

PURSAKLAR BELEDİYESİ

2024

YILI

KURUMSAL

MALİ DURUM VE

BEKLENTİLER RAPORU



Temmuz 2024
ANKARA

SUNUŐ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. maddesinde "Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Maliye Bakanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar" denilmektedir.

Bunun gereği olarak Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri ile Temmuz-Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı "Pursaklar Belediyesi 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Bu raporun hazırlanmasındaki amaç, kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonu gereği Belediyemiz tarafından yürütölen kamu hizmetlerinin ve bütçe uygulamalarının saydamlık ve hesap verilebilirlik ilkelerine uygun olarak sunulmasıdır.

Sunmuř olduğumuz raporun tüm kamuoyuna, Belediyemizin mevcut mali durumu ile önümüzdeki döneme ait hedef ve beklentileriyle ilgili aydınlatıcı olacağı düşünceyle sevgi ve saygılarımı sunarım.

Ertuđrul ÇETİN
Belediye Başkanı

İÇİNDEKİLER

I. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	4
A. BÜTÇE GİDERLERİ	4
01. Personel Giderleri	5
02. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	6
03. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	7
04. Faiz Giderleri	8
05. Cari Transferler	9
06. Sermaye Giderleri	10
07. Sermaye Transferleri	11
B. BÜTÇE GELİRLERİ	13
01. Vergi Gelirleri	14
03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	14
04. Alınan Bağış ve Yardımlar	15
05. Diğer Gelirler	16
06. Sermaye Gelirleri	16
C. FİNANSMAN	17
II. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	18
III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER	20
A. BÜTÇE GİDERLERİ	20
01. Personel Giderleri	21
02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	21
03. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	21
05. Cari Transferler	21
06. Sermaye Giderleri	21
07. Sermaye Transferleri	22
B. BÜTÇE GELİRLERİ	22
C. FİNANSMAN	22
IV. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	22

I. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. BÜTÇE GİDERLERİ

2023 yılında hazırlanan toplam 650.000.000,00 TL gider bütçesinden, Ocak-Haziran döneminde 272.120.989,47 TL gider gerçekleşmesi olmuştur.

Bütçemizin yetersiz kalacağı öngörülerek yıl içerisinde toplam 103.000.000,00 TL ek ödenek yapılmıştır. Bütçe gider tahminimiz 753.000.000,00 TL'ye yükselmiştir. Ancak hesaplamalarımızda 2023 yılının başlangıç ödenekleri temel alınmıştır.

2024 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemizce toplam 1.003.334.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2024 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde, 2023 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerine göre %54,36 artış olmuştur.

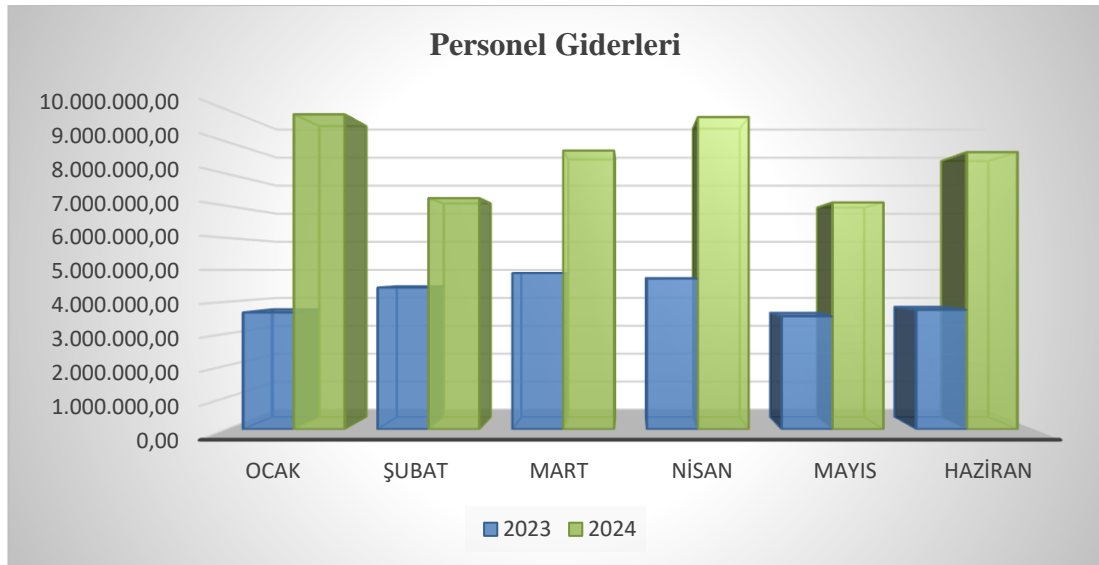
2023 yılı bütçesinin; 272.120.989,47 TL ile % 41,86'sı Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiştir. 2024 Mali yılı Ocak-Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 338.924.136,47 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı % 33,78 olmuştur. 2023 ve 2024 yılları ödeneklerinin Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Açıklama	2023 Yılı Başlangıç Ödeneği (TL)	2024 Yılı Başlangıç Ödeneği (TL)	Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)		Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı (%)		Gerçekleşme Değişim Oranı (%)
			2023	2024	2023	2024	
01 Personel Giderleri	44.484.000,00	109.076.600,00	25.029.159,51	51.357.450,71	56,27	47,08	105,19
02 Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	5.916.000,00	12.781.400,00	3.093.845,28	6.119.426,06	52,30	47,88	97,79
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	298.036.600,00	548.518.000,00	121.423.550,59	222.447.267,81	40,74	40,55	83,20
04 Faiz Giderleri	7.500.000,00	10.000.000,00	3.163.693,39	3.476.781,17	42,18	34,77	9,90
05 Cari Transferler	31.078.500,00	67.366.000,00	19.417.977,54	23.608.379,12	62,48	35,04	21,58
06 Sermaye Giderleri	234.184.900,00	183.492.000,00	99.148.990,88	30.473.124,73	42,34	16,61	-69,27
07 Sermaye Transferleri	1.800.000,00	2.100.000,00	843.772,28	1.441.706,87	46,88	68,65	70,86
09 Yedek Ödenek	27.000.000,00	70.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Genel Toplam	650.000.000,00	1.003.334.000,00	272.120.989,47	338.924.136,47	41,86	33,78	24,55

01. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2023 yılı başında 44.484.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 25.029.159,51 TL olan personel giderleri 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde 26.328.291,20 TL artışla 51.357.450,71 TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış % 105,19 olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2023 - 2024 Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	3.665.087,82	9.852.154,47	6.187.066,65	168,81%
Şubat	4.446.721,21	7.239.211,65	2.792.490,44	62,80%
Mart	4.901.537,23	8.722.070,96	3.820.533,73	77,95%
Nisan	4.724.377,62	9.766.803,83	5.042.426,21	106,73%
Mayıs	3.543.142,18	7.103.436,39	3.560.294,21	100,48%
Haziran	3.748.293,45	8.673.772,90	4.925.479,45	131,41%
Toplam	25.029.159,51	51.357.450,71	26.328.291,20	105,19%

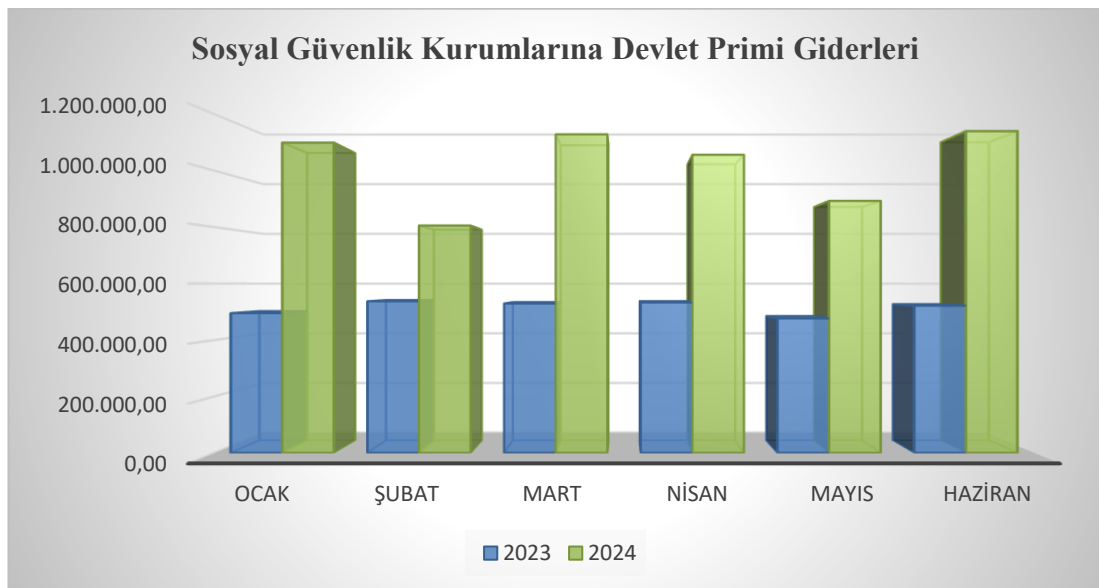


02. Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2023 yılı başında 5.916.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.093.845,28 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2024 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.025.580,78 TL artışla 6.119.426,06 TL olmuştur.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış % 97,79 olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

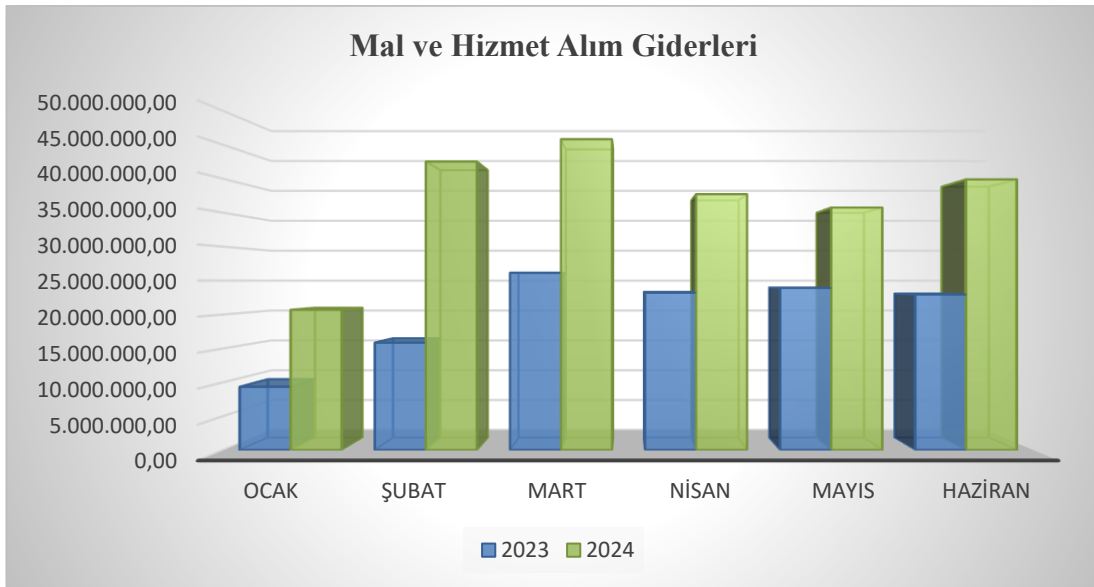
2023 - 2024 Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	495.259,01	1.098.575,90	603.316,89	121,82%
Şubat	537.421,18	805.629,92	268.208,74	49,91%
Mart	529.441,00	1.127.939,69	598.498,69	113,04%
Nisan	533.299,02	1.055.611,78	522.312,76	97,94%
Mayıs	476.551,51	892.390,50	415.838,99	87,26%
Haziran	521.873,56	1.139.278,27	617.404,71	118,31%
Toplam	3.093.845,28	6.119.426,06	3.025.580,78	97,79%



03. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2023 yılı başında 298.086.600,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak– Haziran döneminde 121.423.550,59 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2024 yılı Ocak–Haziran döneminde 101.023.717,22 TL artışla 222.447.267,81 TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış % 83,20 olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

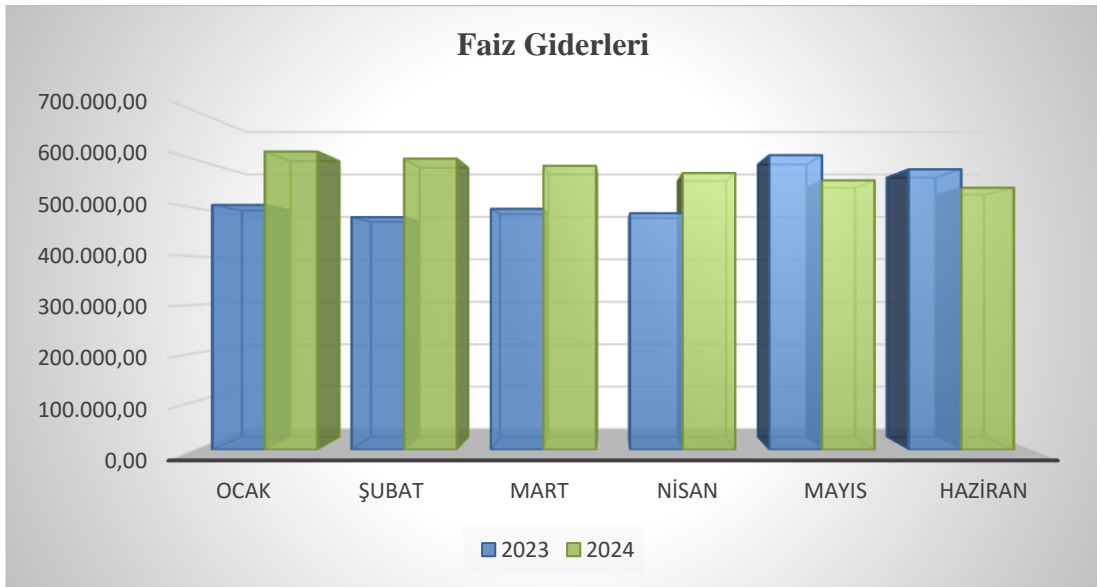
2023 - 2024 Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	9.336.158,89	20.702.129,87	11.365.970,98	121,74%
Şubat	15.854.522,19	42.534.675,34	26.680.153,15	168,28%
Mart	26.163.424,81	45.822.178,00	19.658.753,19	75,14%
Nisan	23.213.974,34	37.732.710,24	14.518.735,90	62,54%
Mayıs	23.912.614,62	35.753.892,38	11.841.277,76	49,52%
Haziran	22.942.855,74	39.901.681,98	16.958.826,24	73,92%
Toplam	121.423.550,59	222.447.267,81	101.023.717,22	83,20%



04. Faiz Giderleri

Faiz giderleri için 2023 yılı başında 7.500.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.163.693,39 TL olan faiz gideri 2024 yılı Ocak–Haziran döneminde 313.087,78 TL artışla 3.476.781,17 TL olmuştur. Faiz giderlerindeki artış % 9,90 olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerdeki faiz giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

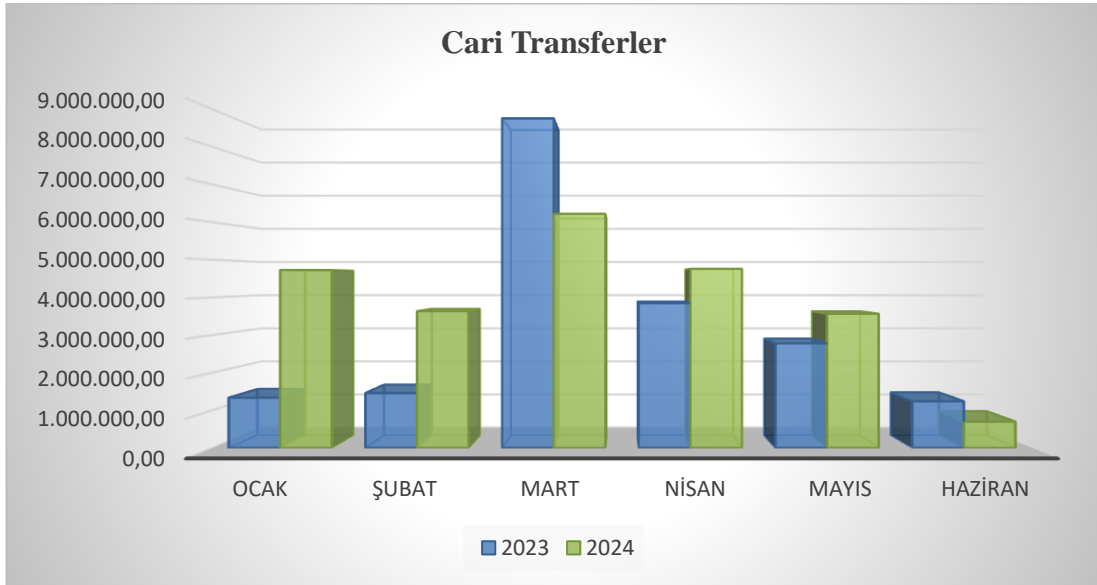
2023 - 2024 Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	506.358,76	616.569,06	110.210,30	21,77%
Şubat	480.948,05	601.955,63	121.007,58	25,16%
Mart	498.232,27	587.171,87	88.939,60	17,85%
Nisan	489.043,98	572.216,37	83.172,39	17,01%
Mayıs	609.154,37	557.087,03	-52.067,34	-8,55%
Haziran	579.955,96	541.781,21	-38.174,75	-6,58%
Toplam	3.163.693,39	3.476.781,17	313.087,78	9,90%



05. Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2023 yılı başında 31.078.500,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 19.417.977,54 TL olan cari transfer harcaması 2024 yılı Ocak–Haziran döneminde 4.190.401,58 TL artışla 23.608.379,12 TL olmuştur. Cari transfer harcamalarındaki artış % 21,58 olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerdeki cari transfer harcamalarının aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

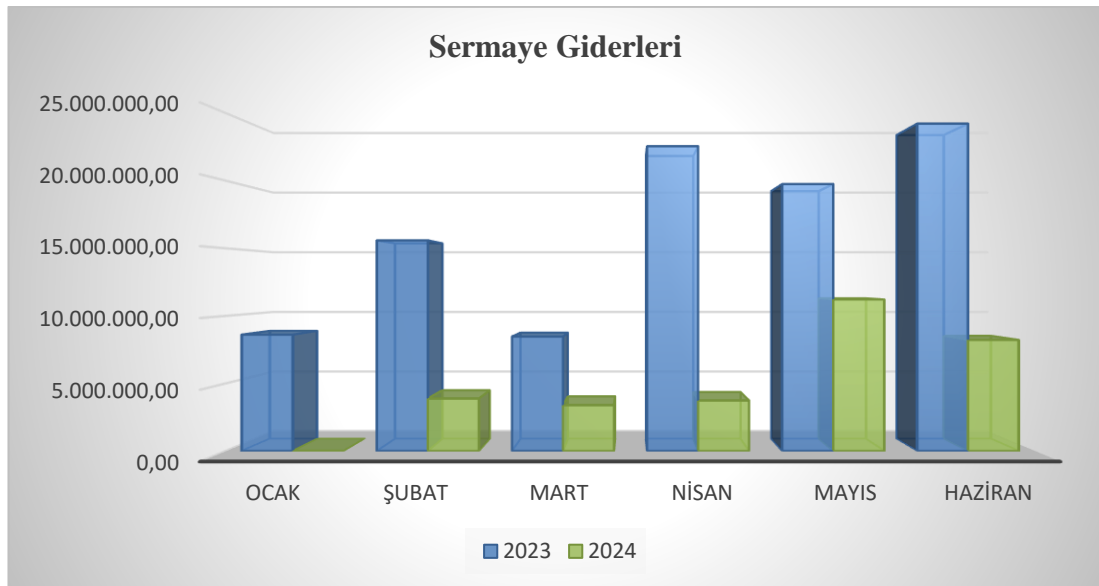
2023 - 2024 Dönemi Cari Transferlerin Gerçekleşmeleri				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	1.336.410,64	4.727.783,89	3.391.373,25	253,77%
Şubat	1.460.546,12	3.635.214,17	2.174.668,05	148,89%
Mart	8.751.914,04	6.219.665,97	-2.532.248,07	-28,93%
Nisan	3.845.818,39	4.759.781,82	913.963,43	23,77%
Mayıs	2.782.525,06	3.566.234,75	783.709,69	28,17%
Haziran	1.240.763,29	699.698,52	-541.064,77	-43,61%
Toplam	19.417.977,54	23.608.379,12	4.190.401,58	21,58%



06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2023 yılı başında 234.134.900,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 99.148.990,88 TL olan sermaye giderleri 2024 yılı Ocak - Haziran döneminde 68.675.866,15 TL azalışla 30.473.124,73 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki azalış % 69,27 olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

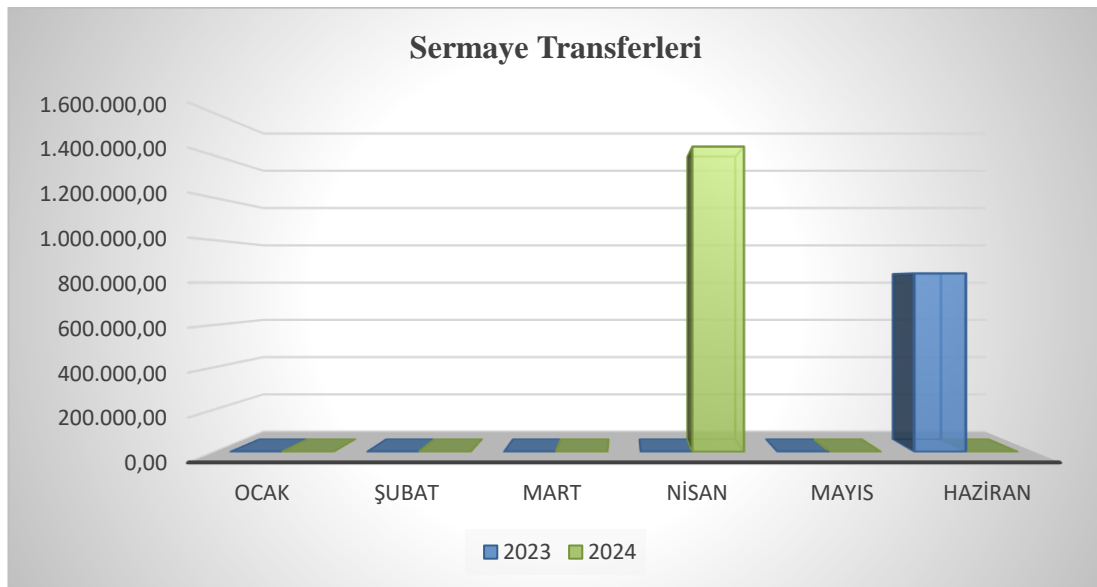
2023 - 2024 Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	8.620.440,99	0,00	-8.620.440,99	-100,00%
Şubat	15.582.069,77	3.886.611,00	-11.695.458,77	-75,06%
Mart	8.474.276,02	3.399.141,13	-5.075.134,89	-59,89%
Nisan	22.534.165,96	3.743.860,32	-18.790.305,64	-83,39%
Mayıs	19.737.910,17	11.215.458,33	-8.522.451,84	-43,18%
Haziran	24.200.127,97	8.228.053,95	-15.972.074,02	-66,00%
Toplam	99.148.990,88	30.473.124,73	-68.675.866,15	-69,27%



07. Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri için 2023 yılı başında 1.800.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2023 yılı Ocak–Haziran döneminde 843.772,28 TL olan sermaye transferleri 2024 yılı Ocak- Haziran döneminde 597.934,59 TL artışla 1.441.706,87 TL olmuştur. Sermaye transferlerindeki artış % 70,86 olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2023 - 2024 Dönemi Sermaye Transferleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	0,00	0,00	0,00	*
Şubat	0,00	0,00	0,00	*
Mart	0,00	0,00	0,00	*
Nisan	0,00	1.441.706,87	1.441.706,87	*
Mayıs	0,00	0,00	0,00	*
Haziran	843.772,28	0,00	-843.772,28	*
Toplam	843.772,28	1.441.706,87	597.934,59	70,86%



Müdürlüklerimizin Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gerçekleşmeleri

Müdürlük	2024 Yılı Başlangıç Ödenekleri (TL)	2024 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	Gerçekleşme Oranı (%)
Özel Kalem Müdürlüğü	3.531.000,00	2.578.383,74	73,02
İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	7.000.000,00	3.926.726,33	56,10
Kültür İşleri Müdürlüğü	40.000.000,00	32.630.796,63	81,58
Bilgi İşlem Müdürlüğü	20.735.000,00	2.549.582,89	12,30
Yazı İşleri Müdürlüğü	11.705.000,00	5.112.843,50	43,68
Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	4.161.000,00	2.092.728,67	50,29
Basın Yayın Müdürlüğü	5.000.000,00	1.465.212,57	29,30
Fen İşleri Müdürlüğü	110.000.000,00	35.319.803,01	32,11
İmar ve Şehircilik Müdürlüğü	96.420.000,00	7.311.514,47	7,58
Mali Hizmetler Müdürlüğü	100.000.000,00	12.631.203,67	12,63
Temizlik İşleri Müdürlüğü	20.000.000,00	10.510.185,92	52,55
Zabıta Müdürlüğü	13.730.000,00	6.385.876,51	46,51
Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü	24.928.000,00	6.953.042,43	27,89
Destek Hizmetleri Müdürlüğü	311.000.000,00	155.373.981,11	49,96
Etüt ve Proje Müdürlüğü	114.000.000,00	2.933.363,07	2,57
Hukuk İşleri Müdürlüğü	9.000.000,00	2.360.663,22	26,23
İşletme ve İştirakler Müdürlüğü	25.000.000,00	8.324.808,08	33,30
Halkla İlişkiler Müdürlüğü	6.500.000,00	3.324.660,74	51,15
Park ve Bahçeler Müdürlüğü	35.156.000,00	24.636.891,07	70,08
Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğü	45.468.000,00	11.835.106,58	26,03
Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	0,00	666.762,26	**
Genel Toplam	1.003.334.000,00	338.924.136,47	33,78

B.BÜTÇE GELİRLERİ

2023 mali yılında 40.000.000,00 TL'si borçlanma ile karşılanmak üzere toplam 650.000.000,00 TL gelir tahmini yapılmış ancak bütçemizin yetersiz kalacağı düşünülerek, 13.000.000,00 TL teşebbüs ve mülkiyet geliri, 70.000.000,00 TL diğer gelirler ve 20.000.000,00 TL borçlanma karşılık gösterilerek yıl içinde toplam 103.000.000,00 TL ek ödenek yapılmış ve gelir bütçe tahminimiz 753.000.000,00 TL'ye yükselmiştir. 2023 yılı Ocak-Haziran dönemi 244.052.627,04 TL gelir edilmiş iken 2024 Ocak-Haziran döneminde 93.942.557,92 TL artış ile 337.995.184,96 TL gelir elde edilmiştir.

2023 mali yılı bütçe gelir gerçekleştirmeleri incelendiğinde Vergi Gelirlerinin % 47,12'si, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin % 201,25'i, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin % 12,64'ü, Diğer Gelirlerin % 37,43'ü ve Sermaye Gelirlerinin % 34,62'si olmak üzere toplam gelirin % 40,01'inin Ocak-Haziran dönemi içerisinde gerçekleştiği görülmektedir.

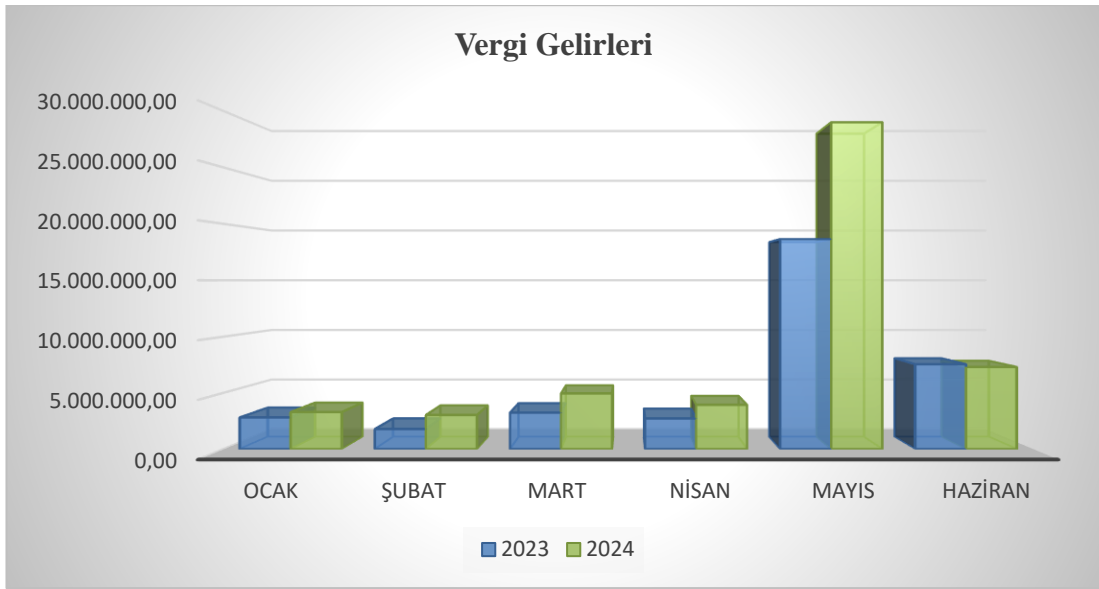
2024 mali yılı bütçe gelir gerçekleştirmeleri incelendiğinde ise Vergi Gelirlerinin % 34,00'ü, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin % 23,36'sı, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin % 58,00'i, Diğer Gelirlerin % 45,55'i ve Sermaye Gelirlerinin % 11,19'u olmak üzere toplam gelirin % 33,69'unun Ocak-Haziran dönemi içerisinde gerçekleştiği görülmektedir.

Belediyemizin 2023–2024 yılları Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Açıklama	2023 Yılı Bütçe Gelir Tahmini (TL)	2024 Yılı Bütçe Gelir Tahmini (TL)	Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)		Ocak-Haziran Gerçekleşme Oranı (%)		Artış Oranı (%)
			2023	2024	2023	2024	
01 Vergi Gelirleri	78.000.000,00	151.500.000,00	36.756.872,94	51.510.985,19	47,12	34,00	40,14
03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	20.000.000,00	92.400.000,00	40.249.569,69	21.584.814,12	201,25	23,36	-46,37
04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	80.000.000,00	58.750.000,00	10.110.635,73	34.075.764,13	12,64	58,00	237,03
05 Diğer Gelirler	250.000.000,00	442.650.000,00	93.577.334,98	201.605.889,02	37,43	45,55	115,44
06 Sermaye Gelirleri	183.000.000,00	261.000.000,00	63.358.213,70	29.217.732,50	34,62	11,19	-53,88
09 Red ve İadeler (-)	-1.000.000,00	-2.966.000,00	0,00	0,00	**	**	**
Genel Toplam	610.000.000,00	1.003.334.000,00	244.052.627,04	337.995.184,96	40,01	33,69	38,49

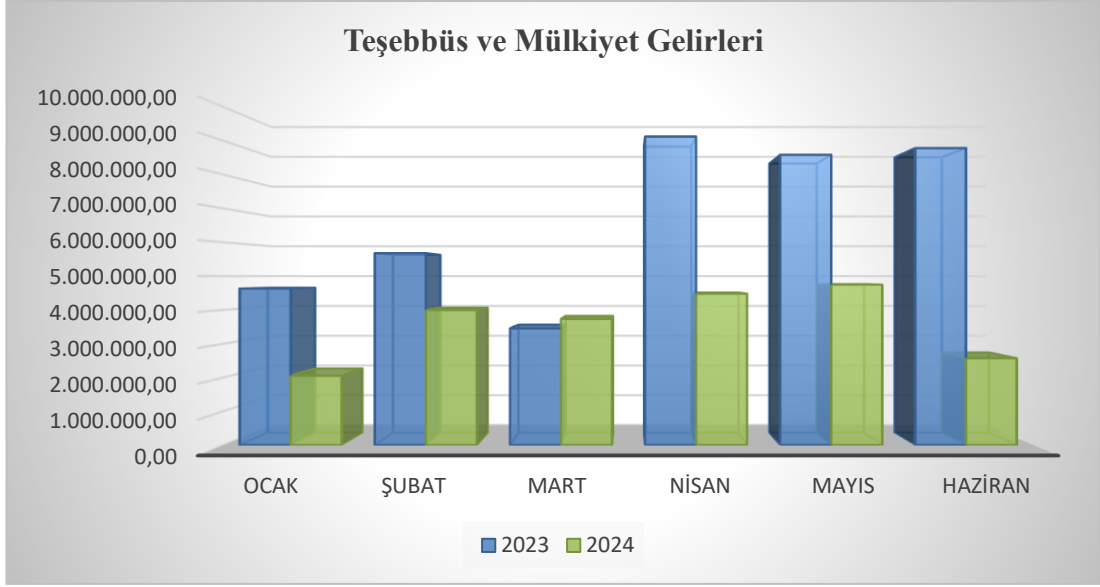
01.Vergi Gelirleri

2023 - 2024 Dönemi Vergi Gelirleri Gelişimi				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	2.816.230,52	3.293.658,58	477.428,06	16,95%
Şubat	1.783.201,44	3.027.034,54	1.243.833,10	69,75%
Mart	3.240.275,64	4.955.176,22	1.714.900,58	52,92%
Nisan	2.723.479,47	3.941.147,35	1.217.667,88	44,71%
Mayıs	18.643.495,98	28.985.255,39	10.341.759,41	55,47%
Haziran	7.550.189,89	7.308.713,11	-241.476,78	-3,20%
Toplam	36.756.872,94	51.510.985,19	14.754.112,25	40,14%



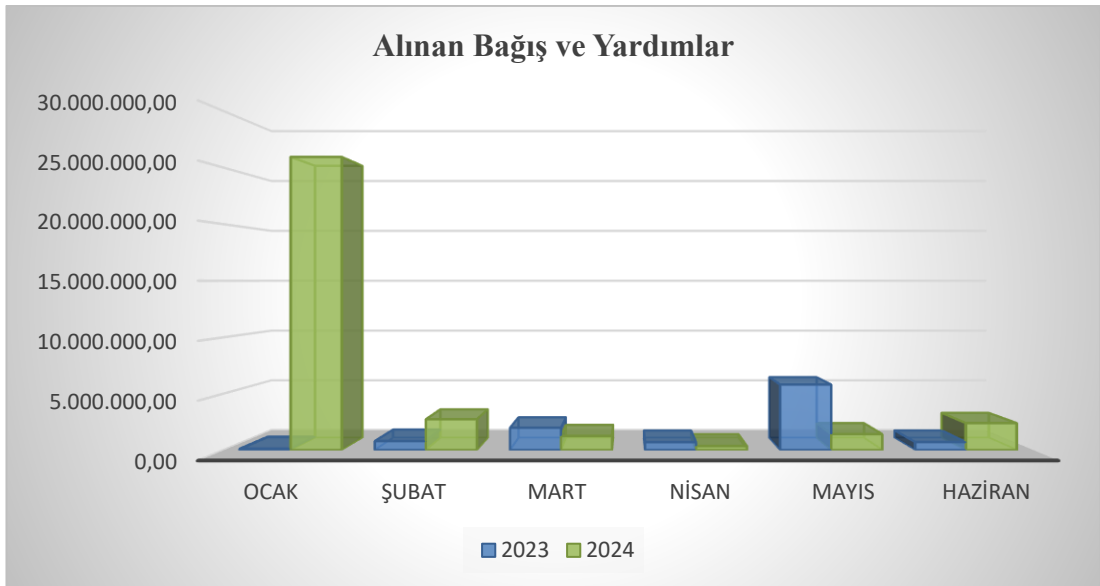
03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2023 - 2024 Dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gelişimi				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	4.630.833,44	2.055.418,58	-2.575.414,86	-55,61%
Şubat	5.677.874,00	3.998.772,74	-1.679.101,26	-29,57%
Mart	3.455.215,15	3.733.900,02	278.684,87	8,07%
Nisan	9.121.647,74	4.478.502,85	-4.643.144,89	-50,90%
Mayıs	8.583.219,73	4.747.839,55	-3.835.380,18	-44,68%
Haziran	8.780.779,63	2.570.380,38	-6.210.399,25	-70,73%
Toplam	40.249.569,69	21.584.814,12	-18.664.755,57	-46,37%



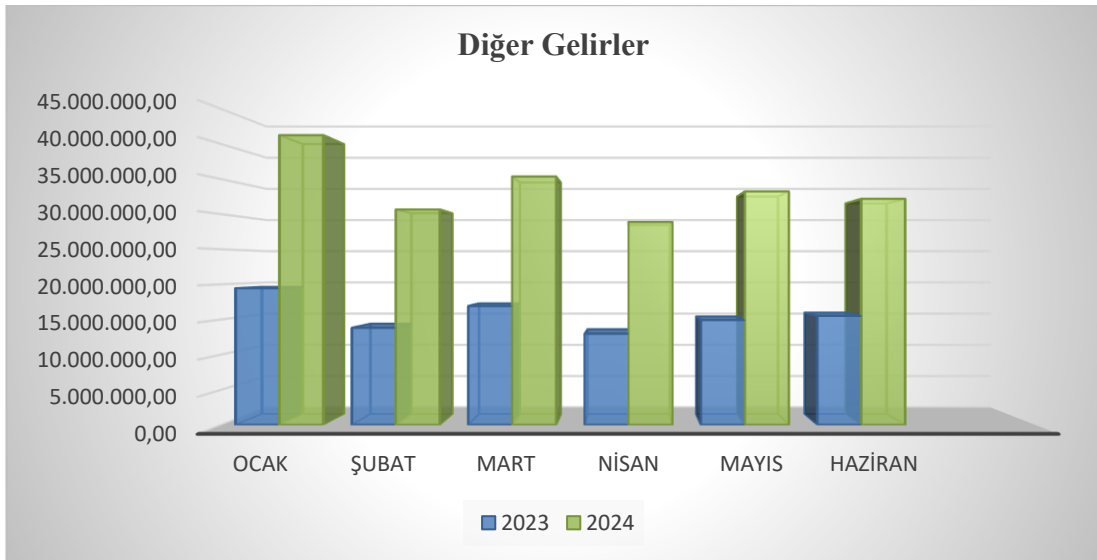
04. Alınan Bağış ve Yardımlar

2023 - 2024 Dönemi Alınan Bağış ve Yardım Gelirleri Gelişimi				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	117.200,00	25.936.465,75	25.819.265,75	22030,09%
Şubat	797.331,30	2.735.008,96	1.937.677,66	243,02%
Mart	1.973.113,89	1.247.030,54	-726.083,35	-36,80%
Nisan	703.228,76	350.943,97	-352.284,79	-50,10%
Mayıs	5.809.863,50	1.412.711,49	-4.397.152,01	-75,68%
Haziran	709.898,28	2.393.603,42	1.683.705,14	237,18%
Toplam	10.110.635,73	34.075.764,13	23.965.128,40	237,03%



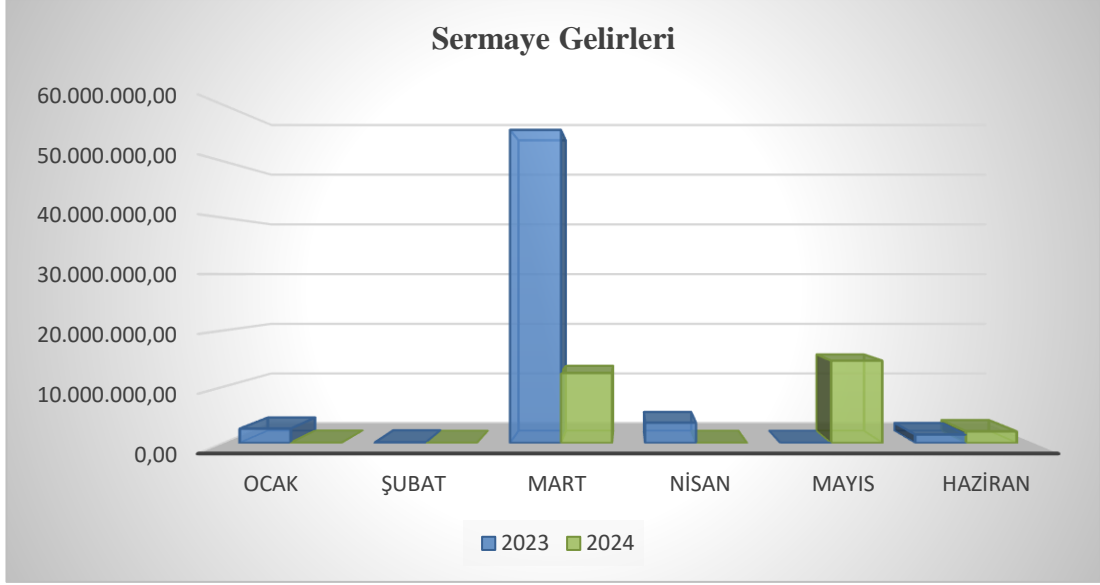
05. Diğer Gelirler

2023 - 2024 Dönemi Diğer Gelirler Gelişimi				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	19.441.596,11	41.256.735,10	21.815.138,99	112,21%
Şubat	13.809.762,63	30.672.557,74	16.862.795,11	122,11%
Mart	16.914.712,27	35.375.403,69	18.460.691,42	109,14%
Nisan	12.970.475,39	28.881.186,39	15.910.711,00	122,67%
Mayıs	14.926.511,98	33.235.747,41	18.309.235,43	122,66%
Haziran	15.514.276,60	32.184.258,69	16.669.982,09	107,45%
Toplam	93.577.334,98	201.605.889,02	108.028.554,04	115,44%



06. Sermaye Gelirleri

2023 - 2024 Dönemi Sermaye Gelirleri Gelişimi				
Aylar	2023	2024	Değişim Tutarı	Değişim Oranı
Ocak	2.563.499,55	37.530,00	-2.525.969,55	-98,54%
Şubat	108.775,10	0,00	-108.775,10	-100,00%
Mart	55.560.275,05	12.462.500,00	-43.097.775,05	-77,57%
Nisan	3.615.664,00	0,00	-3.615.664,00	-100,00%
Mayıs	0,00	14.644.200,00	14.644.200,00	**
Haziran	1.510.000,00	2.073.502,50	563.502,50	37,32%
Toplam	63.358.213,70	29.217.732,50	-34.140.481,20	-53,88%



C.FİNANSMAN

2023 yılı bütçesinde 60.000.000,00 TL borçlanma tahmininde bulunulmuş ve 21.543.579,94 TL borçlanma gerçekleşmiştir. 2024 yılı için ise borçlanma tahmininde bulunulmamış ve ilk altı aylık dönemde borçlanılmamıştır.

Finansman				
Açıklama	2023 Yılı Bütçe Tahmini (TL)	2023 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	2024 Yılı Bütçe Tahmini (TL)	2024 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)
İller Bankası	60.000.000,00	10.200.000,00	0,00	0,00

II. OCAK - HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

- ✓ Önceki yıllarda yapımını tamamlayarak kullanıma açtığımız; Karaca (Pazartesi) Kapalı Pazar Alanı, Altınova Kapalı Pazar Alanı, Çarşamba Kapalı Pazar Alanı, Mimar Sinan Kapalı Pazar Alanı, Altınova, Karşıyaka ve Sirkeli Mahalle Konakları yapılarında gerekli olan bakım, onarım işleri takip edilmiştir.
- ✓ Yapımı devam eden Pursaklar Millet Bahçesi ile ilgili kontroller yapılarak, kurumlar arası koordinasyonun kurulması sağlandı. Elektrik, su ve doğalgaz bağlantıları için gerekli olan izinlerle alakalı yazışmalar tamamlanarak, yapım işinin aksamadan devam etmesi sağlanmıştır.
- ✓ Mini Golf sahasının bakım ve onarım işlerinin takibi yapıldı.
- ✓ Şehitlik Meydanının bakım ve onarım işlerinin takibi yapıldı.
- ✓ 2 adet park yenileme çalışması tamamlanmıştır.
- ✓ Belediye hizmet binası önü spring sulama sistemi döşeme çalışması yapılmıştır.
- ✓ Vatandaşlarımıza ata tohum fidesi olarak 80.000 adet fide dağıtım çalışması yapılmıştır.
- ✓ Fen İşleri ve Temizlik İşleri Müdürlüklerine yeni hizmet binası ve şantiye yapım çalışması devam etmektedir.
- ✓ Endemik vadi içerisine orman köy parkı yapıldı.
- ✓ Sahipsiz sokak hayvanlarının denetimi yapılarak bakım ve tedavileri yapılmıştır.
- ✓ Düzenlenen Sanatsal etkinliklere 2600 kişi katılım sağlamıştır.
- ✓ Her Yaş için düzenlenen kültürel gezilerimize ve organizasyonlarımıza 75000 kişi katılım sağlamıştır.
- ✓ Gençlerimize yönelik eğitici projelerimize 4500 kişi katılım sağlamıştır.
- ✓ İlçemiz sınırları içerisindeki Okullar STK'lar ve Derneklerden gelen talepler doğrultusunda 365 kez servis hizmeti verilmiştir.
- ✓ Cami temizliği ekibimiz tarafından 235 cami temizliği hizmeti verilmiştir.
- ✓ Hoşgeldin Hemşerim Projesi kapsamında 207 erkek, 203 kız olmak üzere toplamda 410 bebek puset takımı ailelerimize teslim edilmiştir.
- ✓ Hasta yatağı, Tekerlekli sandalye ve Hasta Bezi yardımında bulunulmuştur.
- ✓ Yoğunluğu Ramazan ayında olmak üzere toplamda 4585 aileye gıda kolisi yardımında bulunduk.
- ✓ 248 aileye kıyafet yardımı, 25 aileye ev eşyası yardımında bulunulmuştur.
- ✓ 265 vatandaşımızın ev temizliği yapılmıştır.
- ✓ 110 vatandaşımıza kendi evlerinde kuaför hizmeti verilmiştir.

- ✓ Tebessüm çarşımızdan yardım kartı alan dar gelirli ihtiyaç sahibi ve çölyak hastası olan vatandaşlarımıza Ocak, Mart, Mayıs aylarında; (Ocak 1450 aileye 800 TL, Mart 1665 aileye 1000TL, Mayıs 1626 aileye 1000 TL olmak üzere toplamda 4.431.800,00 TL vatandaşların PursaklarKart 'larına ödeme yapılmıştır.
- ✓ İlçemizde ikamet eden dar gelirli, yaşlı, engelli olan vatandaşlarımızın sıcak yemek ihtiyaçlarını karşılamak amacıyla aşevimizde günlük olarak 275 kişiye, evlere teslim usulüyle sıcak yemek hizmeti verilmiştir.
- ✓ Kütüphane ve Dede Torun Lokallerimizde günlük 1200 kişilik çorba dağıtımı yapılmıştır.
- ✓ Engelli Sosyal Tesisimizde 95 kayıtlı öğrencimiz vardır. Günlük ortalama 40-50 öğrenci ve velileri tesisimizden hizmet almaktadır.
- ✓ İlçe genelinden 20.520 ton evsel atık toplanmıştır.
- ✓ İlçe genelinden 660 ton hafriyat (moloz, ev eşyası) toplanmıştır.
- ✓ Sıfır atık projesi kapsamında 900 kg bitkisel atık yağ geri dönüşüme kazandırılmıştır.
- ✓ Sıfır Atık projesi kapsamında, ilçemizde bulunan eczanelerde biriktirilen 660 kg atık ilaçlar geri dönüşüme kazandırılmıştır.
- ✓ Sıfır atık projesi kapsamında,600 kg kompost üretimi yapılmıştır.
- ✓ Haziran ayı itibariyle 33.918 km yol araçlarımız ile süpürülmüştür.
- ✓ İlçe genelinde 380 adet yeraltı konteyneri, 910 adet plastik yer üstü konteyneri ve 2200 adet metal konteyner bulunmaktadır.
- ✓ 7 adet sokağımızda 315 m uzunluğunda ve 3.359 m² alanda 1.759.380 ton asfalt serim çalışması yapılmıştır.
- ✓ 62 adet sokağımızda 3.329 m² alana 827.870 ton asfalt yama çalışması yapılmıştır.
- ✓ İnşaat ekibimiz tarafından Pursaklar genelinde tamirat ve imalat çalışmaları devam etmektedir. Bu kapsamda 90 noktada toplam; 698 m² fayans imalatı, 1.399 m² duvar imalatı, 4 m² mermer imalatı, 130 m² andezit imalatı ve 3.145 m² sıva imalatı yapılmıştır.
- ✓ 123 adet sokağımızda 928 m² kilitli parke yol, 4.529 m² kaldırım, 2.911 m tül bordür, 113 m oluk taşı ve 60 m tül görme engelli taş imalatı ve tamirata yapılmıştır.
- ✓ 16 adet sokağımızda 2.325 m uzunluğunda yeni imar yolu açılmıştır.
- ✓ 99 adet sokağımızda 33.020 m uzunluğunda yol düzenleme (reglaj) çalışması yapılmıştır. İmar yolu ve reglaj çalışmalarında 13.060 m³ dolgu, 240 ton mekanik, 2.800 ton asfalt kırığı malzemesi kullanılmış ve 14.060 m³ harfiyat alınmıştır.
- ✓ İlçemiz genelinde AYKOME Şefliğince 152 adet altyapı kazı ruhsatı düzenlenmiştir.

- ✓ Spor salonlarımızdan 855 kayıtlı üyemiz hizmet almıştır.
- ✓ Yüzme havuzundan 395 kayıtlı üye hizmet almış ve 4757 günübirlik kullanım yapılmıştır.
- ✓ Nezaket okullarımızdan ve nezaket kreşimizden toplam 650 kayıtlı öğrenci hizmet almıştır.
- ✓ Sosyal tesislerimizde 187 adet program organize edilmiştir.
- ✓ Diyetisyen hizmetimiz ile 118 kişi kontrol ve ölçüm hizmeti almıştır.
- ✓ Psikolog hizmetimizden 41 kişi faydalanmıştır.

III. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A.BÜTÇE GİDERLERİ

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Bütçe Giderlerinin Gelişimi					
Açıklama		2024 Yılı Net Bütçesi (TL)	2024 Ocak-Haziran Gerçekleşme (TL)	2024 Temmuz-Aralık Dönemi Tahmini (TL)	2024 Toplam Tahmini Gerçekleşme Oranı (%)
01	Personel Giderleri	109.576.600,00	51.357.450,71	61.269.438,70	102,78
02	Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	12.781.400,00	6.119.426,06	7.300.475,29	105,00
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	533.359.000,00	222.447.267,81	266.936.721,37	91,76
04	Faiz Giderleri	10.000.000,00	3.476.781,17	3.824.459,29	73,01
05	Cari Transferler	62.016.000,00	23.608.379,12	28.330.054,94	83,75
06	Sermaye Giderleri	203.501.000,00	30.473.124,73	100.000.000,00	64,11
07	Sermaye Transferleri	2.100.000,00	1.441.706,87	0,00	68,65
09	Yedek Ödenek	70.000.000,00	0,00	70.000.000,00	100,00
Genel Toplam		1.003.334.000,00	338.924.136,47	537.661.149,59	87,37

01. Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2024 döneminde 51.357.450,71 TL olan personel giderlerinin, Temmuz-Aralık 2024 döneminde tahmini olarak 61.269.438,70 TL gerçekleşmesi ve toplam personel giderinin yılsonu gerçekleşme oranının % 102,78 olması ve yapılacak aktarma işlemi ile eksik ödeneğin tamamlanması beklenmektedir.

02. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak-Haziran 2024 döneminde 6.119.426,06 TL olan Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderlerinin, Temmuz-Aralık 2024 döneminde tahmini olarak 7.300.475,29 TL gerçekleşmesi ve toplam sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin yılsonu gerçekleşme oranının % 105,00 olması ve yapılacak aktarma işlemi ile eksik ödeneğin tamamlanması beklenmektedir.

03. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri

Ocak-Haziran 2024 döneminde 222.447.267,81 TL olan mal ve hizmet alımı giderlerinin, Temmuz-Aralık 2024 döneminde tahmini olarak 266.936.721,37 TL gerçekleşmesi ve toplam mal ve hizmet alımı giderinin yılsonu gerçekleşme oranının % 91,76 olması beklenmektedir.

04. Faiz Giderleri

Ocak-Haziran 2024 döneminde 3.476.781,17 TL olan faiz giderlerinin, Temmuz-Aralık 2024 döneminde tahmini olarak 3.824.459,29 TL gerçekleşmesi ve toplam faiz giderinin yılsonu gerçekleşme oranının % 73,01 olması beklenmektedir.

05. Cari Transferler

Ocak-Haziran 2024 döneminde 23.608.379,12 TL olan cari transfer harcamalarının, Temmuz-Aralık 2024 döneminde tahmini olarak 28.330.054,94 TL gerçekleşmesi ve toplam cari transfer giderinin yılsonu gerçekleşme oranının % 83,75 olması beklenmektedir.

06. Sermaye Giderleri

Ocak-Haziran 2024 döneminde 30.473.124,73 TL olan sermaye giderlerinin, Temmuz-Aralık 2024 döneminde tahmini olarak 100.000.000,00 TL gerçekleşmesi ve toplam sermaye giderlerinin yılsonu gerçekleşme oranının % 64,11 olması beklenmektedir.

07. Sermaye Transferleri

Ocak-Haziran 2024 döneminde 1.441.706,87 TL gider olan sermaye transferleri kaleminden, Temmuz-Aralık 2024 döneminde gider olması beklenmemektedir. Buna göre yılsonu gerçekleşme oranının % 68,65 olması beklenmektedir.

B.BÜTÇE GELİRLERİ

2024 yılı Ocak- Haziran döneminde tahmin edilen gelirin %33,69'u gerçekleşmiştir. Temmuz-Aralık döneminde %54 dolaylarında gelir gerçekleşmesi beklenmektedir.

C.FİNANSMAN

2024 mali yılı için herhangi bir borçlanma tahmininde bulunulmamıştır. Temmuz-Aralık döneminde herhangi bir borçlanma gerçekleşmesi beklenmemektedir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Belediyemizin 2020-2024 Stratejik Planı ile belirlenmiş olan ve raporumuzun ilgili bölümünde özetle belirtilen proje, faaliyet ve hizmetlerimize kurumumuzun mali imkânlarını etkin bir şekilde kullanarak Temmuz-Aralık döneminde de devam edilecektir. Hazırlanmış olan plan ve programlardaki faaliyetlerimizin yanı sıra yasal mevzuat ile belediyemizin sorumlu tutulduğu hizmetler, ilçe sakinlerimizin istek ve talepleri temel alınarak sunulacaktır.

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

GELİR TÜRLERİ	2023 GELİR TOPLAMI	2024 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME		ARTIŞ ORANI(%) *	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME ORANI(%) **	
			2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024		2023	2024
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	655.010.878,01	1.003.334.000,00	29.569.359,62	72.579.808,01	22.176.944,47	40.433.373,98	81.143.592,00	57.774.010,47	29.134.495,36	37.651.780,56	47.963.091,19	83.025.753,84	34.065.144,40	46.530.458,10	244.052.627,04	337.995.184,96	38,49	37,25	33,68
01 - VERGİ GELİRLERİ	75.461.504,40	151.500.000,00	2.816.230,52	3.293.658,58	1.783.201,44	3.027.034,54	3.240.275,64	4.955.176,22	2.723.479,47	3.941.147,35	18.643.495,98	28.985.255,39	7.550.189,89	7.308.713,11	36.756.872,94	51.510.985,19	40,13	48,7	34
01.02 - Mülkiyet Üzerinden Alman Vergiler	58.498.327,34	115.560.000,00	2.011.044,42	2.864.281,31	1.444.784,81	2.520.507,97	2.904.132,70	4.065.861,53	2.371.853,87	3.398.214,24	18.021.033,48	27.147.189,66	6.422.885,04	6.455.352,44	33.175.734,32	46.451.407,15	40,01	56,71	40,19
01.03 - Dahilde Alman Mal ve Hizmet Vergileri	13.639.880,42	22.004.000,00	792.355,53	378.400,07	299.249,41	373.858,52	289.359,05	445.128,87	242.762,73	321.561,76	558.275,37	1.037.600,36	376.732,66	554.537,29	2.558.734,75	3.111.086,87	21,58	18,75	14,13
01.06 - Harçlar	3.322.135,32	13.926.000,00	12.783,19	50.941,20	39.164,94	132.648,05	46.783,89	444.123,82	108.714,53	221.371,35	63.811,13	800.365,37	750.556,19	298.787,38	1.021.813,87	1.948.237,17	90,66	30,75	13,98
01.09 - Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	1.161,32	10.000,00	47,38	36	2,28	20	0	62	148,34	0	376	100	16	36	590	254	-56,94	50,8	2,54
03 - TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	83.769.489,79	92.400.000,00	4.630.833,44	2.055.418,58	5.677.874,00	3.998.772,74	3.455.215,15	3.733.900,02	9.121.647,74	4.478.502,85	8.583.219,73	4.747.839,55	8.780.779,63	2.570.380,38	40.249.569,69	21.584.814,12	-46,37	48,04	23,36
03.01 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	78.116.799,64	73.000.000,00	4.477.048,77	1.457.395,45	5.356.340,64	2.358.274,50	2.956.848,47	2.741.966,19	8.757.568,54	1.820.753,57	8.432.554,06	3.904.008,45	8.430.905,87	1.817.910,87	38.411.266,35	14.100.309,03	-63,29	49,17	19,31
03.02 - Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03.03 - KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03.04 - Kurumlar Hasılatı	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03.05 - Kurumlar Karları	0	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03.06 - Kıra Gelirleri	5.652.690,15	19.100.000,00	153.784,67	598.023,13	321.533,36	1.640.498,24	498.366,68	991.933,83	364.079,20	2.657.749,28	150.665,67	843.831,10	349.873,76	752.469,51	1.838.303,34	7.484.505,09	307,14	32,52	39,18
03.09 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	295.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 - ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	23.113.103,61	58.750.000,00	117.200,00	25.936.465,75	797.331,30	2.735.008,96	1.973.113,89	1.247.030,54	703.228,76	350.943,97	5.809.863,50	1.412.711,49	709.898,28	2.393.603,42	10.110.635,73	34.075.764,13	237,02	43,74	58
04.01 - Yurt Dışından Alman Bağış ve Yardımlar	0	450.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.02 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alman Bağış ve Yardımlar	7.705.913,81	30.000.000,00	0	71.465,75	546.633,62	825.008,96	443.965,59	1.241.030,54	96.750,76	95.943,97	1.961.863,50	660.211,49	583.398,28	2.293.603,42	3.632.611,75	5.187.264,13	42,79	47,14	17,29
04.03 - Diğer İdarelerden Alman Bağış ve Yardımlar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.04 - Kurumlardan ve Kişilerden Alman Yardım ve Bağışlar	8.874.553,00	21.000.000,00	117.200,00	25.865.000,00	102.000,00	1.910.000,00	891.130,00	6.000,00	606.478,00	255.000,00	3.848.000,00	752.500,00	126.500,00	100.000,00	5.691.308,00	28.888.500,00	407,58	64,13	137,56
04.05 - Proje Yardımları	6.532.636,80	7.300.000,00	0	0	148.697,68	0	638.018,30	0	0	0	0	0	0	0	786.715,98	0	0	0	0
05 - DİĞER GELİRLER	260.780.313,51	442.650.000,00	19.441.596,11	41.256.735,10	13.809.762,63	30.672.557,74	16.914.712,27	35.375.403,69	12.970.475,39	28.881.186,39	14.926.511,98	33.235.747,41	15.514.276,60	32.184.258,69	93.577.334,98	201.605.889,02	115,44	35,88	45,54
05.01 - Faiz Gelirleri	2.353.112,34	6.500.000,00	10.851,39	2.074,87	8.880,81	1.305.058,20	5.999,49	682.323,17	78,03	1.183.757,92	367.273,46	11.627,02	220.471,80	2.599,18	613.554,98	3.187.440,36	419,5	26,07	49,03
05.02 - Kişi ve Kurumlardan Alman Paylar	238.732.836,35	390.250.000,00	18.707.754,52	40.114.545,58	13.095.782,51	27.305.612,34	16.001.327,50	31.903.971,15	11.549.362,12	25.437.451,50	12.568.616,23	26.459.524,21	14.596.595,36	30.155.928,89	86.519.438,24	181.377.033,67	109,63	36,24	46,47
05.03 - Para Cezaları	13.411.686,01	35.200.000,00	539.370,04	1.018.454,63	356.105,23	1.790.476,38	633.187,00	2.554.385,27	996.352,08	1.618.815,59	601.190,82	2.793.422,60	372.860,79	1.510.941,22	3.499.065,96	11.286.495,69	222,55	26,08	32,06
05.09 - Diğer Çeşitli Gelirler	6.282.678,81	10.700.000,00	183.620,16	121.660,02	348.994,08	271.410,82	274.198,28	234.724,10	424.683,16	641.161,38	1.389.431,47	3.971.173,58	324.348,65	514.789,40	2.945.275,80	5.754.919,30	95,39	46,87	53,78
06 - SERMAYE GELİRLERİ	211.886.466,70	261.000.000,00	2.563.499,55	37.530,00	108.775,10	0	55.560.275,05	12.462.500,00	3.615.664,00	0	0	14.644.200,00	1.510.000,00	2.073.502,50	63.358.213,70	29.217.732,50	-53,88	29,9	11,19
06.01 - Tasımmaz Satış Gelirleri	211.886.466,70	260.750.000,00	2.563.499,55	37.530,00	108.775,10	0	55.560.275,05	12.462.500,00	3.615.664,00	0	0	14.644.200,00	1.510.000,00	2.073.502,50	63.358.213,70	29.217.732,50	-53,88	29,9	11,2
06.02 - Tasımaz Satış Gelirleri	0	250.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.03 - Menkul Kıymet ve Varlık Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.09 - Diğer Sermaye Satış Gelirleri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08 - ALACAKLARDAN TAHŞİLAT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.01 - Yabancı Alacaklardan Tahşilat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09 - RED VE İADELER (-)	0	-2.966.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09.01 - Vergi Gelirleri	0	-1.600.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09.03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	-416.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09.05 - Diğer Gelirler	0	-900.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09.06 - Sermaye Gelirleri	0	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* (2024 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)*100 formülüyle hesaplanacaktır.

** 2023 yılı için =2023 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2023 Yılı Gerçekleşme Toplamı*100; 2024 yılı için =2024 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2024 Yılı Başlangıç Ödeneği*100 formülüyle hesaplanacaktır.