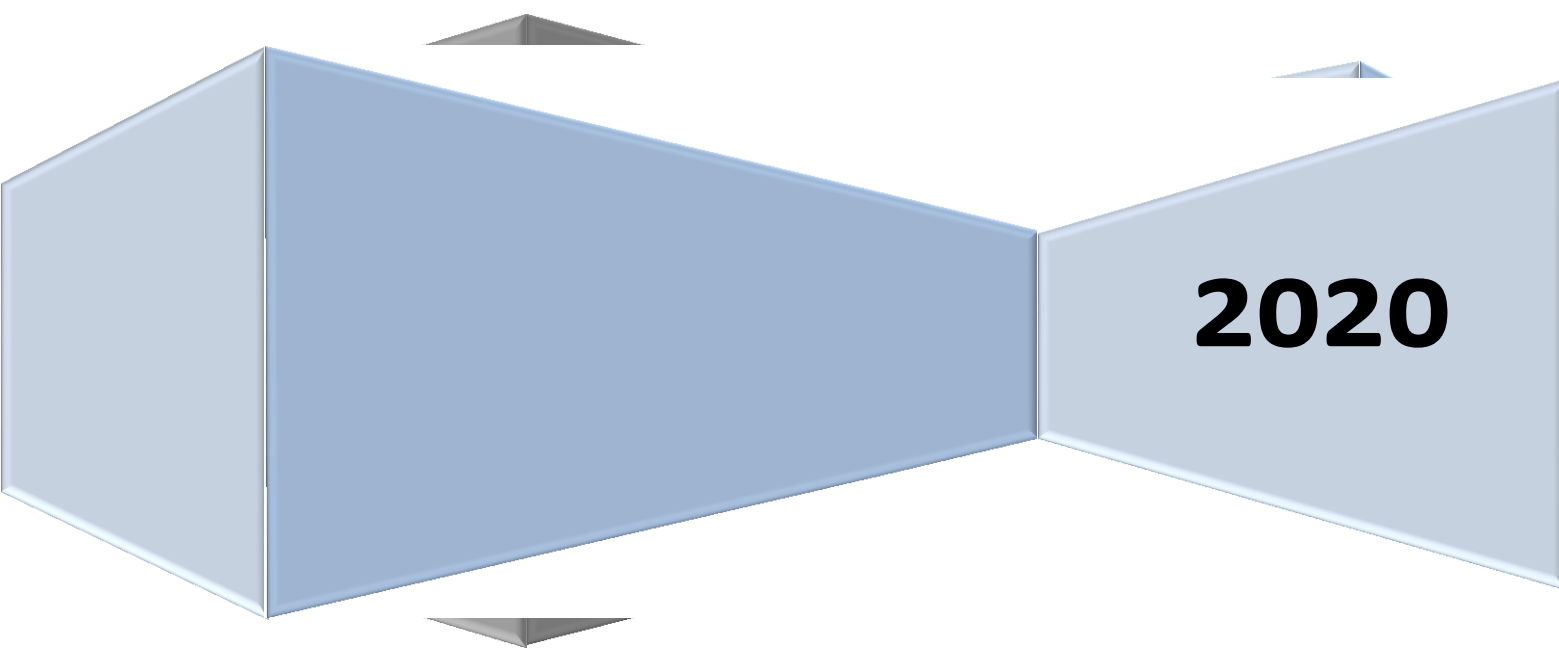


T.C.
Fethiye Belediyesi
Kurumsal Mali Durum Raporu



2020

T.C.
FETHİYE BELEDİYESİ

2020 YILI
KURUMSAL MALİ DURUM
RAPORU

MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ

2021

İÇİNDEKİLER

I. 2020 YILI BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	1
A. Bütçe Giderleri	1
01. Personel Giderleri	5
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	7
03. Mal ve Hizmet Alımları	9
05. Cari Transferler	11
06. Sermaye Giderleri	13
07. Sermaye Transferleri	15
B. Bütçe Gelirleri	17
II. 2021 MALİ YILINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR	24
A. Bütçe Giderleri	24
B. Bütçe Gelirleri	25
C. Bilgilendirme	26

I. 2020 YILI BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

2019 yılında bütçe giderleri için 181.767.000,00 – TL öngörülmüş ve toplam 123.762.856,93 TL harcama gerçekleştirilmiştir. 2020 yılı ilk altı aylık dönem içerisinde bütçe gideri 55.330.408,71 TL, ikinci altı aylık dönemde ise 83.670.305,47 TL olarak gerçekleşmiştir.

2020 yılında bütçe giderleri içinde 2019 yılı ile yapılan karşılaştırmada;

2019 mali yılı gider bütçe tahmini yıl içinde kullanımına göre % 68,09 olarak, 2020 mali yılında ise bu oran bütçe tahminine göre % 68,01 oranında gerçekleşmiştir. Yıl bazında gider gerçekleştirmelerine karşılaştırıldığında 2020 yılında 2019 yılına göre % 12,31 oranında artış gözlemlenmektedir.

Altışar aylık dönemler halinde inceleyecek olursak;

- 2019 Ocak-Haziran döneminde, 47.587.645,79 TL
- 2020 Ocak-Haziran döneminde, 55.330.438,71 TL
- 2019 Temmuz-Aralık döneminde, 76.152.634,57 TL
- 2020 Temmuz-Aralık döneminde, 83.670.305,47 TL bütçe gideri gerçekleştirmiştir.

Dönemsel harcamalara bakıldığında 2020 yılının ilk altı aylık döneminde 2019 yılının ilk altı aylık dönemine göre yapılan bütçe gideri 2019 yılı tutarına göre % 16,28 oranında,

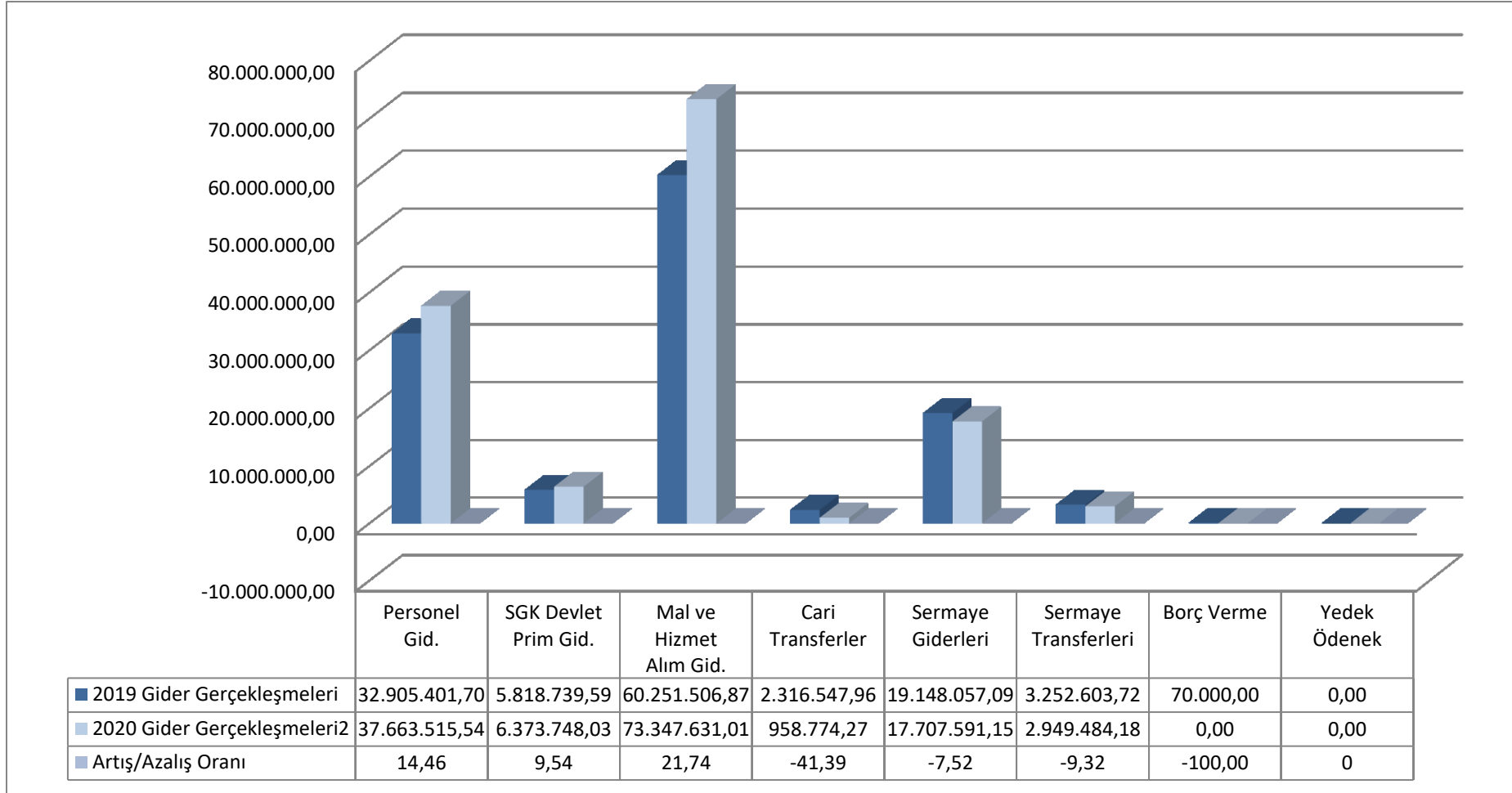
2020 yılının ikinci altı aylık döneminde de 2019 yılının ikinci altı aylık dönemine göre % 10 oranında artış göstermiştir.

2019 / 2020 Ocak – Haziran, Temmuz - Aralık dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri, Gider Gerçekleşme Gelişimi ve Gider Gerçekleşme Gelişim Grafiği Şekil 1, Şekil 2 ve Şekil 3'te gösterilmiştir.

2019 – 2020 Yılları Bütçe Gider Gerçekleşmeleri														
Ekonomik Kodu	Bütçe Tertibi	2019 Gider Gerçekleşmeleri	2020 Gider Gerçekleşmeleri	Artış/Azalış Oranı %	Gider Gerçekleşmeleri									
					Ocak – Haziran Dönemi		Ocak - Haziran Dönemi Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %	Temmuz - Aralık Dönemi		Temmuz - Aralık Dönemi Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %
					2019	2020	2019	2020		2019	2020	2019	2020	
1	Personel Giderleri	32,905,401.70	37,663,515.54	14.46	15,982,509.15	17,823,753.79	48.57	47.32	11.50	16,922,892.55	19,839,761.75	51.43	52.68	17.23
2	SGK Devlet Prim Giderleri	5,818,739.59	6,373,748.03	9.60	2,723,417.51	3,056,673.30	46.80	47.96	12.24	3,095,322.08	3,317,074.73	53.20	52.04	7.17
3	Mal ve Hiz. Alım Giderleri	60,251,506.87	73,347,631.01	21.74	22,125,870.80	26,694,314.67	36.72	36.39	20.53	38,066,853.70	46,653,316.34	63.18	63.61	22.54
4	Faiz Gid.	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
5	Cari Tran.	2,316,547.96	958,774.27	-58.60	1,088,773.30	512,327.14	47.00	53.44	-53.00	1,277,774.66	446,447.13	55.16	46.56	-63.65
6	Sermaye Giderleri	19,148,057.09	17,707,591.15	-7.53	3,847,796.96	6,015,875.18	20.09	33.97	56.50	15,286,465.93	11,691,715.97	79.83	66.03	-23.52
7	Sermaye Transferleri	3,252,603.72	2,949,484.18	-9.32	1,819,278.07	1,227,494.63	55.93	41.62	-32.53	1,433,325.65	1,721,989.55	44.07	58.38	20.13
8	Borç Verme	70,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Yedek Ödenekler	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		123,762,856.93	139,000,744.18	12.31	47,587,645.79	55,330,438.71	38.45	39.81	16.28	76,152,634.57	83,670,305.47	61.55	60.19	10.00

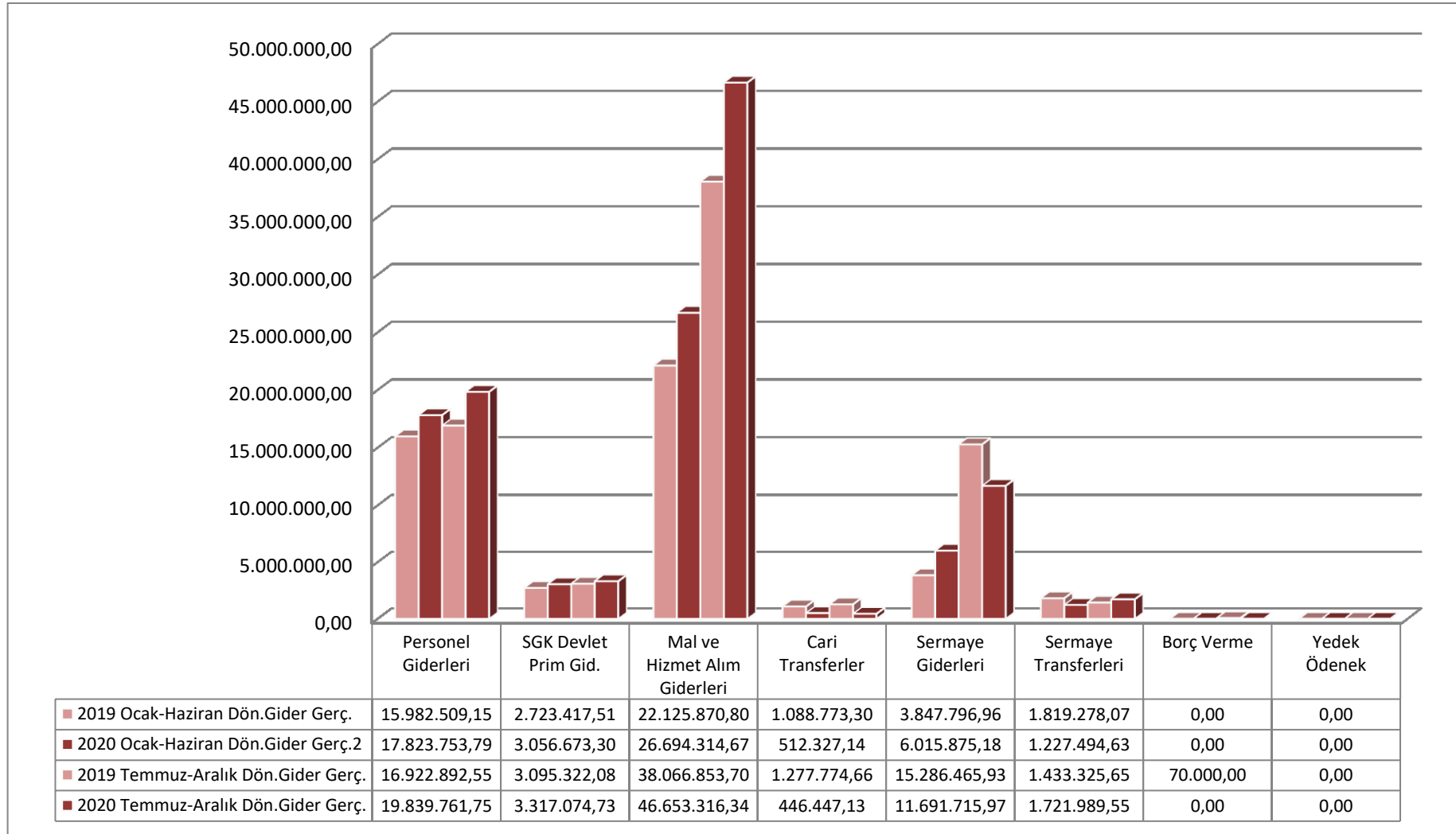
Şekil 1 - Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

2019 Gider Gerçekleşmeleri ile 2020 Gider Gerçekleşmeleri Gelişimi



Şekil 2 - 2019 Gider Gerçekleşmeleri ile 2020 Gider Gerçekleşmeleri Gelişim Grafiği

2019 - 2020 Ocak – Haziran / Temmuz - Aralık Dönemi Bütçe Gider Gerçekleşmeleri



Şekil 3 - 2019 - 2020 Ocak-Haziran / Temmuz-Aralık Dönemi Bütçe Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

01. Personel Giderleri

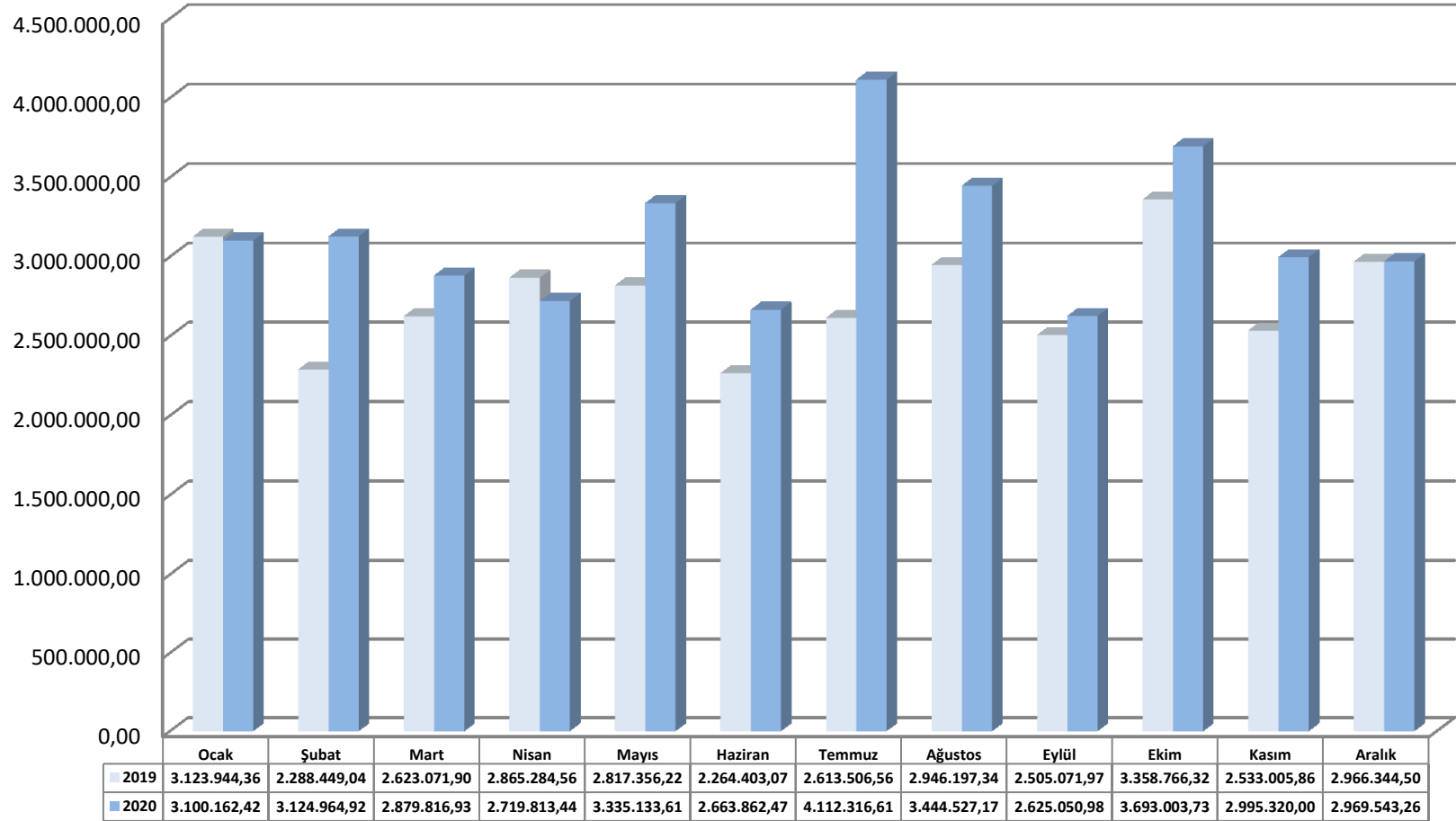
Personel giderleri için 2020 yılı başında 40.095.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve 37.663.515,54 TL harcama gerçekleşmiştir. 2020 mali yılı döneminde gerçekleşen harcama 2019 yılına göre yapılan toplam harcamanın % 14,45 fazlası olarak gerçekleşmiştir.

2020 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2019 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 11,50 artış göstermiş, 2020 yılı Temmuz – Aralık dönemi gerçekleşen harcama 2019 yılı Temmuz – Aralık dönemine göre %17,23 oranında artış göstermiştir.

2019-2020 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2019	2020	Artış Oranı %
Ocak	3.123.944,36	3.100.162,42	-0.80
Şubat	2.288.449,04	3.124.964,92	36.50
Mart	2.623.071,90	2.879.816,93	9.74
Nisan	2.865.284,56	2.719.813,44	-5.10
Mayıs	2.817.356,22	3.335.133,61	18.40
Haziran	2.264.403,07	2.663.862,47	17.50
ARA TOPLAM	15.982.509,15	17.823.753,79	11,50
Temmuz	2.613.506,56	4.112.316,61	57.38
Ağustos	2.946.197,34	3.444.527,17	16.90
Eylül	2.505.071,97	2.625.050,98	4.80
Ekim	3.358.766,32	3.693.003,73	10.00
Kasım	2.533.005,86	2.995.320,00	18.30
Aralık	2.966.344,50	2.969.543,26	0.11
ARA TOPLAM	16.922.892,55	19.839.761,75	17,23
GENEL TOPLAM	32.905.401,70	37.663.515,54	14,45

Şekil 4 - 2019 - 2020 Personel Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

2019 - 2020 Personel Gider Gerçekleşmeleri



Şekil 5 - 2019 - 2020 Personel Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal Güvenlik giderleri için 2019 yılı başında 6.032.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve 6.373.748,03 TL ile % 105,66 gerçekleşme sağlamıştır. 2020 yılı Ocak – Haziran döneminde 3.056.673,30 TL, 2020 yılı Temmuz – Aralık döneminde 3.317.074,73 TL harcama gerçekleşmiştir.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri;

2020 mali yılı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşen harcama 2020 yılı SGK Devlet Primi Giderleri için öngörülen toplam harcamanın % 50,67'si olarak gerçekleşmiş, 2020 yılı Temmuz – Aralık döneminde ise % 55'ini oluşturmuştur.

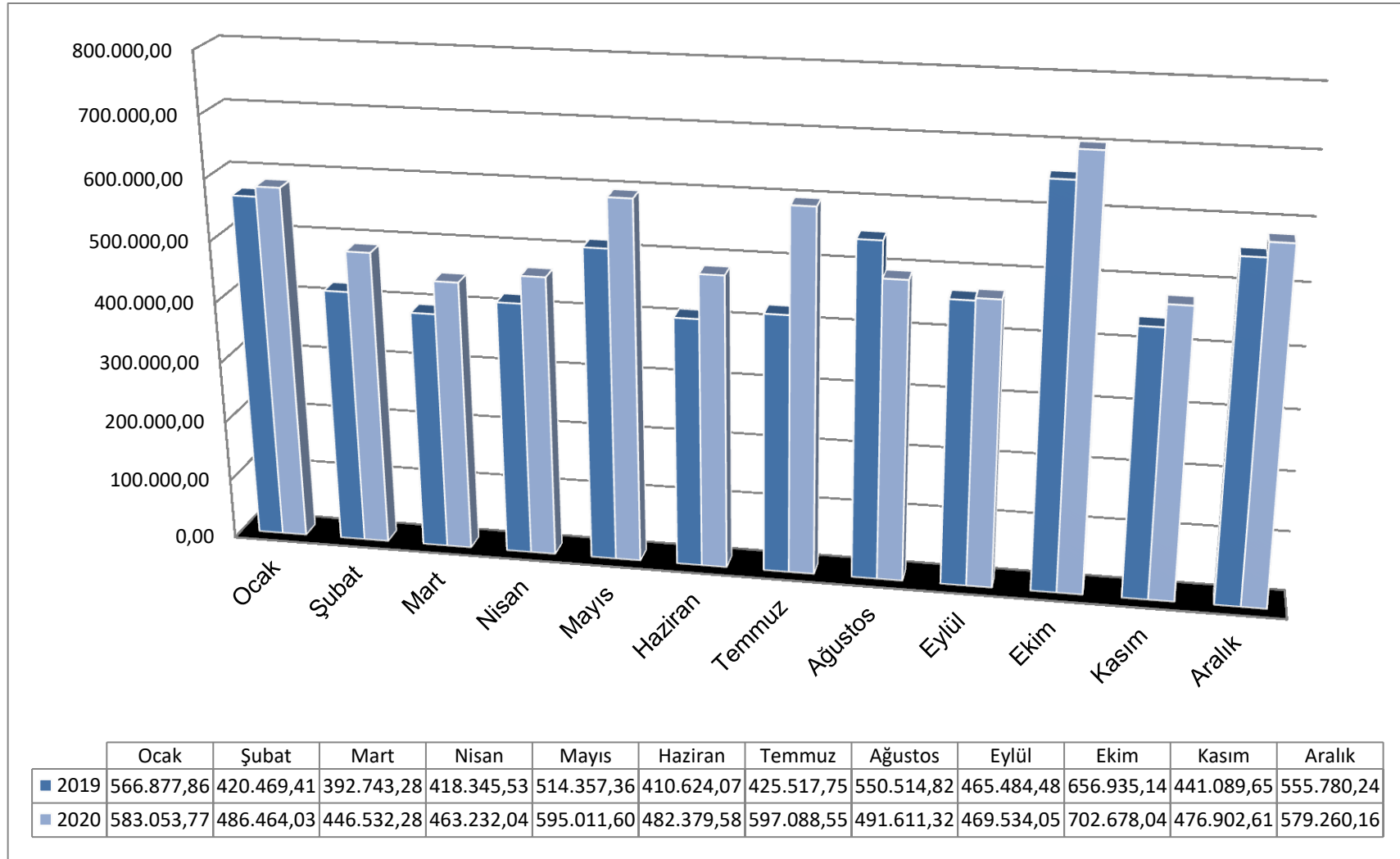
2020 mali yılı için öngörülen SGK Devlet Primi Giderleri, 2019 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 9,60 artış göstermiştir.

2020 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2019 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 12,24

2020 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi gerçekleşen harcama 2019 yılı Temmuz – Aralık dönemine göre % 7,17 artış göstermiştir.

2019-2020 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2019	2020	Artış Oranı %
Ocak	566.877,86	583.053,77	2.85
Şubat	420.469,41	486.464,03	15.50
Mart	392.743,28	446.532,28	13.70
Nisan	418.345,53	463.232,04	10.70
Mayıs	514.357,36	595.011,60	15.70
Haziran	410.624,07	482.379,58	17.50
ARA TOPLAM	2.723.417,51	3.056.673,30	12.24
Temmuz	425.517,75	597.088,55	40.30
Ağustos	550.514,82	491.611,32	-10.70
Eylül	465.484,48	469.534,05	0.87
Ekim	656.935,14	702.678,04	6.96
Kasım	441.089,65	476.902,61	8.12
Aralık	555.780,24	579.260,16	4.20
ARA TOPLAM	3.095.322,08	3.317.074,73	7.17
GENEL TOPLAM	5.818.739,59	6.373.748,03	9.60

Şekil 6 - 2019 - 2020 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 7 - 2019 - 2020 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

03. Mal ve Hizmet Alımları

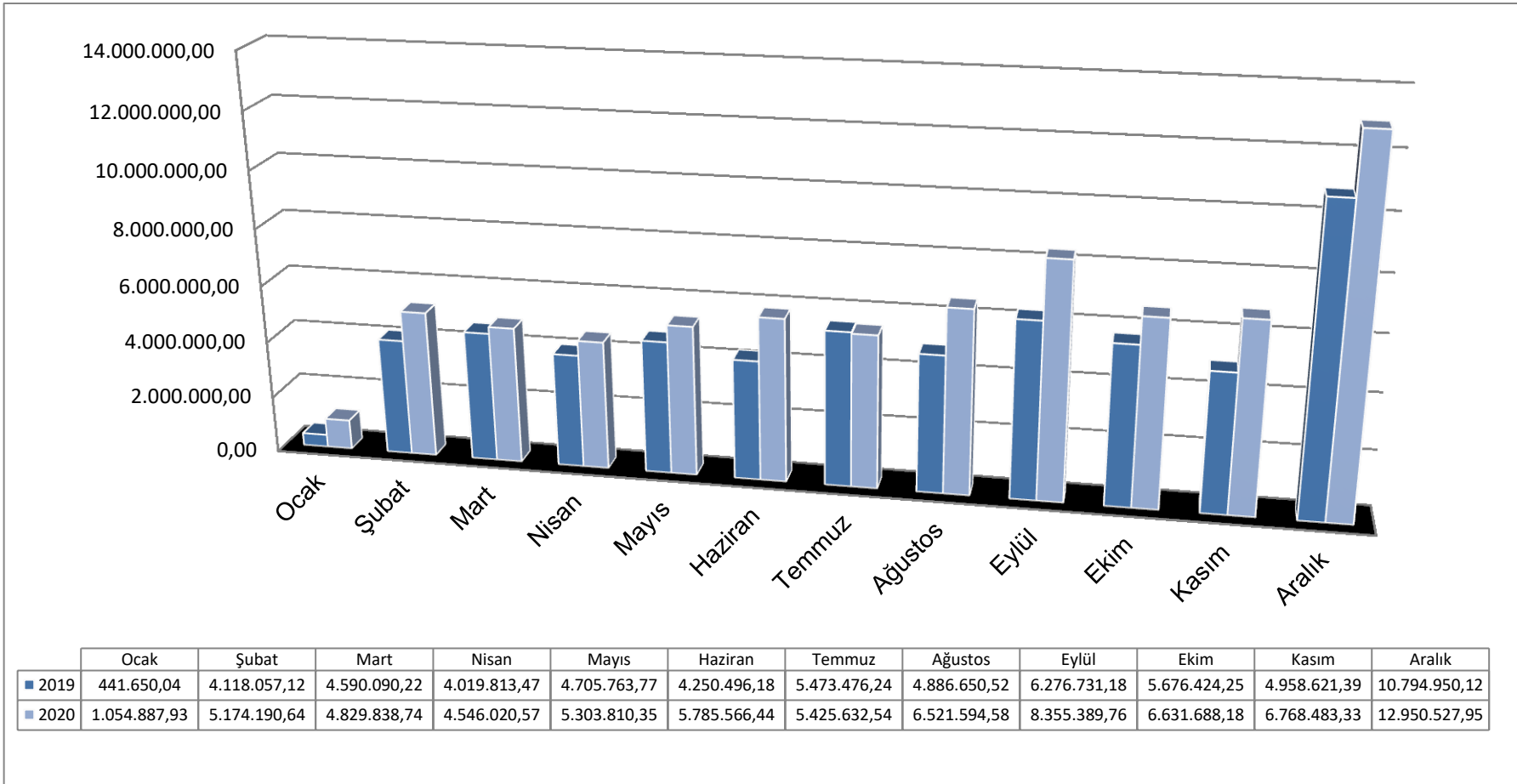
Mal ve Hizmet alım giderleri için 2020 yılı başında 93.589.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve Ocak – Haziran döneminde 26.694.314,67 TL, Temmuz – Aralık döneminde 46.653.316,34 TL olmak üzere toplam 73.347.631,01 TL harcama ile öngörülen bütçenin % 78,37'si gerçekleşmiştir. 2020 yılı Ocak – Haziran döneminde gerçekleşen harcama 2020 yılı için gerçekleşen toplam harcamanın % 36,39'unu, Temmuz - Aralık döneminde gerçekleşen harcama 2020 yılı için gerçekleşen toplam harcamanın % 64'ünü oluşturmuştur.

2020 mali yılı için gerçekleşen gider, 2019 yılı gerçekleşmesine göre % 21,70 oranında artış göstermiştir.

2020 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gerçekleşen harcama 2019 yılı Ocak – Haziran dönemine göre % 20,53, 2020 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi gerçekleşen harcama 2019 yılı Temmuz – Aralık dönemine göre % 22,54 oranında artış göstermiştir.

2019-2020 Mal ve Hizmet Alımları Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2019	2020	Artış Oranı %
Ocak	441.650,04	1.054.887,93	139,00
Şubat	4.118.057,12	5.189.477,98	20,65
Mart	4.590.090,22	4.844.544,46	5,25
Nisan	4.019.813,47	4.546.020,57	13,09
Mayıs	4.705.763,77	5.303.810,35	12,70
Haziran	4.250.496,18	5.755.573,38	35,50
ARA TOPLAM	22.125.870,80	26.694.314,67	20,53
Temmuz	5.473.476,24	5.425.632,54	-0,90
Ağustos	4.886.650,52	6.521.594,58	33,45
Eylül	6.276.731,18	8.355.389,76	33,10
Ekim	5.676.424,25	6.631.688,18	16,83
Kasım	4.958.621,39	6.768.483,33	36,50
Aralık	10.794.950,12	12.950.527,95	20,00
ARA TOPLAM	38.066.853,70	46.653.316,34	22,54
TOPLAM	60.251.506,87	73.347.631,01	21,70

Şekil 8 - 2019-2020 Mal ve Hizmet Alımları Gider Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 9 - 2019-2020 Mal ve Hizmet Alımları Gider Gerçekleşmeleri Grafiği

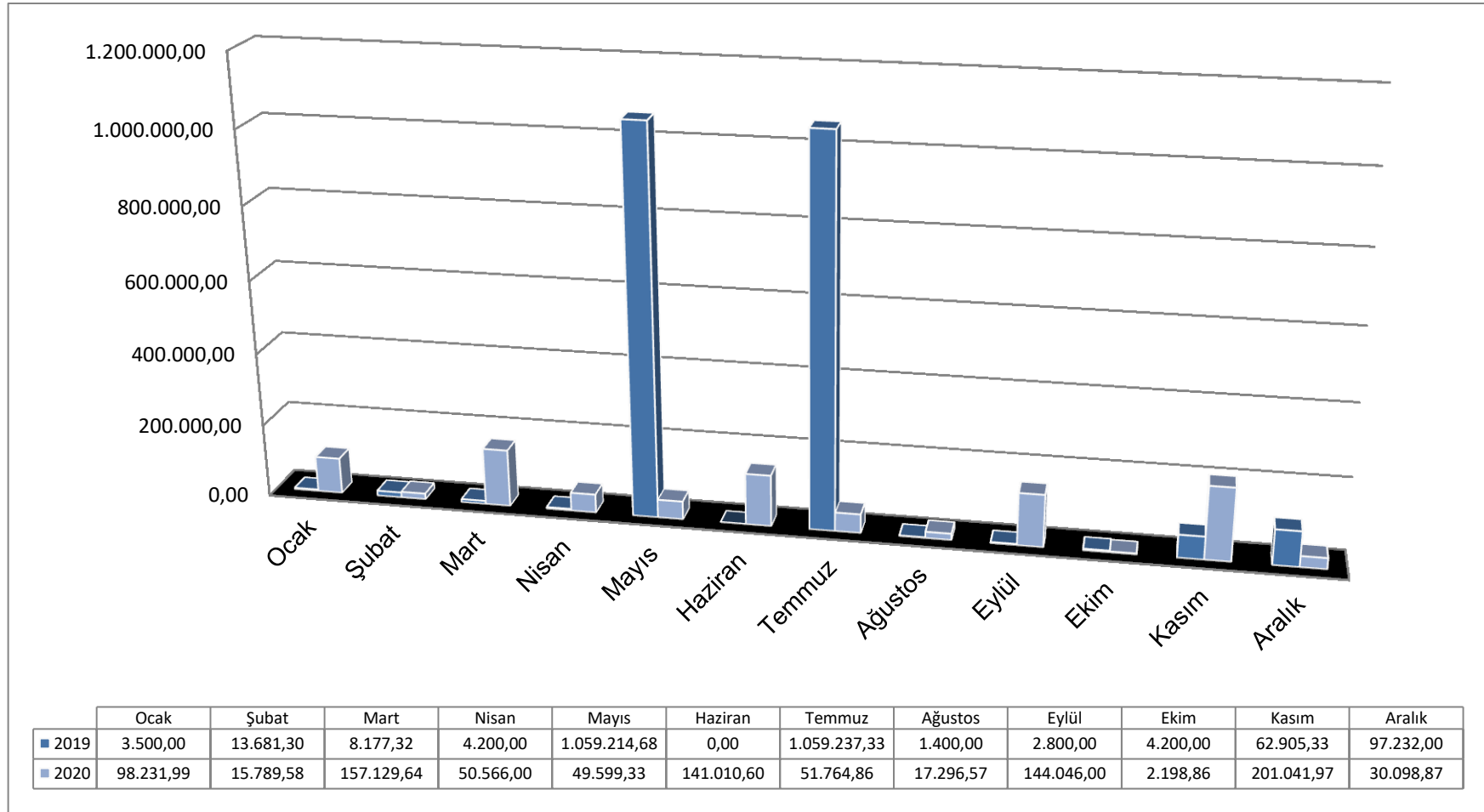
05. Cari Transferler

Cari Transfer giderleri için 2020 yılı başında 2.250.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve yılsonunda 958.774,27 TL ile % 42,61’lik bir gerçekleşme sağlanmıştır. Ocak – Haziran döneminde 512.327,14 TL, Temmuz – Aralık döneminde 446.447,13 TL harcama gerçekleşmiştir.

2020 mali yılı için gerçekleşen gider, 2019 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 41,50 oranında azalış göstermiştir.

2019-2020 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2019	2020	Artış Oranı %
Ocak	3.500,00	98.231,99	2800.00
Şubat	13.681,30	15.789,58	15.40
Mart	8.177,32	157.129,64	1920.00
Nisan	4.200,00	50.566,00	1200.00
Mayıs	1.059.214,68	49.599,33	-2235.00
Haziran	0,00	141.010,60	100.00
ARA TOPLAM	1.088.773,30	512.327,14	-53.00
Temmuz	1.059.237,33	51.764,86	-2235.00
Ağustos	1.400,00	17.296,57	1230.00
Eylül	2.800,00	144.046,00	5145.00
Ekim	4.200,00	2.198,86	-47.60
Kasım	62.905,33	201.041,97	320.00
Aralık	97.232,00	30.098,87	-69.00
ARA TOPLAM	1.227.774,66	446.447,13	-63.65
TOPLAM	2.316.547,96	958.774,27	-58.60

Şekil 10 - 2019-2020 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 11 - 2019-2020 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

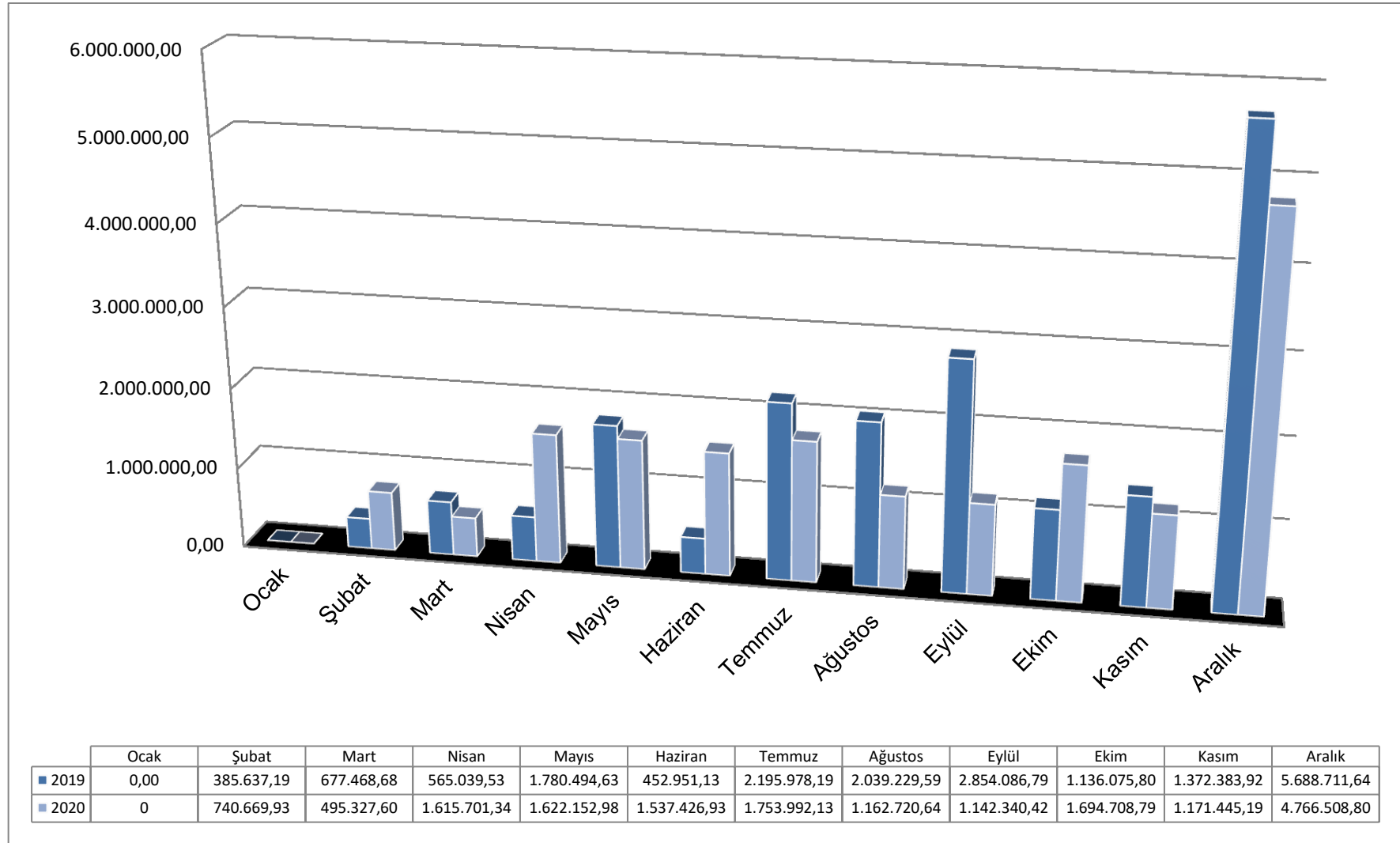
06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2020 yılı başında 46.731.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve Ocak – Haziran döneminde 6.011.278,78 TL, Temmuz – Aralık döneminde 11.691.715,97 TL olmak üzere 17.707.591,15 TL harcama gerçekleşmiş ve tahmine göre gerçekleşme oranı % 37,89 olmuştur.

2020 mali yılı için gerçekleşen gider, 2019 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 7,53 azalış göstermiştir.

2019-2020 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2019	2020	Artış Oranı %
Ocak	0,00	0,00	0.00
Şubat	385.637,19	740.669,93	92.00
Mart	677.468,68	495.327,60	-26.90
Nisan	565.039,53	1.615.701,34	186.00
Mayıs	1.780.494,63	1.622.152,98	-0.89
Haziran	452.951,13	1.537.426,93	239.50
ARA TOPLAM	3.861.591,16	6.011.278,78	56,50
Temmuz	2.195.978,19	1.753.992,13	-20.13
Ağustos	2.039.229,59	1.162.720,64	-42.98
Eylül	2.854.086,79	1.142.340,42	-59.98
Ekim	1.136.075,80	1.694.708,79	49.17
Kasım	1.372.383,92	1.171.445,19	-14.64
Aralık	5.688.711,64	4.766.508,80	-16.20
ARA TOPLAM	15.286.465,93	11.691.715,97	-23.52
TOPLAM	19.148.057,09	17.707.591,15	-7.52

Şekil 12 – 2019-2020 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 13 – 2019-2020 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri Grafiği

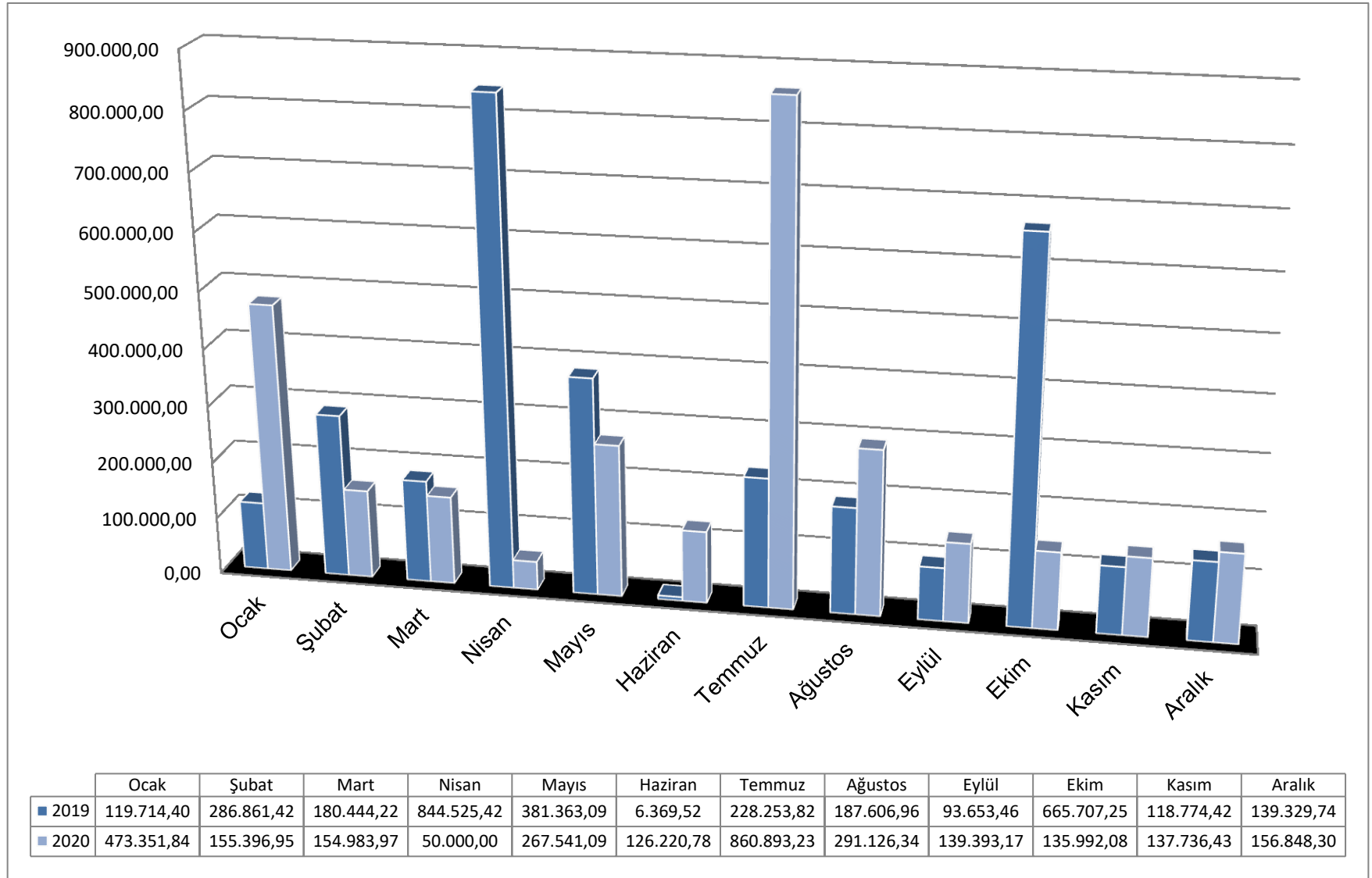
07. Sermaye Transferleri

Sermaye Transferleri giderleri için 2020 yılı başında 3.680.000,00 TL ödenek öngörülmüş ve Ocak – Haziran döneminde 1.227.494,63 TL, Temmuz – Aralık döneminde 1.721.989,55 TL harcama gerçekleşmiştir. Tahmine göre gerçekleşme oranı % 80,14 olmuştur.

2020 mali yılı için gerçekleşen gider, 2019 yılı toplam gerçekleşmesine göre % 9,32 azalış göstermiştir.

2019-2020 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri			
Aylar	2019	2020	Artış Oranı %
Ocak	119.714,40	473.351,84	295
Şubat	286.861,42	155.396,95	-45,83
Mart	180.444,22	154.983,97	-14,11
Nisan	844.525,42	50.000,00	-94,08
Mayıs	381.363,09	267.541,09	-29,85
Haziran	6.369,52	126.220,78	1881
ARA TOPLAM	1.819.278,07	1.227.494,63	32,53
Temmuz	228.253,82	860.893,23	277,00
Ağustos	187.606,96	291.126,34	55,17
Eylül	93.653,46	139.393,17	48,8
Ekim	665.707,25	135.992,08	-79,5
Kasım	118.774,42	137.736,43	15,96
Aralık	139.329,74	156.848,30	12,57
ARA TOPLAM	1.433.325,65	1.721.989,55	20,13
TOPLAM	3.252.603,72	2.949.484,18	-9,32

Şekil 14 - 2019-2020 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Tablosu



Şekil 15 - 2019-2020 Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri Grafiği

B. Bütçe Gelirleri

2020 mali yılı için gelir 196.550.000,00 TL öngörülmüştür, 2020 yılı Ocak – Haziran döneminde öngörülen bütçe gelirlerinden 66.608.859,48 TL ile % 33'lük tahsilat, Temmuz – Aralık döneminde 82.840.084,82 TL ile % 42,14'lük tahsilat gerçekleştirilmiştir.

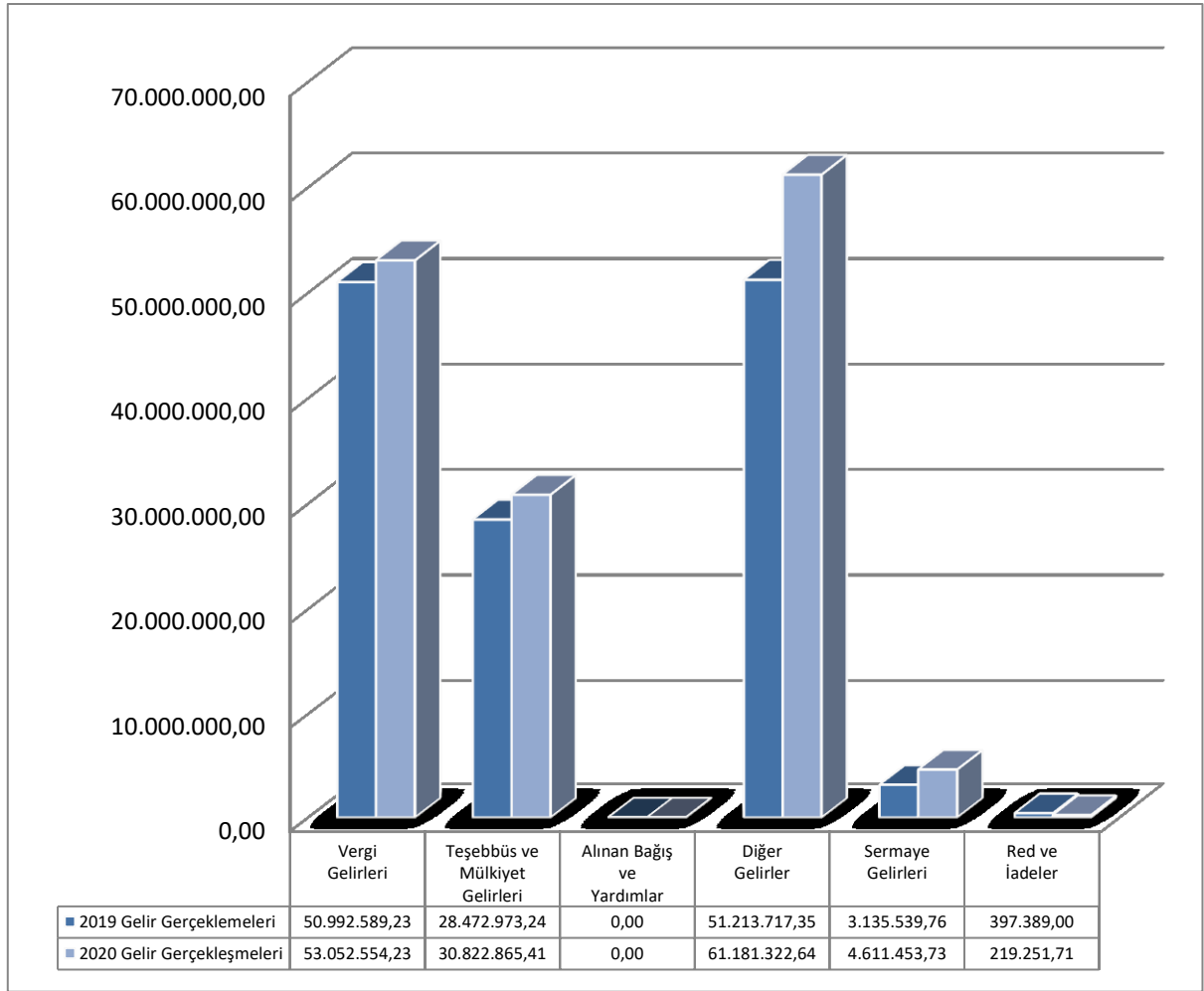
2019 – 2020 Mali Yılları Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri														
Ekonomik Kodu	Bütçe Tertibi	2019 Gelir Gerçekleşmeleri	2020 Gelir Gerçekleşmeleri	Artış Oranı %	Gelir Gerçekleşmeleri									
					Ocak – Haziran Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %	Temmuz – Aralık Dönemi		Gerçekleşme Oranı		Artış Oranı %
					2019	2020	2019	2020		2019	2020	2019	2020	
1	Vergi Gelirleri	50.992.589,23	53.052.554,23	4,04	24.675.136,14	25.140.585,23	48,39	47,39	1,88	26.317.453,09	27.911.969,00	51,61	52,61	6,05
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	28.472.973,24	30.822.865,41	8,25	12.679.970,45	12.442.292,09	44,53	40,37	-1,87	15.793.002,79	18.380.573,32	55,47	59,63	16,38
4	Alınan Bağış ve Yardımlar	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
5	Diğer Gelirler	51.213.717,35	61.181.322,64	19,46	23.160.599,82	26.855.864,72	45,22	43,90	15,95	28.053.117,53	34.325.457,92	54,78	56,10	22,35
6	Sermaye Gelirleri	3.135.539,76	4.611.453,73	47,07	1.523.439,54	2.270.398,73	48,59	49,23	49,03	1.612.100,22	2.341.055,00	51,41	50,77	45,21
9	Red ve İadeler	397.389,00	219.251,71	-44,82	267.446,57	100.281,29	67,30	45,73	-62,50	129.942,43	118.970,42	32,70	54,26	-8,44
TOPLAM		133.417.430,58	149.448.944,30	12,02	61.771.699,38	66.608.859,48	46,30	44,57	7,83	71.645.731,20	82.840.084,82	53,70	55,43	15,62

Şekil 16 - Gelir Gerçekleşmeleri Tablosu

Belediyemiz gelirleri incelendiğinde 2019 yılında Diğer gelirler 51.213.717,35 TL ile en büyük paya sahipken, Vergi Gelirleri 50.992.589,23 TL ile hemen ardından gelmektedir. Sermaye gelirleri ise 3.135.539,76 TL ile en düşük paya sahiptir.

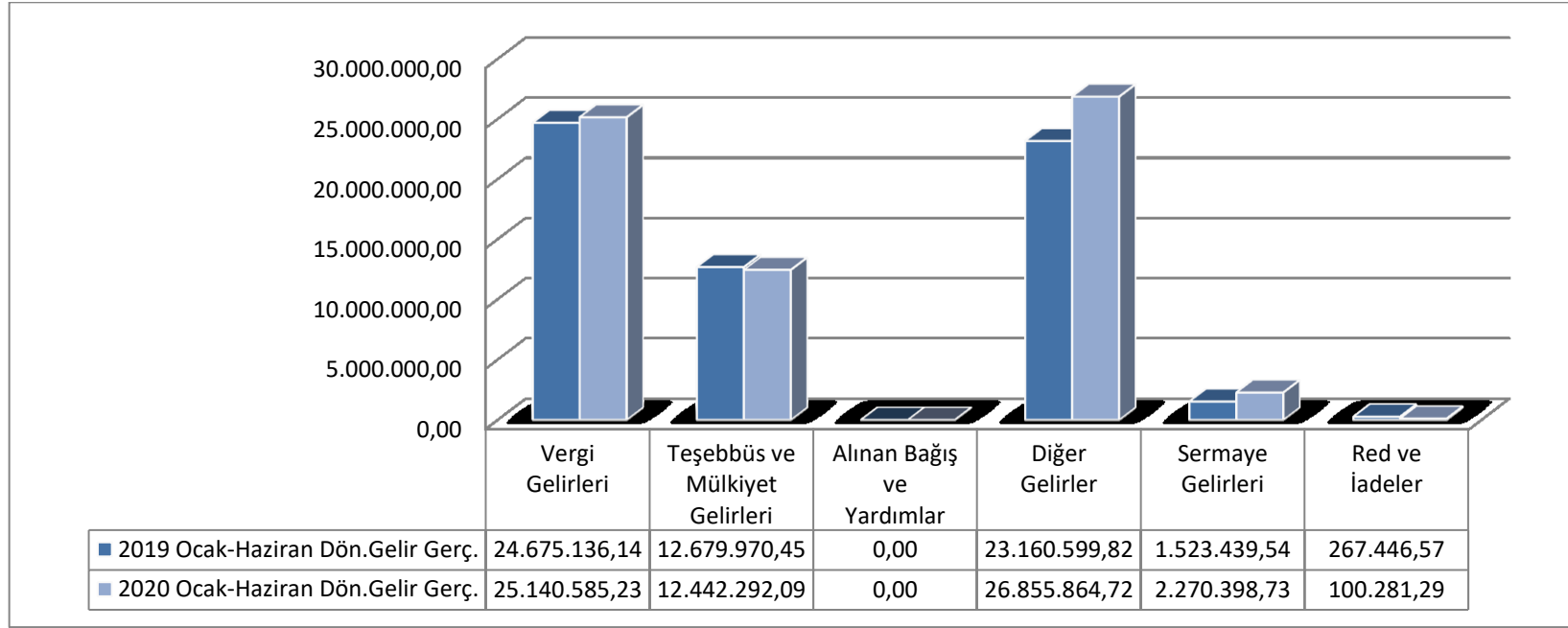
2020 yılı gelirlerin dağılımının benzer özellikte olduğu görülmektedir. Ayrıca Diğer gelirler kalemi 61.181.322,64 TL olarak görülen tutarın içeriğinde bulunan Merkezi İdareden Alınan Paylar 52.033.705,52 TL ile Diğer gelirler kaleminin oluşumunda % 85,04 oranında büyük bir paya sahiptir.

2020 yılı gelir bütçesi oluşumuna genel kapsamlı bakıldığında belediye öz gelirlerinin 97.417.238,78 TL ile gerçekleşen bütçe gelirlerinin % 65,19'una sahip olduğu, Merkezi idareden alınan payların 52.033.705,52 TL ile % 34,81'lik bir yere sahip olduğu görülmektedir.



Şekil 17 - 2019 – 2020 Gelir Gerçekleşmeleri Gelişim Grafiği

2019 - 2020 Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri



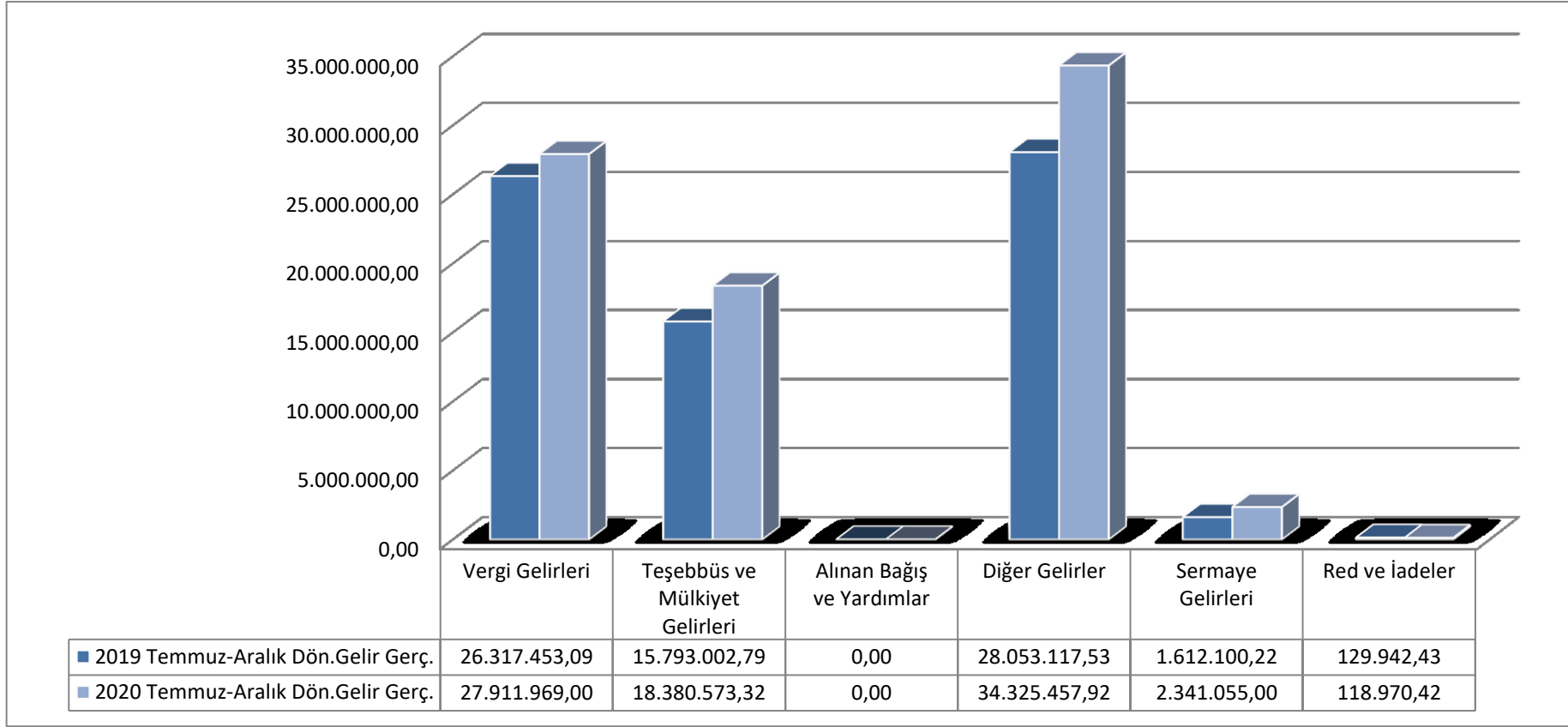
Şekil 18 - 2019 - 2020 Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri Grafiği

2019 mali yılı Ocak – Haziran dönemi ile 2020 mali yılı Ocak – Haziran dönemi karşılaştırıldığında Vergi Gelirlerinde % 1,88 artış, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde % 1,87 azalış, Diğer Gelirlerde % 15,95 ve Sermaye Gelirlerinde ise % 49,03 artış gerçekleşmiştir.

2020 mali yılı Ocak – Haziran dönemi gelirlerinin gerçekleşmeleri incelendiğinde, Vergi Gelirlerinin % 47,39'u, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin % 40,37'si, Diğer Gelirlerinin % 43,90'ı ve Sermaye Gelirlerinin ise % 49,23'ünün bu dönemde gerçekleştiği görülmektedir.

2020 mali yılı Ocak – Haziran dönemi içerisinde tüm gelirlerin gerçekleşme oluşumları incelendiğinde Vergi Gelirleri % 37,74, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri % 18,76, Diğer Gelirler % 40,31 ve Sermaye Gelirlerinin de % 3,41'lik bir pay aldığı görülmektedir.

2019 - 2020 Temmuz - Aralık Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri



Şekil 19 - 2019 – 2020 Temmuz - Aralık Dönemi Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri Grafiği

2019 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi ile 2020 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi karşılaştırıldığında, Vergi Gelirleri tahsilatında % 6,05 artış, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde % 16,38 artış, Diğer Gelirlerde % 22,35 ve Sermaye Gelirlerinde ise % 45,21 artış gerçekleştirdiği görülmektedir.

2020 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi içerisinde mali yıla ait tüm gelirlerin gerçekleşmeleri incelendiğinde, Vergi Gelirleri % 52,61, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin % 59,63, Diğer Gelirlerin % 56,10 ve Sermaye Gelirlerinin ise % 50,70'inin bu dönemde gerçekleştiği görülmektedir.

2020 mali yılı Temmuz – Aralık dönemi içerisinde tüm gelirlerin gerçekleşme oluşumları incelendiğinde Vergi Gelirleri % 33,69, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri % 22,18, Diğer Gelirler % 41,43 ve Sermaye Gelirlerinin de % 2,82'lik bir pay aldığı görülmektedir.

2020 mali yılı Temmuz - Aralık dönemi içerisinde tüm gelirlerin genel gerçekleşme oluşumlarına göre toplam bütçe gelirlerinin % 55,43'lük kısmı bu dönem içerisinde gerçekleşmiştir.

2020 YILI BİLANÇOSU

AKTİF				PASİF			
	2018Yılı	2019Yılı	2020Cari Yıl		2018Yılı	2019Yılı	2020Cari Yıl
1 DÖNEN VARLIKLAR	85.772.925,30	129.813.869,23	161.087.195,88	3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	27.552.138,31	26.766.226,28	25.418.106,95
10 Hazır Değerler	1.854.922,71	13.710.335,68	35.444.403,62	30 Kısa Vadeli İç Mali Borçlar			
100 Kasa Hesabı	0,00	0,00	0,00	31 Kısa Vadeli Dış Mali Borçlar			
102 Banka Hesabı	744.699,59	12.130.663,20	33.388.717,23	32 Faaliyet Borçları	18.168.486,28	14.418.909,01	13.210.849,23
103 Verilen Gönderme Emirleri Ve Çekler	0,00	0,00	0,00	320 Bütçe Emanetleri Hesabı	18.168.486,28	14.418.909,01	13.210.849,23
108 Diğer Hazır Değerler Hesabı	0,00	0,00	0,00	33 Emanet Yabancı Kaynaklar	7.979.683,75	8.830.190,64	9.295.959,12
109 Banka Kredi Kartlarından Alacaklar Hesabı	1.110.223,12	1.579.672,48	2.055.686,39	330 Alınan Depozito Ve Teminatlar Hesabı	3.335.709,65	3.361.922,89	3.206.553,50
11 Menkul Kıymet ve Varlıklar				333 Emanetler Hesabı	4.643.974,10	5.468.267,75	6.089.405,62
12 Faaliyet Alacakları	75.983.183,35	110.006.499,90	121.469.818,00	36 Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	1.387.773,43	3.272.447,24	2.910.921,73
120 Gelirlerden Alacaklar Hesabı	26.066.861,69	43.862.520,04	34.148.610,69	360 Ödenecek Vergi Ve Fonlar Hesabı	625.934,54	846.380,92	1.049.903,89
121 Gelirlerden Takip Alacaklar Hesabı	40.049.501,62	53.960.685,53	74.911.672,93	361 Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı	406.148,68	375.632,88	998.215,06
122 Gelirlerden Tecilli Ve Tehirli Alacaklar Hesabı	9.866.820,04	12.183.294,33	12.409.534,38	362 Fonlar Veya Diğer Kamu İdareleri Adına Yapılan Tahsilatlar	355.690,21	2.050.433,44	862.802,78
13 Kurum Alacakları				363 Kamu İdareleri Payları Hesabı	0,00	0,00	0,00
14 Diğer Alacaklar	61.573,06	60.318,24	60.318,24	37 Kıdem Tazminatları Karşılığı Hesabı	16.193,53	0,00	0,00
140 Kişilerden Alacaklar Hesabı	61.573,06	60.318,24	60.318,24	372 Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	16.193,53	0,00	0,00
15 Stoklar	3.644.436,41	5.216.123,07	3.515.732,69	38 Gider Tahakkukları Hesabı			
150 İlk Madde Ve Malzeme Hesabı	3.644.436,41	5.216.123,07	3.515.732,69	39 Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	1,32	244.679,39	376,87
16 Ön ödemeler	357.537,92	0,00	492.945,28	391 Hesaplanan Katma Değer Vergisi Hesabı	0,00	244.678,07	375,55
160 İs Avansı Ve Kredileri Hesabı	0,00	0,00	0,00	397 Sayım Fazlaları Hesabı	1,32	1,32	1,32
161 Personel Avansları Hesabı	0,00	0,00	0,00	4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	0,00	16.193,53	9.476.400,47
162 Bütçe Dışı Avansı Ve Krediler Hesabı	357.537,92	0,00	492.945,28	40 Uzun Vadeli İç Mali Borçlar	0,00	0,00	9.476.400,47
18 Gelecek Aylara Ait Giderler				400 Banka Kredileri Hesabı	0,00	0,00	9.476.400,47
19 Diğer Dönen Varlıklar	3.871.271,85	820.592,34	103.978,05	41 Uzun Vadeli Dış Mali Borçlar			
190 Devreden Katma Değer Vergisi Hesabı	3.871.271,85	820.592,34	102.762,26	43 Diğer Borçlar			
191 İndirilecek Katma Değer Vergisi Hesabı	0,00	0,00	1.215,79	47 Kıdem Tazminatları Karşılığı Hesabı	0,00	16.193,53	0,00
2 DÜREN VARLIKLAR	436.860.044,49	443.926.649,28	460.763.739,07	472 Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	0,00	16.193,53	0,00
21 Menkul Varlıklar				48 Gelecek Yıllara Ait Gelirler			
22 Faaliyet Alacakları	36.233,19	537.781,36	12.263.057,24	5 OZ KAYNAKLAR	495.080.831,48	546.958.098,70	586.956.427,53
222 Gelirlerden Tecilli Ve Tehirli Alacaklar Hesabı	0,00	498.397,44	12.181.368,33	50 Net Değer/Sermaye	354.783.406,13	367.742.906,65	379.872.762,99
226 Verilen Depozito Ve Teminatlar Hesabı	36.233,19	39.383,92	81.688,91	500 Net Değer Hesabı	354.783.406,13	367.742.906,65	379.872.762,99
23 Kurum Alacakları				52 Yeniden Değerleme Farkları			
24 Mali Dönen Varlıklar	3.578.185,02	3.802.815,97	3.813.731,46	57 Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları	101.406.548,23	128.288.889,64	167.049.429,01
240 Mali Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	3.078.185,02	3.078.185,02	3.078.185,02	570 Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı	101.406.548,23	128.288.889,64	167.049.429,01
241 Mal Ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermaye	500.000,00	724.630,95	735.546,44	58 Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları			
25 Maddi Dönen Varlıklar	432.820.788,81	439.199.269,48	444.655.114,24	59 Dönem Faaliyet Sonuçları	38.890.877,12	50.926.302,41	40.034.235,53
250 Arazi Ve Arsalar Hesabı	198.340.129,58	198.551.996,83	199.468.470,62	590 Dönem Olumlu Faaliyet Sonucu Hesabı	38.890.877,12	50.926.302,41	40.034.235,53
251 Yeraltı Ve Yerüstü Düzenleri Hesabı	128.687.223,95	129.939.688,08	130.016.270,08	PASİF TOPLAMI :	522.632.969,79	573.740.518,51	621.850.934,95
252 Binalar Hesabı	94.599.290,85	98.015.988,77	97.399.966,89				
253 Tesis, Makine Ve Cihazlar Hesabı	1.952.297,78	2.485.311,34	4.451.492,14				
254 Taahhüt Hesabı	6.348.943,79	6.513.270,25	7.864.241,69				
255 Demirbaşlar Hesabı	5.595.522,61	8.232.990,24	9.862.336,11				
257 Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-2.702.619,75	-4.539.976,03	-9.618.662,94				
258 Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı	0,00	0,00	5.210.999,65				
26 Maddi Olmayan Dönen Varlıklar	38.055,00	0,00	0,00				
260 Haklar Hesabı	693.740,06	725.860,72	792.344,98				
268 Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-655.685,06	-725.860,72	-792.344,98				
28 Gelecek Yıllara Ait Giderler							
29 Amortisman Hesabı	386.782,47	386.782,47	31.836,13				
294 Elden Çıkarılacak Stoklar Ve Maddi Dönen Varlıklar	393.999,35	393.999,35	31.836,13				
299 Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-7.216,88	-7.216,88	0,00				
AKTİF TOPLAMI :	522.632.969,79	573.740.518,51	621.850.934,95				

	AKTİF					PASİF			
		2018Yılı	2019Yılı	2020Cari Yıl			2018Yılı	2019Yılı	2020Cari Yıl
80	Butce Gelir Hesapları				80	Butce Gelir Hesapları			
81	Butce Gelirlerinden Ret ve İade Hesapları				81	Butce Gelirlerinden Ret ve İade Hesapları			
83	Butce Gider Hesapları				83	Butce Gider Hesapları			
89	Butce Uygulama Sonuçları				89	Butce Uygulama Sonuçları			
9	NAZIM HESAPLAR	143.289.683,10	144.804.140,48	160.089.972,13	9	NAZIM HESAPLAR	143.289.683,10	144.804.140,48	160.089.972,13
90	odenek Hesapları	126.145.256,84	123.762.857,53	139.000.744,18	90	odenek Hesapları	126.145.256,84	123.762.857,53	139.000.744,18
900	Gonderilecek Butce Odenekleri Hesabi	0,00	0,00	188.958,55	901	Butce Odenekleri Hesabi	126.145.256,84	123.762.857,53	139.000.744,18
905	Odenekli Giderler Hesabi	126.145.256,84	123.762.857,53	138.811.785,63	91	1 Teminat Mektupları Emanetleri Hesabi	17.144.426,26	21.041.282,95	21.089.227,95
91	1 Teminat Mektupları Emanetleri Hesabi	17.144.426,26	21.041.282,95	21.089.227,95	911	Teminat Mektupları Emanetleri Hesabi	17.144.426,26	21.041.282,95	21.089.227,95
910	Teminat Mektupları Hesabi	17.144.426,26	21.041.282,95	21.089.227,95	92	Taahhut Hesapları	0,00	0,00	0,00
92	Taahhut Hesapları	0,00	0,00	0,00	921	Gider Taahhütleri Karşılığı Hesabi	0,00	0,00	0,00
920	Gider Taahhütleri Hesabi	0,00	0,00	0,00	99	Kiraya Verilen Duran Varlıklar			
99	Kiraya Verilen Duran Varlıklar					NOTLAR TOPLAMI :	143.289.683,10	144.804.140,48	160.089.972,13
	NOTLAR TOPLAMI :	143.289.683,10	144.804.140,48	160.089.972,13					

2020 yılı bilanço tablosunda gözüktüğü gibi 31.12.2019 tarihi itibarıyla banka nakit mevcudu 33.388.717,23 TL, kredi kartı hesabında ise 2.055.686,39 TL olmakla beraber hazır değerler olarak belediyemiz hesaplarında toplam 35.444.403,62 TL mevcuttur. Bunun yanı sıra icra edilen faaliyet/projelerimizle birlikte oluşan cari borcumuz 13.210.849,231 TL olarak sonuçlanmıştır.

II. 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

A. Bütçe Giderleri

BÜTÇE TERTİBİ	2020 YILI NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	2020 BÜTÇE GERÇEKLEŞMESİ	2021 YILI BÜTÇE TAHMİNİ	ARTIŞ ORANI %
01-Personel Giderleri	43.102.320,85	37.663.515,54	43.984.000,00	2,04
02-SGK Devlet Primi Giderleri	6.607.414,14	6.373.748,03	7.249.000,00	9,71
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	100.422.250,44	73.347.631,01	117.263.000,00	16,77
04-Faiz Giderleri	0,00	0,00	1.000.000,00	***
05-Cari Transferler	2.610.322,11	958.774,27	2.700.000,00	3,43
06-Sermaye Giderleri	46.791.000,00	17.707.591,15	64.754.000,00	38,39
07-Sermaye Transferleri	3.680.000,00	2.949.484,18	3.800.000,00	3,26
08-Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00
09-Yedek Ödenek	1.163.692,46	0,00	13.000.000,00	***
TOPLAM	204.377.000,00	139.000.744,18	253.750.000,00	24,15

Şekil 20 – 2020 Bütçe Giderleri ve 2021 Bütçe Tahminleri Tablosu

Tablo incelendiğinde Belediyemiz bütçe gideri olarak 2020 mali yılında 204.377.000,00 TL öngörülmüş ve % 68,01’lik oranla 139.000.744,18 TL gider gerçekleşmiştir.

2021 yılı bütçe tahmini olarak 253.750.000,00 TL bütçe gider tahmini yapılmış olup 2020 yılı bütçe tahminine oranla % 24,15’lik bir artış göstermiştir.

B. Bütçe Gelirleri

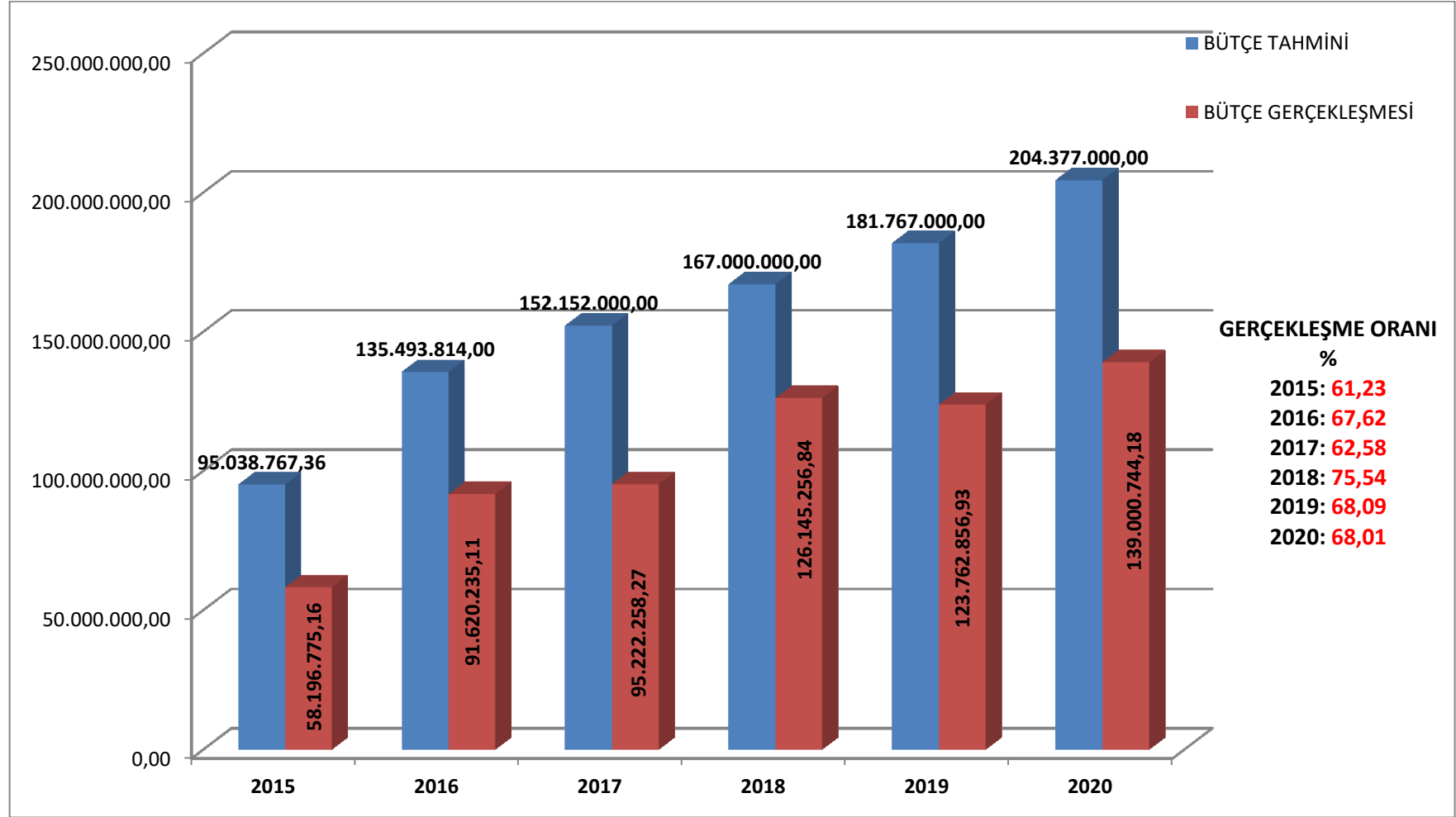
BÜTÇE TERTİBİ	2020 ÖNGÖRÜLEN GELİR	2020 GERÇEKLEŞEN	2021 YILI BÜTÇE TAHMİNİ	ARTIŞ ORANI %
01-Vergi Gelirleri	70.855.000,00	53.052.554,23	81.054.000,00	14,39
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	64.189.000,00	30.822.865,41	61.551.000,00	-2,64
04-Alınan Bağış ve Yardımlar	500.000,00	0,00	750.000,00	50,00
05-Diğer Gelirler	58.756.000,00	61.181.322,64	79.876.000,00	35,94
06-Sermaye Gelirleri	2.250.000,00	4.611.453,73	1.950.000,00	-13,33
09-Red ve İadeler (-)	0,00	219.251,71	-731.000,00	100
TOPLAM	196.550.000,00	149.448.944,30	224.450.000,00	14,22

Şekil 21 - 2020 Bütçe Gelirleri ve 2021 Gelir Tahminleri Tablosu

Belediyemiz bütçe geliri olarak 2020 mali yılında 196.550.000 TL öngörülmüş ve % 76,05'lik oranla 149.448.944,30 TL gelir gerçekleşmiştir.

2021 yılı bütçe tahmini olarak 224.450.000,00 TL bütçe gelir tahmini yapılmış olup 2020 yılı bütçe tahminine oranla % 14,22'lik bir artış sergilemiştir.

FETHİYE BELEDİYESİ 2015-2020 YILLARI BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞME GRAFİĞİ



FETHİYE BELEDİYESİ 2015-2020 YILLARI BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞME GRAFİĞİ

