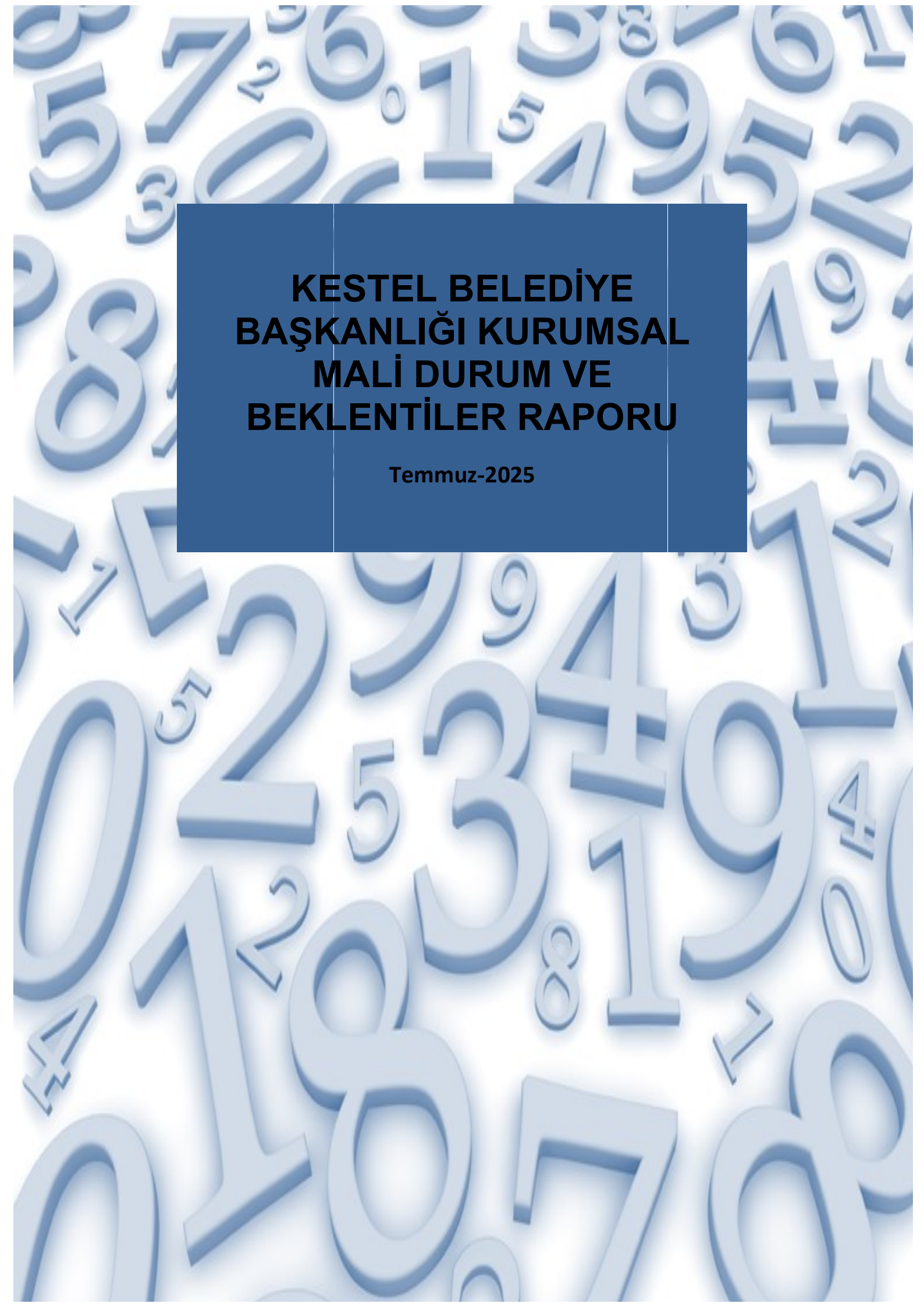


The background of the entire page is a light blue field filled with numerous 3D-rendered numbers (0-9) in various sizes and orientations, creating a textured, mathematical effect. A solid dark blue rectangular box is centered on the page, containing the title and date in white text.

KESTEL BELEDİYE BAŞKANLIĞI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Temmuz-2025

İÇİNDEKİLER

ÖNSÖZ	02
I- OCAK- HAZİRAN 2025 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	03
A.Bütçe Giderleri	03
01.Personel Giderleri	05
02.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	06
03.Mal ve Hizmet Alım Giderleri	07
04.Faiz Giderleri	08
05.Cari Transferler	09
06.Sermaye Giderleri	10
07.Sermaye Transferleri	11
09.Yedek Ödenek	12
B.Bütçe Gelirleri	13
01.Vergi Gelirleri	16
03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	17
04.Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	18
05.Diğer Gelirler	19
06.Sermaye Gelirleri	20
09.Red ve İadeler	21
C.Finansman	21
II-OCAK – HAZİRAN 2025 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER	
1.BÜTÇE GİDERLERİ	23
2.BÜTÇE GELİRLERİ	24
3.FİNANSMAN	24
III-YIL İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE TEMMUZ-ARALIK 2025 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER	25
EKLER	
BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU EK-1	
BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ TABLOSU EK-2	

ÖNSÖZ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 30 uncu maddesinde genel yönetim kapsamındaki idarelerin ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Söz konusu düzenleme ile kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesini sağlanması amaçlanmıştır.

Bu amaç doğrultusunda Belediyemizin 2025 Ocak - Haziran dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile 2025 Temmuz - Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerinin yer aldığı “Kestel Belediyesi Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanıp kamuoyuna sunulur.

Ferhat EROL
Belediye Başkanı

I- OCAK-HAZİRAN 2025 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

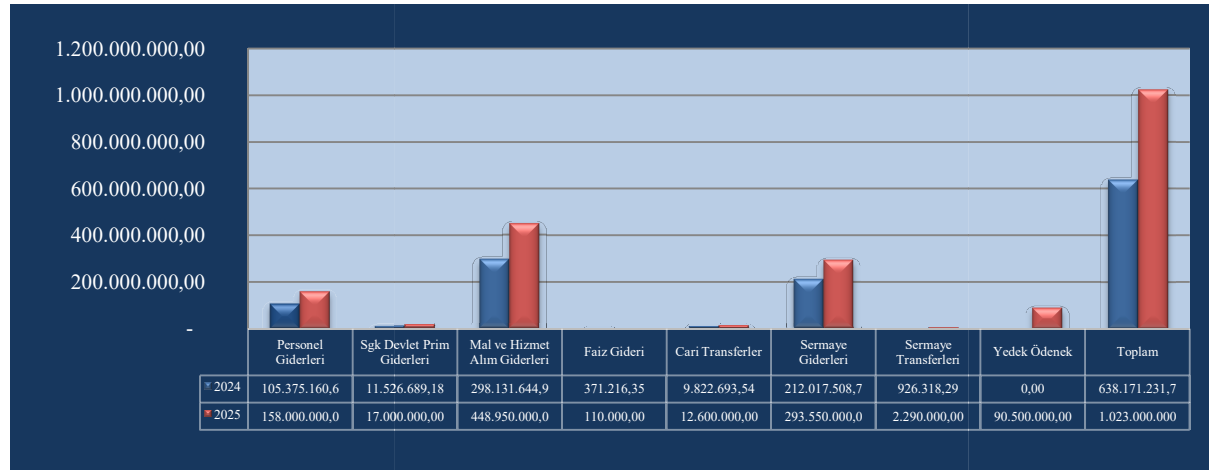
A. Bütçe Giderleri

2025 mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize **1.023.000.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2024 yılında **638.171.231,72 TL** gider gerçekleşmiştir. Belediyemizin, Belediye Meclisi kararıyla kabul edilen 2025 mali yılı bütçesine bakacak olursak; 2025 başlangıç ödeneğimiz, 2024 yılı gerçekleştirmelerine göre **%60** oranında artarak **1.023.000.000,00 TL** olarak tahmin edilmiştir. Ayrıntılar aşağıdaki tablo ve grafikte yer almaktadır.

Tablo 1

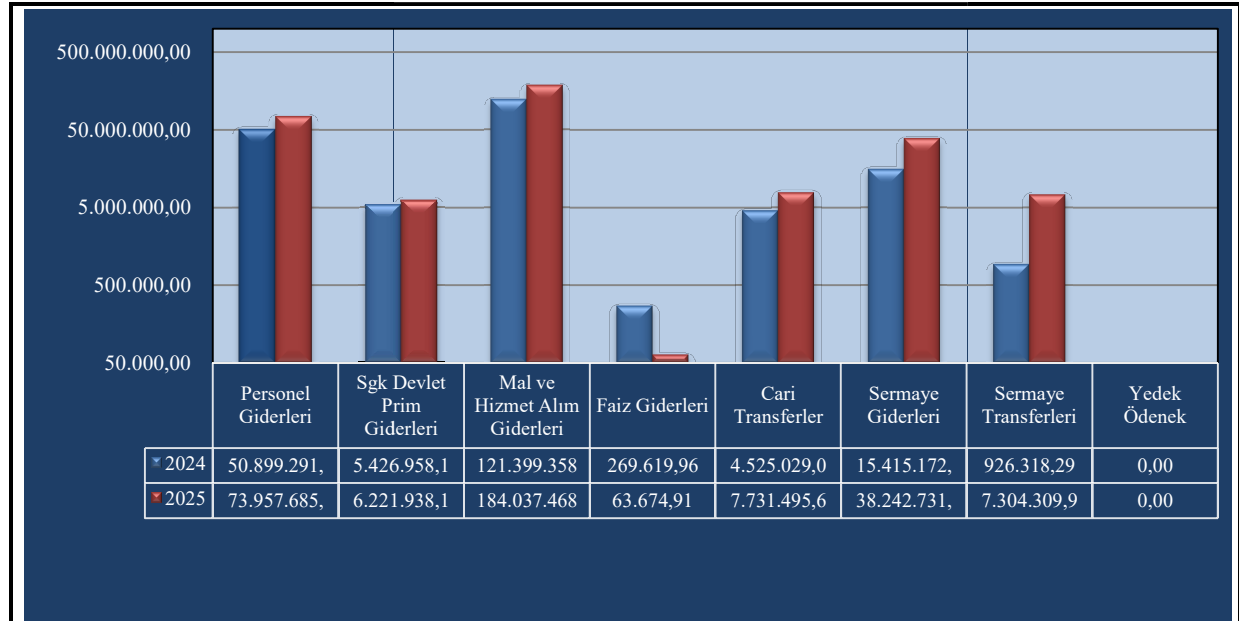
2024 Gerçekleşmeleri ile 2025 Başlangıç Ödeneği Gelişimi				
Bütçe Tertibi	2024 Gider Gerçekleşmeleri	2025 Başlangıç Ödeneği	2025 Altı Aylık Gerçekleşmeleri	Artış Oranı%
01-Personel Giderleri	105.375.160,68	158.000.000,00	73.957.685,82	50
02-SGK Devlet Prim Giderleri	11.526.689,18	17.000.000,00	6.221.938,15	47
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	298.131.644,96	448.950.000,00	184.037.468,30	51
04-Faiz Giderleri	371.216,35	110.000,00	63.674,91	-70
05-Cari Transferler	9.822.693,54	12.600.000,00	7.731.495,64	28
06-Sermaye Giderleri	212.017.508,72	293.550.000,00	38.242.731,99	38
07-Sermaye Transferleri	926.318,29	2.290.000,00	7.304.309,92	147
09-Yedek Ödenekler	0,00	90.500.000,00	0,00	0,00
Toplam	638.171.231,72	1.023.000.000,00	317.559.304,73	60

Grafik 1



Tablo 2

2024 ve 2025 Yılları Ocak - Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri							
Bütçe Tertibi	2024 Gider Gerçekleşmeleri	2025 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri				
			Ocak - Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2024	2025	2024	2025	
Personel Giderleri	105.375.160,68	158.000.000,00	50.899.291,92	73.957.685,82	48	47	45
SGK Devlet Prim Gid.	11.526.689,18	17.000.000,00	5.426.958,18	6.221.938,15	47	37	15
Mal ve Hizm. Alım Gid.	298.131.644,96	448.950.000,00	121.399.358,74	184.037.468,30	41	41	52
Faiz Giderleri	371.216,35	110.000,00	269.619,96	63.674,91	73	58	-76
Cari Transferler	9.822.693,54	12.600.000,00	4.525.029,06	7.731.495,64	46	61	71
Sermaye Giderleri	212.017.508,72	293.550.000,00	15.415.172,75	38.242.731,99	7	13	148
Sermaye Transferleri	926.318,29	2.290.000,00	926.318,29	7.304.309,92	100	319	689
Yedek Ödenekler	0,00	90.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	638.171.231,72	1.023.000.000,00	198.861.748,90	317.559.304,73	31	31	60

Grafik 2

2024 ve 2025 yılları Ocak – Haziran Dönemi Bütçe Giderleri gerçekleşmeleri; Tablo 2’ de görüleceği üzere; 2024 yılında **198.861.748,90 TL**, 2025 yılında ise **317.559.304,73 TL** olarak gerçekleşmiştir.

Ocak–Haziran 2025 döneminde bütçeye konulan ödeneğin kullanım oranı **%31**'dir. 2024 ve 2025 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleşme toplamaları karşılaştırıldığında, giderlerde **%60** oranında bir artış olduğu görülmektedir.

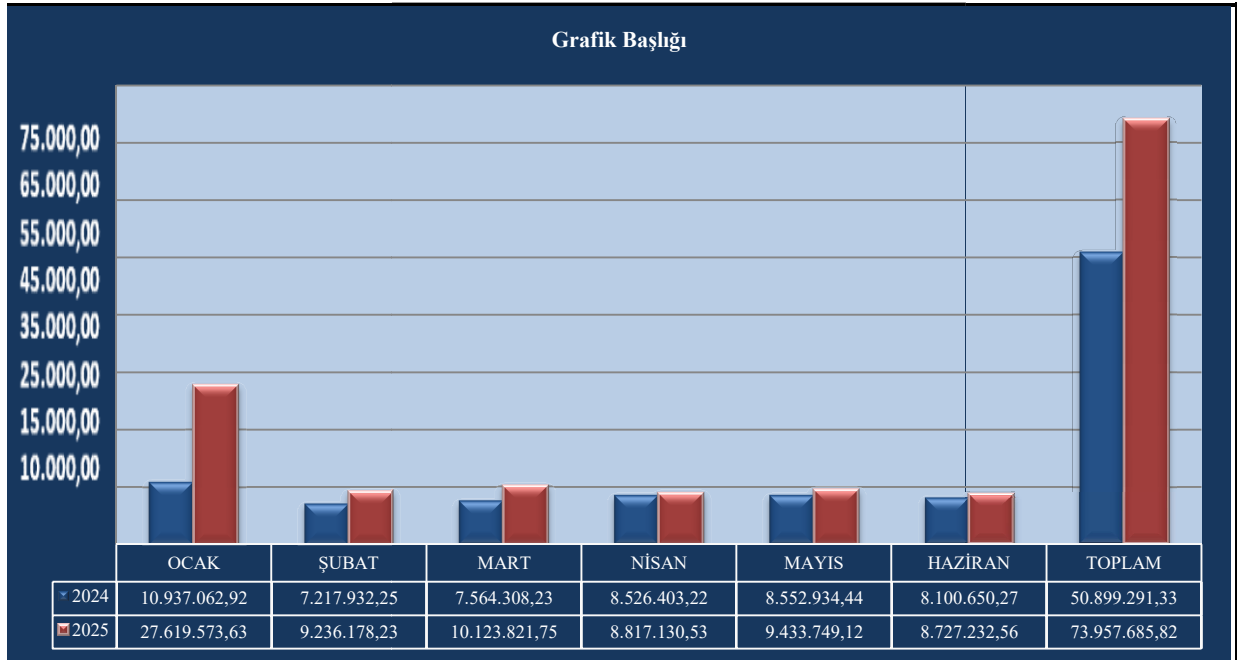
01- Personel Giderleri

Personel giderleri için 2025 yılı başında **158.000.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde **50.899.291,92 TL** olan personel giderleri 2025 yılı Ocak - Haziran döneminde **23.058.393,90 TL** artışla **73.957.685,82 TL** olmuştur. Personel giderlerindeki artış **%45** olarak gerçekleşmiştir. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 3

2024-2025 Ocak-Haziran Personel Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	10.937.062,92	27.619.573,63	16.682.510,71	153
Şubat	7.217.932,25	9.236.178,23	2.018.245,98	28
Mart	7.564.308,82	10.123.821,75	2.559.512,93	34
Nisan	8.526.403,22	8.817.130,53	290.727,31	3
Mayıs	8.552.934,44	9.433.749,12	880.814,68	10
Haziran	8.100.650,27	8.727.232,56	626.582,29	8
Toplam	50.899.291,92	73.957.685,82	23.058.393,90	45

Grafik 3



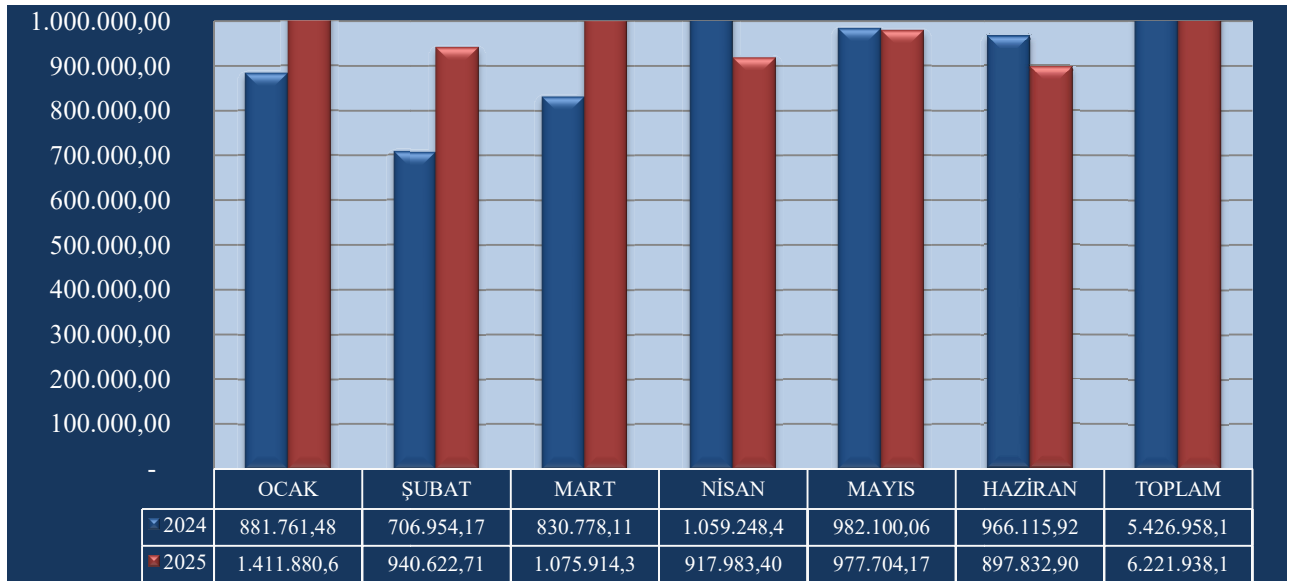
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri tertibine 2025 bütçesi ile 17.000.000,00 TL başlangıç ödeneği verilmiş olup 6.221.938,15 TL'lik kısmı kullanılmış ve ilk altı aylık gerçekleşme oranı % 37 olmuştur. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri tertibinden kullanılan ödenekte, 2024 yılının aynı dönemiyle karşılaştırıldığında, %15 oranında bir artış olduğu görülmektedir.

Tablo 4

2024-2025 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	881.761,48	1.411.880,61	530.119,13	60
Şubat	706.954,17	940.622,71	233.668,54	33
Mart	830.778,11	1.075.914,36	245.136,25	30
Nisan	1.059.248,44	917.983,40	-141.265,04	-13
Mayıs	982.100,06	977.704,17	-4.395,89	-0,4
Haziran	966.115,92	897.832,90	-68.283,02	-7
Toplam	5.426.958,18	6.221.938,15	794.979,97	15

Grafik 4



03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

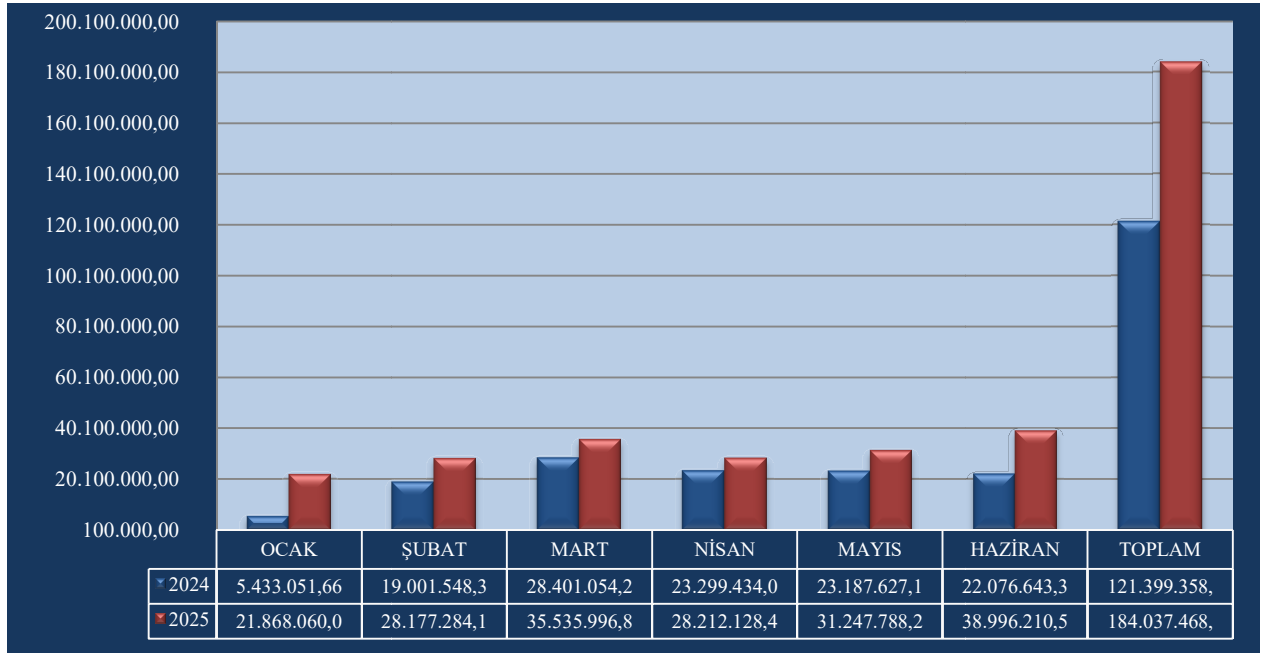
Mal ve hizmet alım giderleri için 2025 yılı başında **448.950.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır.

2024 yılı Ocak-Haziran döneminde **121.399.358,74 TL** olan mal ve hizmet alım gideri 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde **62.638.109,56 TL** artışla **184.037.468,30 TL** olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış **%52** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 5

2024-2025 Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alımı Giderler Gerçekleşmeleri				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	5.433.051,66	21.868.060,08	16.435.008,42	303
Şubat	19.001.548,35	28.177.284,16	9.175.735,81	48
Mart	28.401.054,22	35.535.996,80	7.134.942,58	25
Nisan	23.299.434,02	28.212.128,46	4.912.694,44	21
Mayıs	23.187.627,19	31.247.788,28	8.060.161,09	35
Haziran	22.076.643,30	38.996.210,52	16.919.567,22	77
Toplam	121.399.358,74	184.037.468,30	62.638.109,56	52

Grafik 5



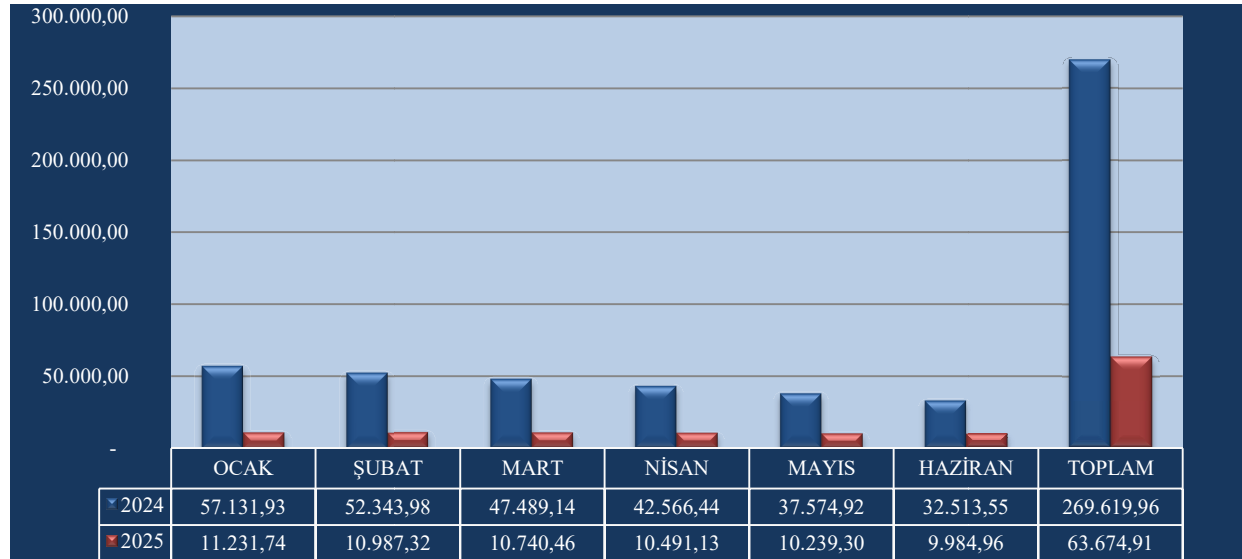
04- Faiz Giderleri

2025 yılında 110.000,00 TL başlangıç ödeneğine faiz gideri konulmuş olup gerçekleşecek yatırımlar için İller Bankasından alınan kredi için 2025 Ocak-Haziran döneminde 63.674,91 TL faiz oluşmuştur.

Tablo 6

2024-2025 Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	57.131,93	11.231,74	-45.900,19	-80
Şubat	52.343,98	10.987,32	-41.356,66	-79
Mart	47.489,14	10.740,46	-36.748,68	-77
Nisan	42.566,44	10.491,13	-32.075,31	-75
Mayıs	37.574,92	10.239,30	-27.335,62	-73
Haziran	32.513,55	9.984,96	-22.528,59	-69
Toplam	269.619,96	63.674,91	-205.945,05	-76

Grafik 6



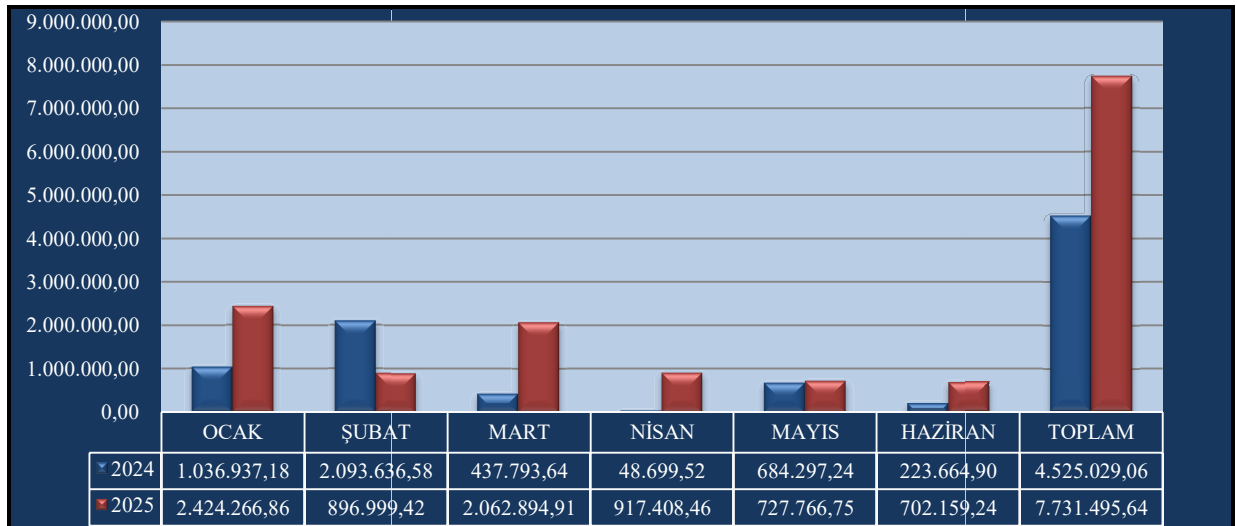
05- Cari Transferler

Cari Transferler için 2025 yılı başında **12.600.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde **4.525.029,06 TL** harcama yapılmış olup 2025 yılının aynı döneminde **3.206.466,58 TL** artış ile **7.731.495,64 TL** harcama olmuştur. Cari transfer harcamalarında **%71 artış** gerçekleşmiştir. Artış sosyal yardımlardan kaynaklanmış olup, anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 7

2024-2025 Cari Transferler				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1.036.937,18	2.424.266,86	1.387.329,68	134
Şubat	2.093.636,58	896.999,42	-1.196.637,16	-57
Mart	437.793,64	2.062.894,91	1.625.101,27	371
Nisan	48.699,52	917.408,46	868.708,94	1.784
Mayıs	684.297,24	727.766,75	43.469,51	6
Haziran	223.664,90	702.159,24	478.494,34	214
Toplam	4.525.029,06	7.731.495,64	3.206.466,58	71

Grafik 7



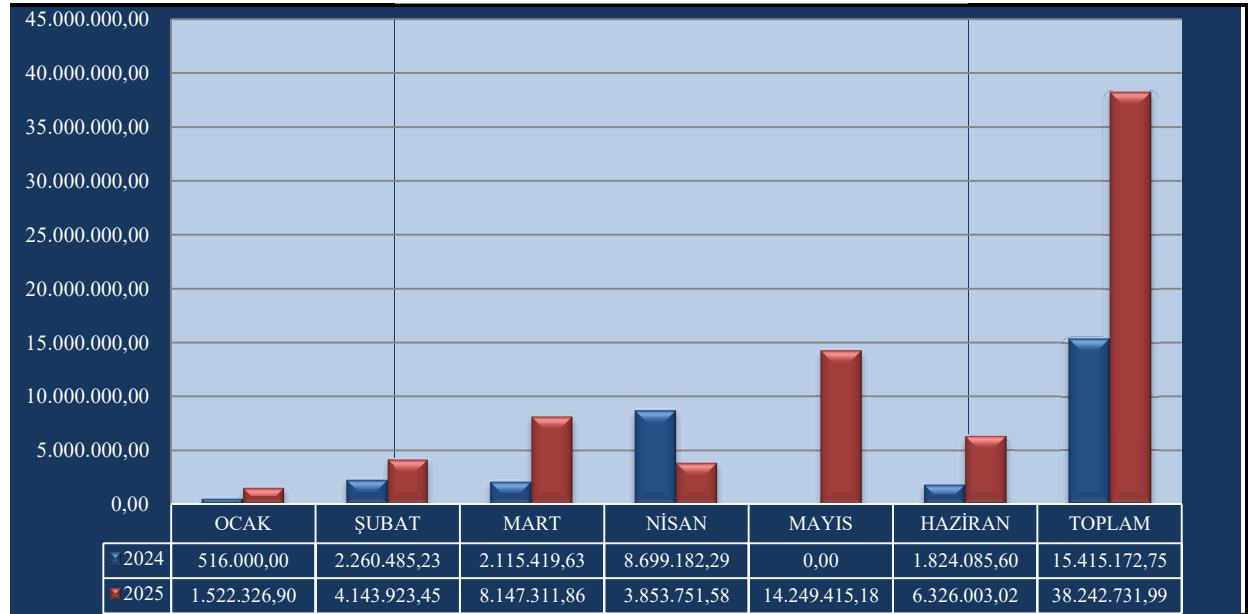
06- Sermaye Giderleri

Sermaye Giderleri için 2025 yılı başında **293.550.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2024 yılı Ocak - Haziran döneminde **15.415.172,75 TL** olan sermaye giderleri 2025 yılı Ocak - Haziran döneminde **22.827.559,24 TL** artışla **38.242.731,99 TL** olmuştur. Sermaye giderlerindeki azalış **%148** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 8

2024-2025 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	516.000,00	1.522.326,90	1.006.326,90	195
Şubat	2.260.485,23	4.143.923,45	1.883.438,22	83
Mart	2.115.419,63	8.147.311,86	6.031.892,23	285
Nisan	8.699.182,29	3.853.751,58	-4.845.430,71	-56
Mayıs	0,00	14.249.415,18	14.249.415,18	100
Haziran	1.824.085,60	6.326.003,02	4.501.917,42	247
Toplam	15.415.172,75	38.242.731,99	22.827.559,24	148

Grafik 8



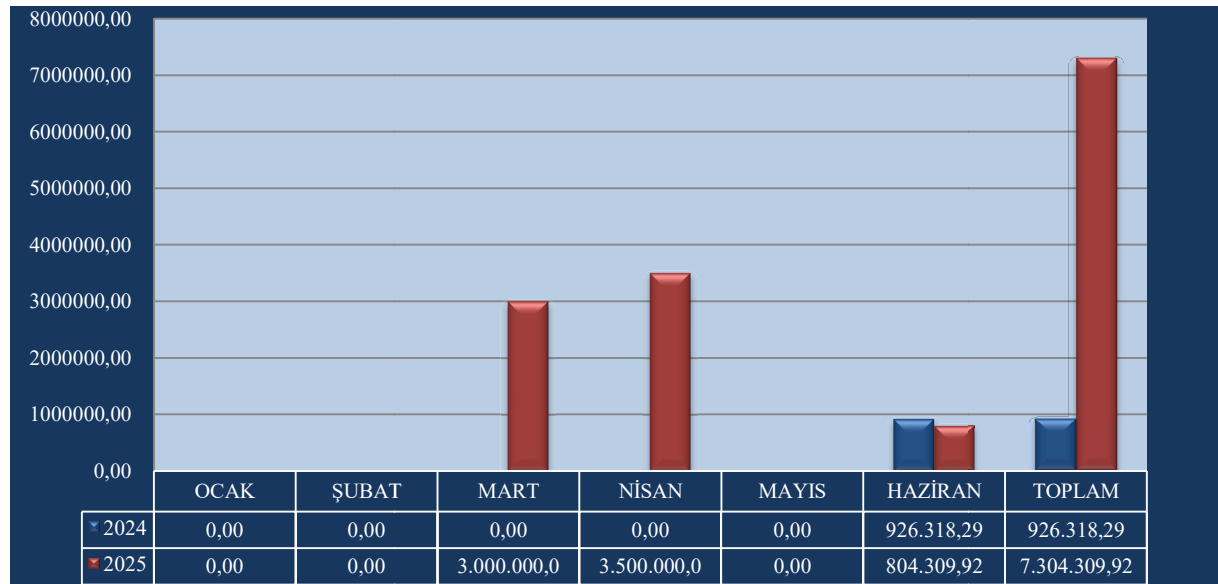
07- Sermaye Transferleri

Sermaye Transferleri için 2025 yılı başında **2.290.000,00 TL** ödenek ayrılmıştır. 2024 yılı Ocak-Haziran döneminde **926.318,29 TL** olan sermaye transferi 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde **6.377.991,63 TL** artış ile **7.304.309,92 TL** olmuştur. Sermaye transferlerindeki azalış **%689** olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemdeki sermaye transferi aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 9

2024-2025 Sermaye Transferleri				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	0,00	0,00	0,00	0,00
Şubat	0,00	0,00	0,00	0,00
Mart	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	100
Nisan	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	100
Mayıs	0,00	0,00	0,00	0,00
Haziran	926.318,29	804.309,92	-122.008,37	-13
Toplam	926.318,29	7.304.309,92	6.377.991,63	689

Grafik 9



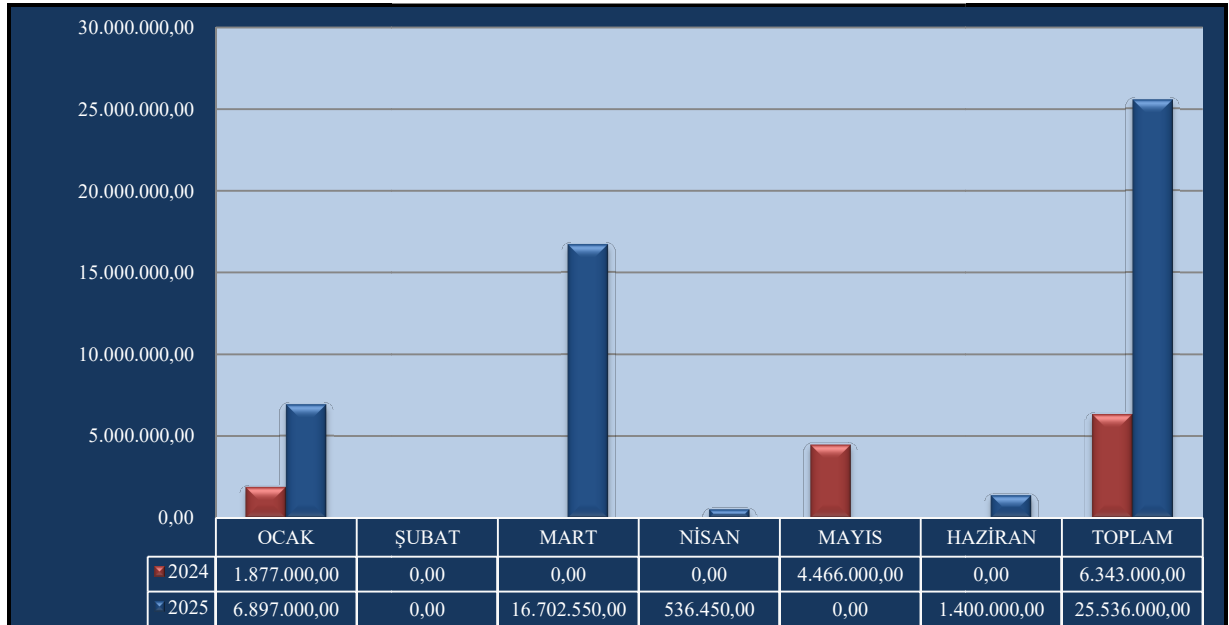
09- Yedek Ödenek

Yedek ödenek olarak 2025 yılı başında **90.500.000,00 TL** ödenek öngörülmüştür. 2024 yılı ilk altı aylık döneminde **6.343.000,00 TL**, 2025 yılının aynı döneminde ise **25.536.000,00 TL** yedek ödenekten aktarım yapılmıştır. Anılan dönemdeki yedek ödenekten yapılan aktarma tutarları aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 10

2024-2025 Yedek Ödenek				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	1.877.000,00	6.897.000,00	5.020.000,00	267
Şubat	0,00	0,00	0,00	0,00
Mart	0,00	16.702.550,00	16.702.550,00	100
Nisan	0,00	536.450,00	536.450,00	100
Mayıs	4.466.000,00	1.400.000,00	-3.066.000,00	-69
Haziran	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	6.343.000,00	25.536.000,00	19.193.000,00	303

Grafik 10



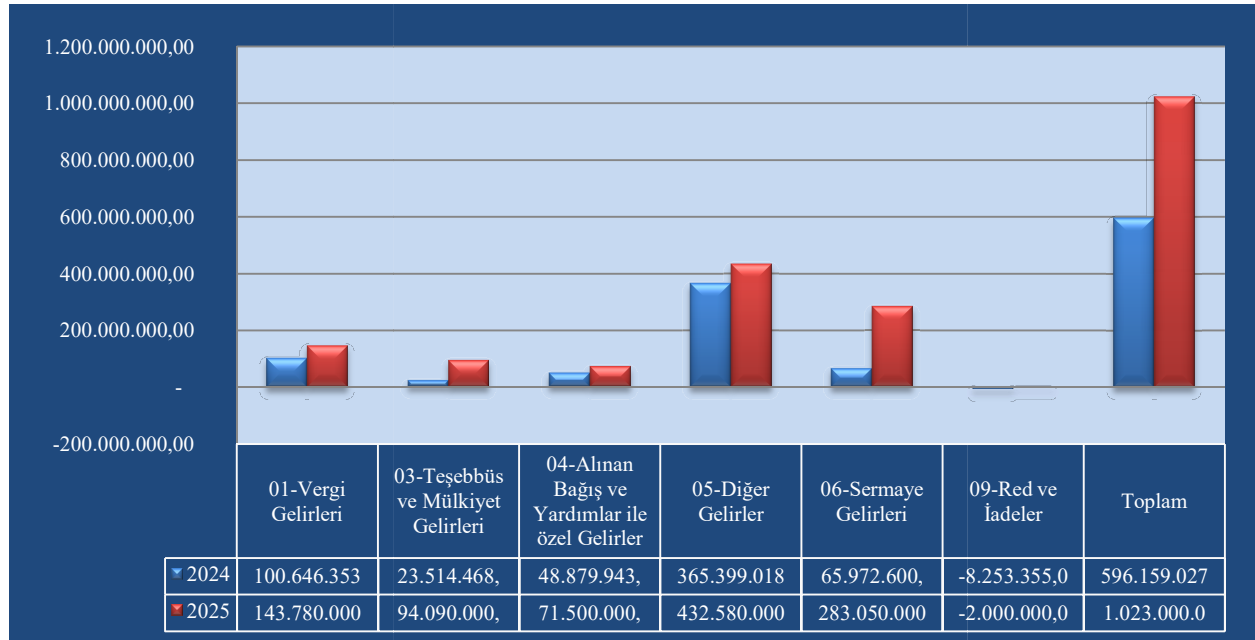
B. Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2024-2025 yılları Ocak-Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir. 2025 yılında **1.023.000.000,00 TL** bütçe gelir tahmininde bulunulmuştur.

Tablo 11

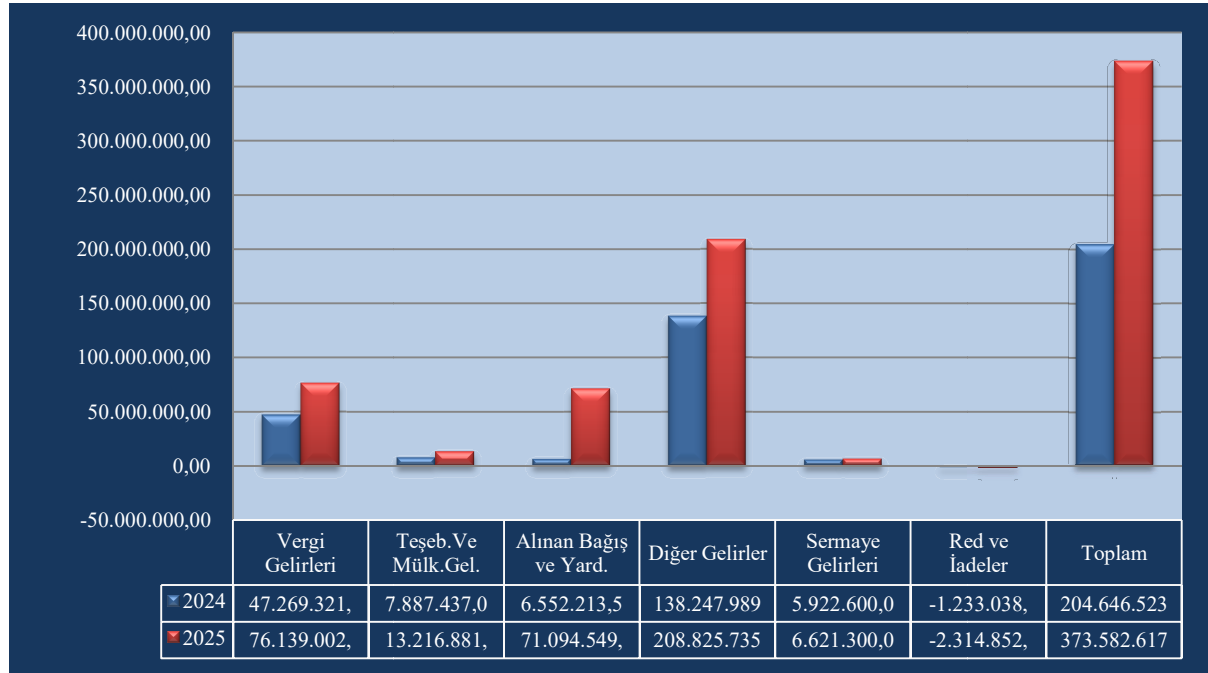
Bütçe Tertibi	2024 Gider Gerçekleşmeleri	2025 Başlangıç Ödeneği	2025 Altı Aylık Gerçekleşmeleri	Artış Oranı%
01-Vergi Gelirleri	100.646.353,13	143.780.000,00	76.139.002,37	43
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	23.514.468,01	94.090.000,00	13.216.881,39	300
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	48.879.943,46	71.500.000,00	71.094.549,91	46
05-Diğer Gelirler	365.399.018,38	432.580.000,00	208.825.735,99	18
06-Sermaye Gelirleri	65.972.600,00	283.050.000,00	6.621.300,00	329
09-Red ve İadeler	-8.253.355,04	-2.000.000,00	2.314.852,05	-76
Toplam	596.159.027,94	1.023.000.000,00	373.582.617,61	72

Grafik 11



Tablo 12

2024 ve 2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri							
Gelir Ekonomik Kod	2024 Gelir Gerçekleşen	2025 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2024	2025	2024	2025	
01-Vergi Gelirleri	100.646.353,13	143.780.000,00	47.269.321,86	76.139.002,37	47	53	61
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	23.514.468,01	94.090.000,00	7.887.437,09	13.216.881,39	34	14	68
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	48.879.943,46	71.500.000,00	6.552.213,55	71.094.549,91	13	99	985
05-Diğer Gelirler	365.399.018,38	432.580.000,00	138.247.989,71	208.825.735,99	38	48	51
06-Sermaye Gelirleri	65.972.600,00	283.050.000,00	5.922.600,00	6.621.300,00	9	2	12
09-Red ve İadeler	-8.253.355,04	-2.000.000,00	-1.233.038,65	-2.314.852,05	15	116	88
Toplam	596.159.027,94	1.023.000.000,00	204.646.523,56	373.826.617,61	34	37	83

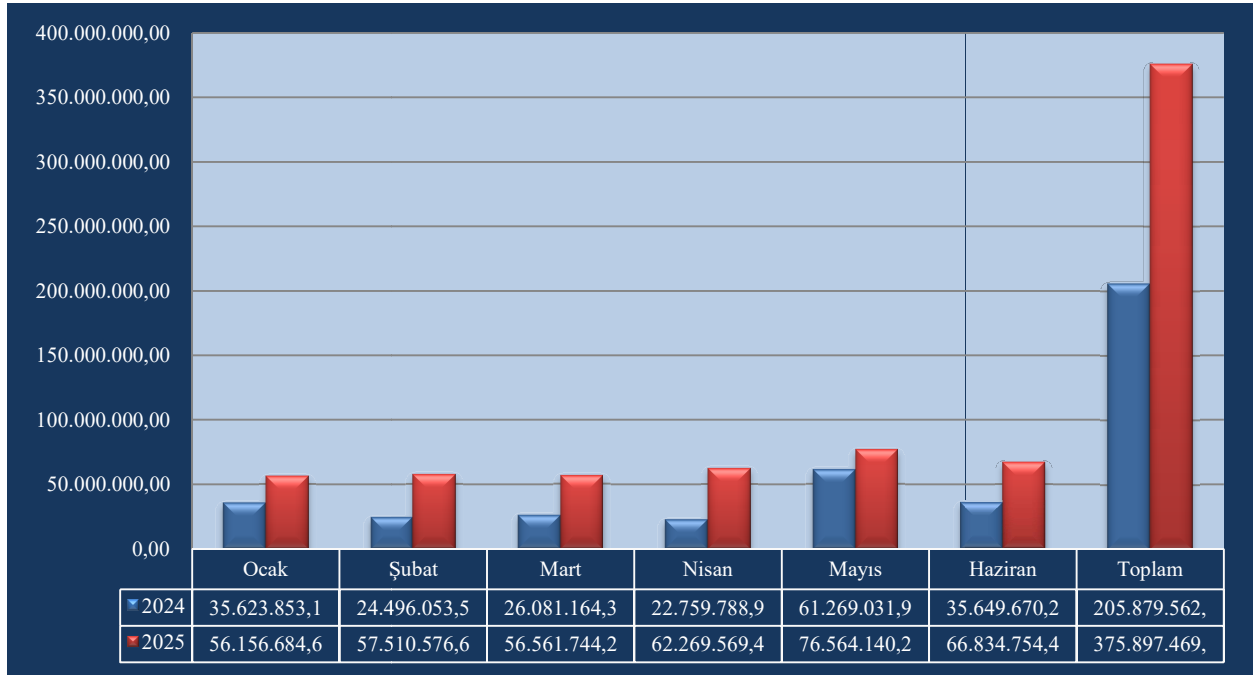
Grafik 12 – 2024-2025 Yılları Ocak-Haziran Gerçekleşen Gelir

2025 Mali yılı Ocak-Haziran döneminde Vergi Gelirleri **76.139.002,37 TL** olup gerçekleşme oranı **%53**, Teşebbüs Mülkiyet Gelirleri **13.216.881,39 TL** gerçekleşme oranı **%14**, Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri olarak **71.094.549,91 TL** gerçekleşme oranı **%99**, Diğer Gelirler olarak **208.825.735,99 TL** gerçekleşme oranı **%48**, Sermaye Gelirleri olarak **6.621.300,00 TL** gerçekleşme oranı **%2**'dir. 2025 mali yılı ilk altı aylık gelir gerçekleşme oranımız **%37**'dir.

Tablo 13

2024-2025 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşen Gelirler				
Aylar	2024	2025	Değişim Tutarı	Değişim Oranı %
Ocak	35.623.853,15	56.156.684,60	20.532.831,45	58
Şubat	24.496.053,56	57.510.576,66	33.014.523,10	135
Mart	26.081.164,34	56.561.744,27	30.480.579,93	117
Nisan	22.759.788,96	62.269.569,42	39.509.780,46	174
Mayıs	61.269.031,95	76.564.140,23	15.295.108,28	25
Haziran	35.649.670,25	66.834.754,48	31.185.084,23	87
Toplam	205.879.562,21	375.897.469,66	170.017.907,45	83

Grafik 13



01. Vergi Gelirleri

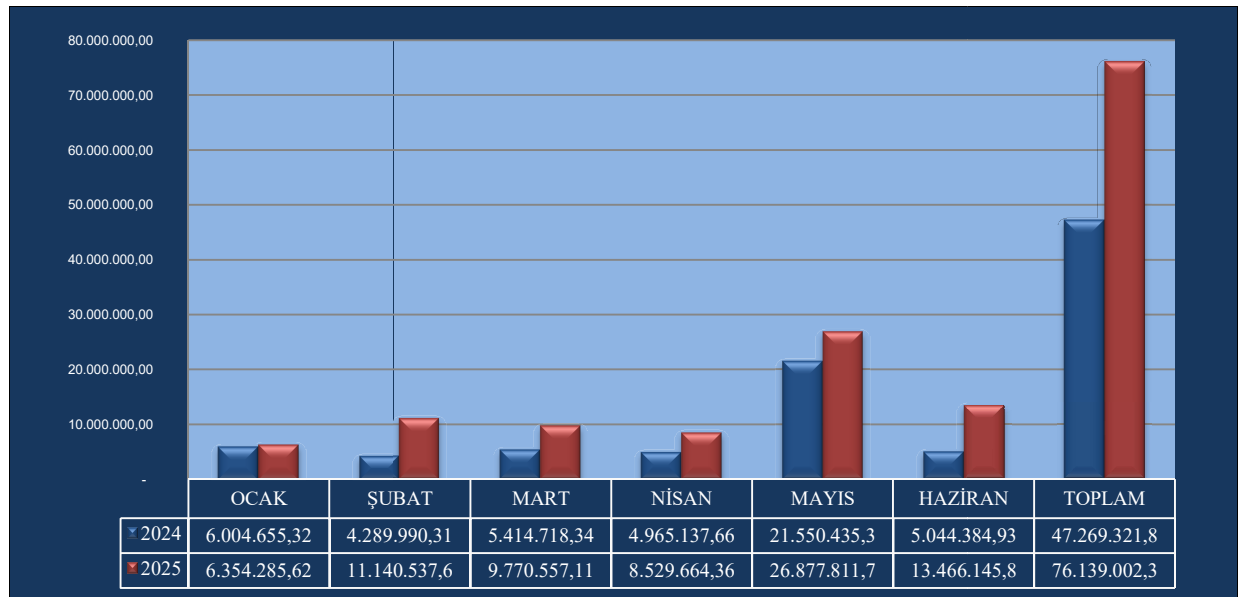
2024 ve 2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Vergi Geliri Gerçekleşmeleri Kurumumuzun 2025 yılı bütçesinde vergi gelirleri için **143.780.000,00 TL** başlangıç ödeneği gelir tahmininde bulunulmuştur. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda vergi gelirleri, 2024 yılında **47.269.321,86 TL** iken, 2025 yılında **28.869.680,51 TL** artışla **76.139.002,37 TL** olarak gerçekleşmiştir. Vergi gelirlerindeki artış **% 61** olarak gerçekleşmiştir.

2024 ve 2025 yılları Ocak-Haziran dönemindeki vergi gelirlerinin altı aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 14

2024 ve 2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri							
Gelir Ekonomik Kod	2024 Gelir Gerçekleşen	2025 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2024	2025	2024	2025	
Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	43.460.911,79	63.000.000,00	23.655.789,06	36.088.775,81	54	57	53
Dahilinde Alınan Mal ve Hizm.Vergi.	30.357.754,19	41.800.000,00	13.193.820,91	17.310.406,16	43	41	31
Harçlar	26.827.687,15	38.980.000,00	10.419.711,89	22.739.820,40	39	58	118
Başka Yerde Sınıflanmayan Vergi.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	100.646.353,13	143.780.000,00	47.269.321,86	76.139.002,37	47	53	61

Grafik 14



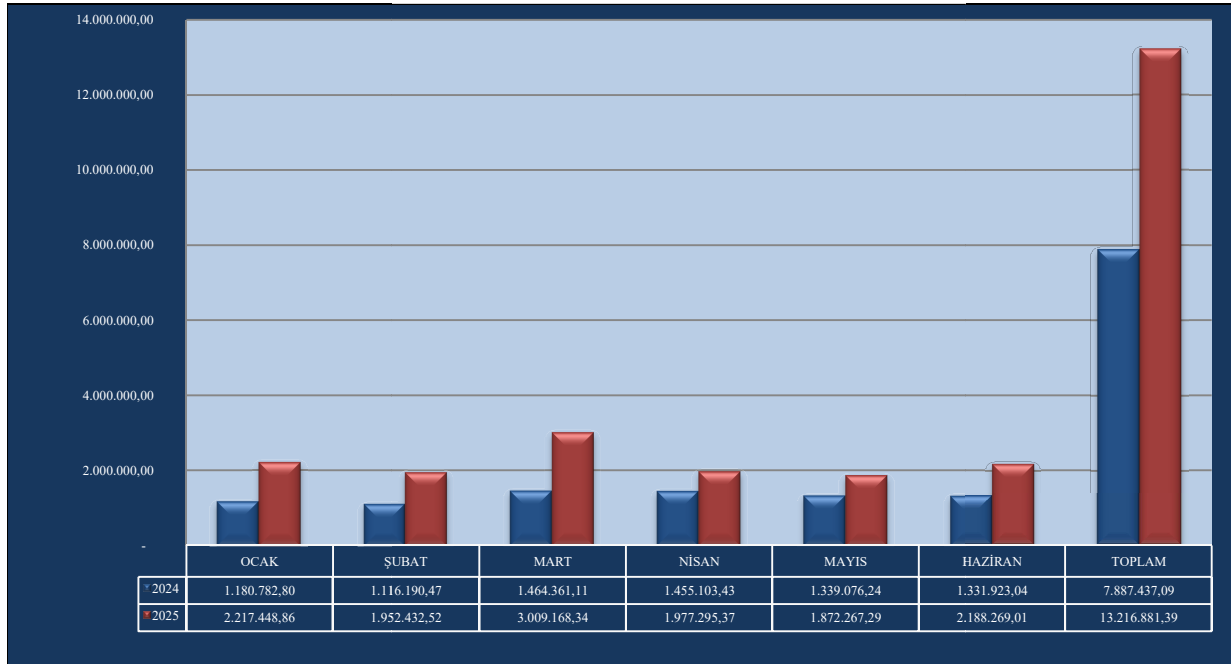
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2024 Yılı Ocak-Haziran döneminde **7.887.437,09TL** olarak gerçekleşmiştir. 2025 Yılı Ocak-Haziran döneminde Teşebbüs ve Mülkiyet gelirlerinin **13.216.881,39 TL** olduğu dikkate alındığında, bu gelir kalemine artış oranı **%68** düzeyindedir.

Tablo 15

2024 ve 2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri							
Gelir Ekonomik Kod	2024 Gelir Gerçekleşen	2025 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2024	2025	2024	2025	
Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	3.353.782,65	73.285.000,00	1.027.372,67	1.994.987,66	31	3	94
Kira Gelirleri	16.607.505,36	20.805.000,00	6.859.984,42	10.550.758,73	41	51	54
Diğer Teşebbüs Mülkiyet Geliri	3.553.180,00	0,00	80,00	671.135,00	0,002	0	100
Toplam	23.514.468,01	94.090.000,00	7.887.437,09	13.216.881,39	34	14	68

Grafik 15



04- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

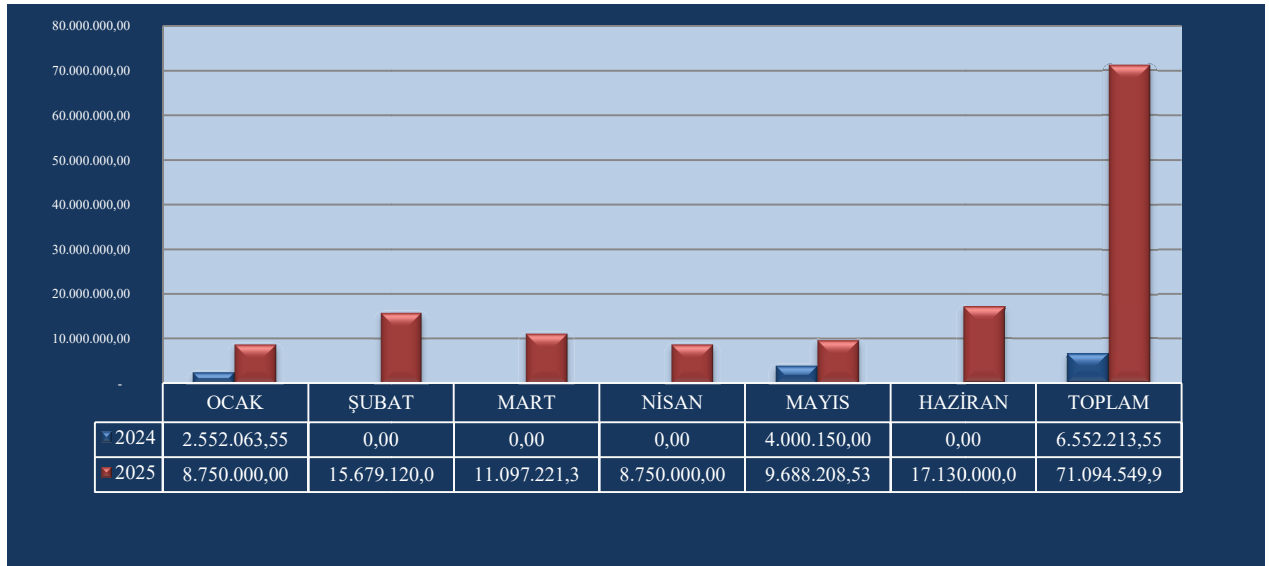
2025 yılı bütçesinde bağış, yardım ve özel gelirler için **71.500.000,00 TL** gelir tahmininde bulunulmuştur. Ocak - Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda, 2024 yılında **6.552.213,55 TL** iken, 2025 yılında **64.542.336,36 TL** artışla **71.094.549,91 TL** olarak gerçekleşmiştir. Bağış, yardım ve özel gelirlerindeki artış **%985**'tir.

2024 ve 2025 yılları Ocak-Haziran dönemindeki bağış, yardım ve özel gelirlerinin altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 16

2024 ve 2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri							
Gelir Ekonomik Kod	2024 Gelir Gerçekleşen	2025 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2024	2025	2024	2025	
Merkezi Yönetim Bütçesinde Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	30.507.879,91	61.000.000,00	4.000.150,00	62.580.000,00	13	103	1.464
Proje Yardımları	18.372.063,55	10.500.000,00	2.552.063,55	8.514.549,91	14	81	234
Toplam	48.879.943,46	71.500.000,00	6.552.213,55	71.094.549,91	13	99	985

Grafik 16



05- Diğer Gelirler

2024 ve 2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Diğer Gelir Gerçekleşmeleri Kurumumuzun 2025 yılı bütçesinde diğer gelirler için **432.580.000,00 TL** gelir tahmininde bulunulmuştur.

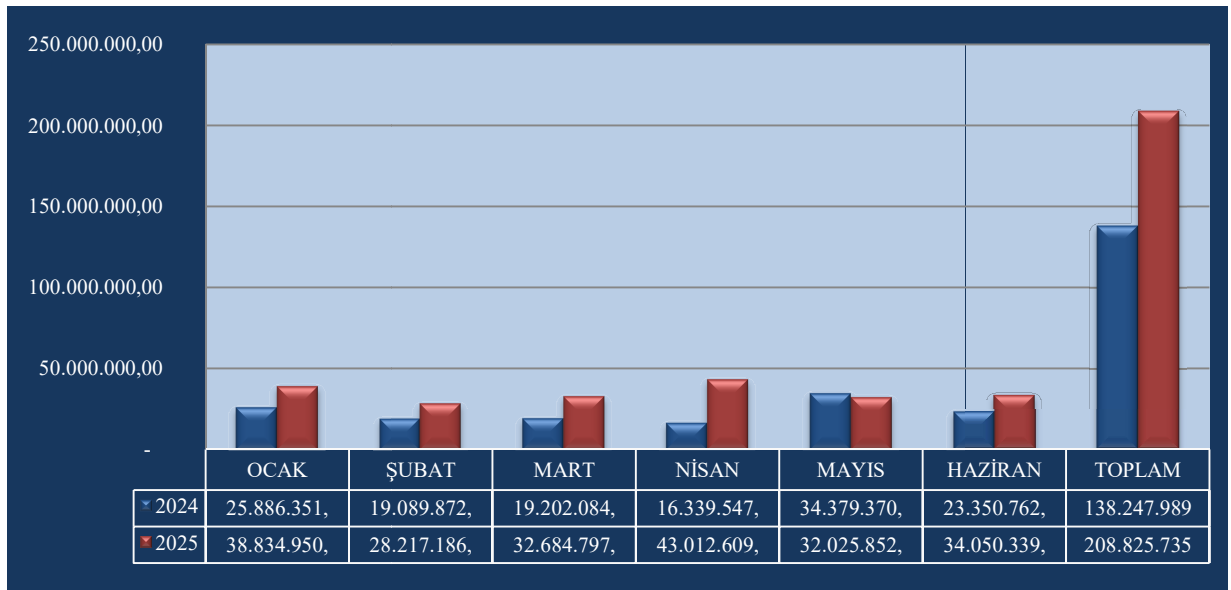
Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda diğer gelirler, 2024 yılında **138.247.989,71 TL** iken, 2025 yılında **70.577.746,28 TL** artışla **208.825.735,99 TL** olarak gerçekleşmiştir. Diğer gelirlerdeki artış ise **%51** olarak gerçekleşmiştir.

2024 ve 2025 yılları Ocak-Haziran dönemindeki diğer gelirlerin altı aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 17

2024 ve 2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri							
Gelir Ekonomik Kod	2024 Gelir Gerçekleşen	2025 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2024	2025	2024	2025	
Faiz Gelirleri	7.307.485,54	7.550.000,00	2.692.013,76	5.376.649,50	37	71	100
Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	252.038.051,15	325.810.000,00	113.371.242,07	160.517.437,57	45	49	42
Para Cezaları	95.672.281,81	84.050.000,00	18.741.088,14	37.296.603,12	20	44	99
Diğer Çeşitli Gelirler	10.381.199,88	15.170.000,00	3.443.645,74	5.635.045,80	33	37	64
Toplam	365.399.018,38	432.580.000,00	138.247.989,71	208.825.735,99	38	48	51

Grafik 17



06- Sermaye Gelirleri

2024 ve 2025 Yılları Ocak Haziran Dönemi Sermaye Gelirleri Gerçekleşmeleri Kurumumuzun 2025 yılı bütçesinde sermaye gelirleri için **283.050.000,00 TL** gelir tahmininde bulunulmuştur.

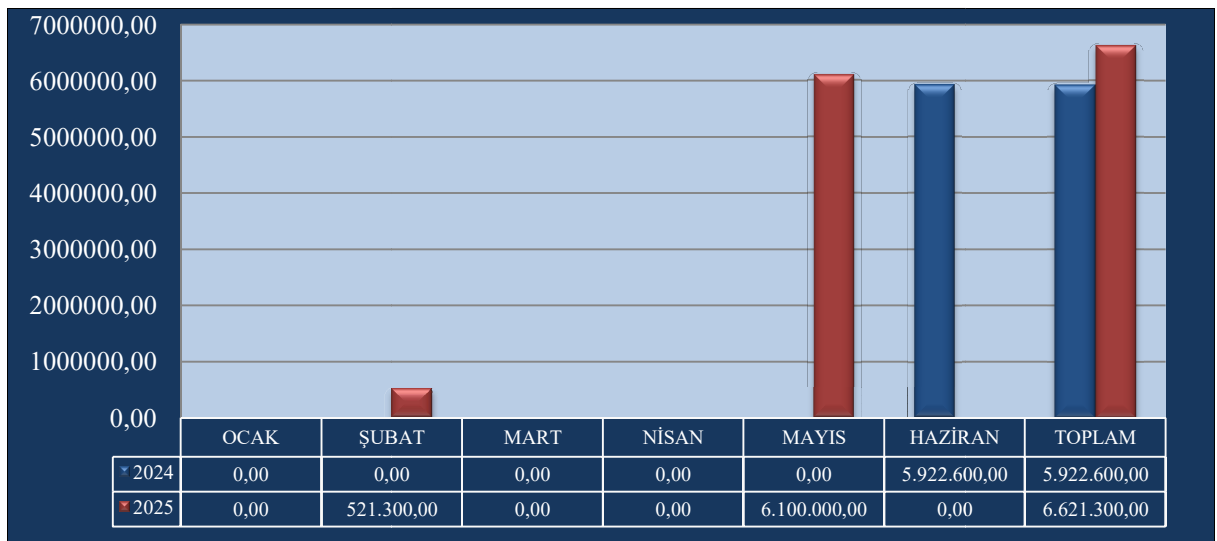
Ocak - Haziran dönemini kapsayan ilk altı ayda sermaye gelirleri, 2024 yılında **5.922.600,00 TL** iken, 2025 yılında **6.621.300,00 TL** olarak gerçekleşmiştir.

2024 ve 2025 yılları Ocak-Haziran dönemindeki sermaye gelirlerinin altı aylık gerçekleşmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo 18

2024 ve 2025 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri							
Gelir Ekonomik Kod	2024 Gelir Gerçekleşen	2025 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2024	2025	2024	2025	
Taşınmaz Satış Gelirleri	65.972.600,00	282.050.000,00	5.922.600,00	6.621.300,00	9	2	12
Taşınır Satış Gelirleri	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	65.972.600,00	283.050.000,00	5.922.600,00	6.621.300,00	9	2	12

Grafik 18



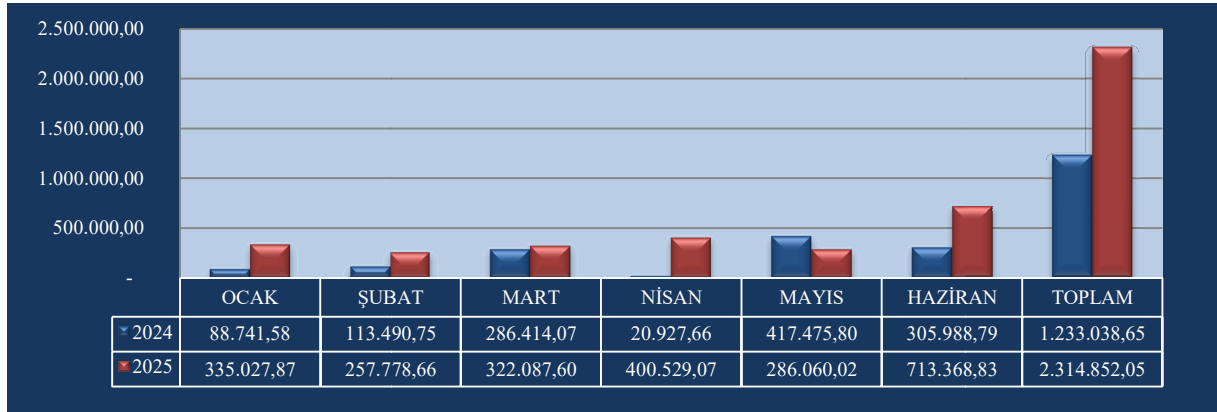
09-Red ve İadeler

2025 yılında Red ve İadeler Bütçe tahminimiz **2.000.000,00 TL** dir. 2025 yılı Ocak-Haziran döneminde Red ve İade gerçekleşmesi **2.314.852,05 TL** dir.

Tablo 19

Gelir Ekonomik Kod	2024 Gelirlerden Red ve İade	2025 Tahmini Red ve İade	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran %		Artış Oranı %
			2024	2025	2024	2025	
Vergi Gelir.Red ve İade	-1.558.935,44	-800.000,00	-481.937,42	-161.496,25	31	20	-66
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelir. İade	-91.522,28	-200.000,00	-38.075,08	-103.905,64	42	52	173
Diğer Gel.İade	-2.963.297,32	-1.000.000,00	-713.026,15	-2.049.450,16	24	205	187
Sermaye Gelirleri	-3.639.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	-8.253.355,04	-2.000.000,00	-1.233.038,65	-2.314.852,05	15	115	88

Grafik 19



C- FİNANSMAN

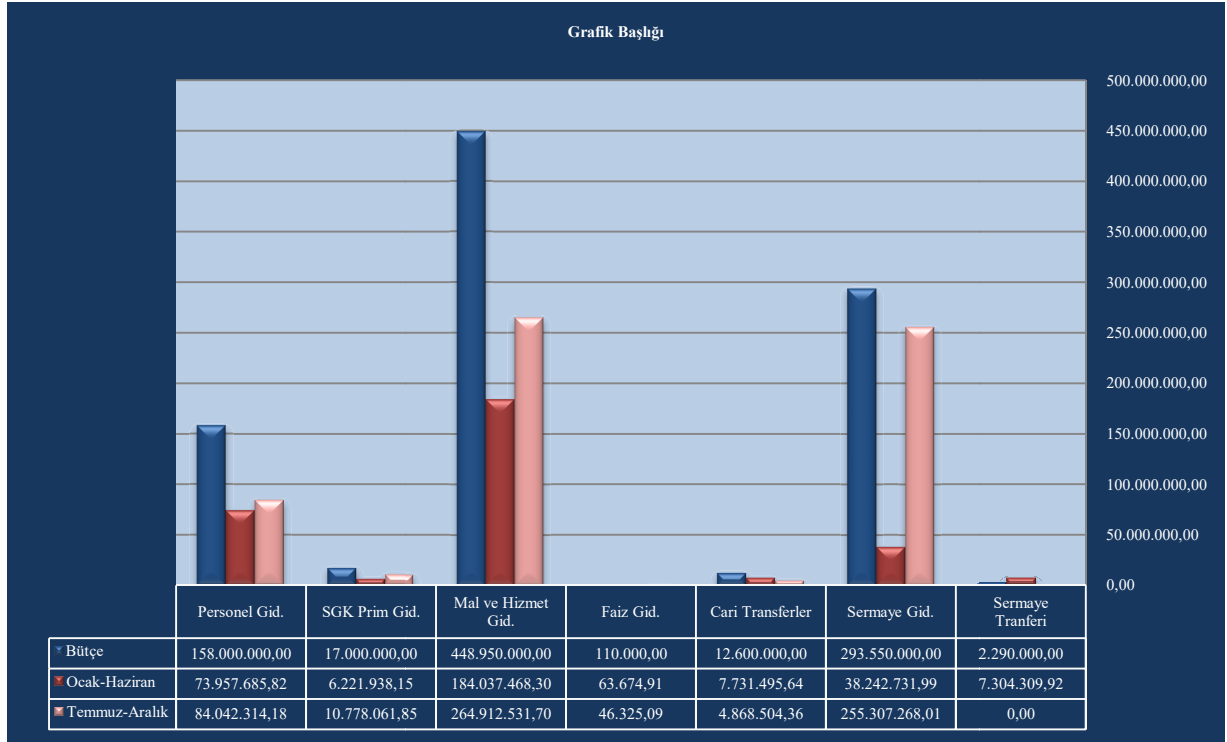
2025 yılı Ocak-Haziran dönemi giderleri; kurumun kendi öz gelirleri ve merkezi idareden alınan paylar ile finanse edilmiştir.

II. TEMMUZ-ARALIK 2025 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılım ve yıl sonu tahmini gerçekleşmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

Tablo 20



2025 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri				
Bütçe Tertibi	2025 Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri		
		Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	Artış Oranı %
		2025	2025	
01-Personel Giderleri	158.000.000,00	73.957.685,82	84.042.314,18	14
02-SGK Devlet Prim Giderleri	17.000.000,00	6.221.938,15	10.778.061,85	73
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	448.950.000,00	184.037.468,30	264.912.531,70	44
04-Faiz Giderleri	110.000,00	63.674,91	46.325,09	-27
05-Cari Transferler	12.600.000,00	7.731.495,64	4.868.504,36	-37
06-Sermaye Giderleri	293.550.000,00	38.242.731,99	255.307.268,01	568
07-Sermaye Transferi	2.290.000,00	7.304.309,92	0,00	0,00
09-Yedek Ödenekler	90.500.000,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	1.023.000.000,00	317.559.304,73	619.955.005,19	95

01- Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2025 döneminde **73.957.685,82 TL** olan personel giderlerinin Temmuz - Aralık 2025 döneminde yaklaşık **84.042.314,18TL** yi bulması beklenmektedir. Personel giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2025 yılı bütçe ödeneğinin **%100** gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak-Haziran 2025 döneminde **6.221.938,15 TL** olan sosyal güvenlik kurumlarına Devlet primi giderlerinin Temmuz - Aralık 2025 döneminde **10.778.061,85 TL** olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2025 yılı bütçe ödeneğinin **%100** gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak - Haziran 2025 döneminde **184.037.468,30 TL** olan Mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz - Aralık 2025 döneminde **264.912.531,70 TL** olması beklenmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2025 yılı ödeneğinin **%100** gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

04- Faiz Gideri

Ocak-Haziran 2025 döneminde **63.674,91 TL** olan Faiz giderinin Temmuz-Aralık 2025 döneminde **46.328,09 TL** olması beklenmektedir.

05- Cari Transferler

Ocak-Haziran 2025 döneminde **7.731.495,64 TL** olan Cari Transferler giderlerinin Temmuz-Aralık 2025 döneminde **4.868.504,36 TL** olması beklenmektedir. Cari Transfer giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2024 yılı ödeneğinin **%100** gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

06- Sermaye Giderleri

Ocak-Haziran 2025 döneminde **38.242.731,99 TL** olan Sermaye Giderleri giderlerinin Temmuz - Aralık 2025 döneminde **255.307.268,01 TL** olması beklenmektedir. Sermaye Giderleri giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2025 yılı ödeneğinin **%100** gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

07- Sermaye Transferleri

Ocak-Haziran 2025 döneminde **7.304.309,92 TL** Sermaye Transferleri gideri gerçekleştirilmiştir.

B. Bütçe Gelirleri

2025 Yılı Bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran Gerçekleşmelerine göre Temmuz-Aralık döneminde başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin tamamının gerçekleşmesi beklenmektedir.

Genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan payın gelişimi merkezi yönetimin vergi gelirleri tahsilâtı ile doğru orantılı bir seyir izlemektedir. Dolayısıyla, bu gelir türü ile ilgili olarak yılsonu tahmini yapılırken aşağıdaki hususlar dikkate alınmıştır;

Yılın ilk altı ayında genel bütçe vergi gelirlerinden sağlanan gelirlerin aylık gelişimi, Merkezi yönetimin 2025 Yılı bütçesinde yer alan vergi geliri hedefinin gerçekleşme düzeyi, yılın ilk altı aylık döneminde hem merkezi yönetim vergi gelirlerinin, hem de Kestel Belediyesi'nin genel bütçe vergi gelirlerinden aldıkları payların, geçen yılın aynı dönemine göre artış ya da azalış oranları.

Bu nedenle yılın ikinci döneminde de genel bütçe vergi gelirlerinden alacağımız payın merkezi yönetim vergi gelirleri ile benzer bir eğilim taşıyacağı düşünülmektedir.

Diğer gelir kalemlerimizle ilgili 2025 Yılı sonu tahminlerimiz, bu gelirlerin geçmiş yıllarda yılın ilk yarısı ile ikinci yarısındaki gerçekleşme yüzdeleri, tahakkuklu gelirlerde yıl içinde tahsil edilmesi muhtemel tahakkuk miktarları, tahsilâtı belirli dönemlere yayılmış olan gelirlerin tahsilât dönemleri ve yılın ikinci yarısına ilişkin beklentiler dikkate alınarak yapılmıştır.

Diğer gelir kalemlerimizin ise genel olarak geçmiş yıllardaki eğilimleri de dikkate alınarak, 2025 Yılı'nın birinci altı ayı ile yaklaşık olarak, eşit düzeyde seyredeceği öngörülmektedir. Bu gelir kalemleri ile ilgili yasal değişiklikler, bazı gelir kalemlerinde mükellefler tarafından yapılan beyanların sayısı tahminlerimizi olumlu ya da olumsuz etkileyebilecektir.

C. Finansman

2025 yılı Temmuz-Aralık dönemi giderleri; kurumun kendi öz gelirleri ve merkezi idareden alınan paylar ile finanse edilmesi planlanmaktadır.

III. YIL İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRİLEN VE TEMMUZ-ARALIK 2025 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Belediyemiz, Temmuz-Aralık 2025 döneminde kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, Belediyemizi ilgilendiren reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla faaliyetlerini yürütmektedir. Yılın ilk yarısında olduğu gibi, Temmuz-Aralık döneminde de mali disiplin çerçevesinde Kestel'imize en kaliteli hizmet verme anlayışımızdan taviz vermeden faaliyetlerimize devam edilecektir. Belediyemiz yılın ikinci yarısında da 2025 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeleri doğrultusunda faaliyet ve projelerini yürütecektir.

Sıra	FAALİYETLER
1	Belediye Başkanının randevularının yönetilmesi ve etkinliklerin düzenlenmesi
2	Belediye Başkanı başkanlığında birim amirleri ile toplantıları düzenlenmesi
3	İlçemizdeki STK ve kurumlar ile toplantılar düzenlenmesi
4	Toplumsal sorun ve ihtiyaçlara çözümler geliştirmesi için mahalle buluşmaları düzenlenmesi
5	Vatandaş memnuniyet düzeyinin tespit edilmesi
6	İstidam için gelen vatandaşların işe yönlendirilmesi
7	Birim faaliyetlerinin yürütülmesi
8	Dava ve icra takiplerinin yapılması
9	Hukuki danışmanlık hizmeti verilmesi
10	Vatandaşlarla hukuki görüşmeler yapılması
11	Belediyemiz ile kamu kurumları arasında düzenlenen protokollerin incelenerek görüş bildirilmesi
12	Savcılığa suç duyurusunda bulunulması
13	Meclis ve encümen işlemlerinin yönetilmesi
14	Gelen evrak yönetiminin sağlanması
15	Evlenme İşlemlerinin gerçekleştirilmesi
16	Bütçe işlemlerinin yürütülmesi
17	Gelirlerin tahsilâtını artırmaya yönelik çalışmalar yapılması
18	Online tahsilat takiplerinin yapılması
19	Mükelleflerin sicillerinin güncellenmesi
20	Bütçe İşlemlerinin Yürütülmesi
21	Stratejik Planın izlenmesi ve değerlendirilmesi
22	Performans Programının hazırlanması ve takibinin sağlanması
23	İç Kontrol Eylem Planının hazırlanması ve takibinin yapılması
24	Faaliyet Raporunun hazırlanması
25	Stratejik yönetim ve KYS konularında müdürlüklerle işbirliği yapılması ve eğitim verilmesi
26	Risk yönetim çalışmalarının sürdürülmesi
27	Personelin eğitim ihtiyacının karşılanması
28	Personelin motivasyonunu arttırmaya yönelik etkinlikler ve sosyal organizasyonlar düzenlenmesi
29	Personel memnuniyetinin tespit edilmesi
30	Stajyer öğrenci işlemlerinin yönetilmesi
31	Müdürlüklerin ihtiyaçları doğrultusunda mal ve hizmet almak
32	İhale Kanunlarının uygulanması
33	Kaynakların etkin, ekonomik ve verimli kullanılmasına yönelik eğitim verilmesi
34	Yolların bakımı, onarımı ve yapım hizmetleri çalışmalarının yapılması
35	Mahalle içi yolların kilitli parke taşı zemini hazırlanması ve parke taşının döşenmesi
36	Hafriyat hizmetlerinin yürütülmesi
37	Alanların Keşif, metraj maliyet çalışmalarının yapılması
38	Bordür çalışmalarının yürütülmesi
39	Yeşil alan, park ve muhtelif yerlerin aydınlatılması
40	Serme mahallesi mevsimlik işçi yatakhane yapılması
41	Ders kafe yapılması
42	Soğuk hava deposu ve meyve kurutma merkezi yapılması
43	Güneş enerji santrali yapılması
44	Aile sağlık merkezi yapılması
45	Meydan ve tören alanı yapılması

46	Hanımlara spor kompleksi yapılması
47	Vanimehmet mahallesi pazar alanı ve otoparkının tamamlanması
48	Bisiklet yolları yapılması
49	Cadde ve sokak iyileştirme ve cephe sağlıklılaştırma yapılması
50	Mahalle konakları yapılması
51	Çocuk oyun sokakları yapılması
52	Kentsel dönüşüm 500 rezerv konut projesi hazırlanması
53	Tarihi Kestel kalesi restorasyon proje çalışmalarının yapılması
54	Kazancı mesire alanı proje çalışmasının yapılması
55	Millet bahçesi yapılması
56	Belediyemize ait tüm araç ve iş makinelerinin bakım ve onarım işlemlerinin yapılması
57	İdareye ait araçların, fenni muayene işlemlerin yürütülmesi
58	İmar durumu belgesi düzenleme
59	Numarataj belgesi düzenleme
60	Zemin etüt çalışmalarının yapılması
61	İmar uygulamalarının yapılması
62	Arazi kontrollerinin yapılması ve şikâyetlerin değerlendirilmesi
63	Kamulaştırma işlemlerinin yürütülmesi
64	Birimlerden gelen online taleplerin karşılanması
65	Bilişim alt yapısı ve donanımlarının iyileştirilmesi ve aktif halde tutulması
66	CAD verilerinin veri tabanı ile çalışabilir hale getirilmesi.
67	Parklarda ve mahallelerde kamera sistemlerinin kurulması
68	Arşiv evraklarının sayısallaştırarak ilgili birimlerinin yetkisine açılması
69	Bilgi İşlem Destek Modülü Üzerinden Gelen Taleplerin Karşılanması
70	Kültürel ve sanatsal etkinliklerin düzenlenmesi
71	Belirli gün ve haftalarda etkinlikler düzenlenmesi
72	Kütüphanecilik faaliyetlerinin yürütülmesi
73	Belediyemiz hizmetlerinin tanıtım çalışmalarının yapılması
74	Yardıma muhtaç vatandaşlarımıza ayni yardımların yapılması
75	İhtiyaç sahibi ailelerin çocuklarının sünnet ettirilmesi
76	Dezavantajlı gruplara yönelik etkinlikler düzenlenmesi
77	Yarışma ve sınavlarda başarı gösteren öğrencilere ödül verilmesi
78	Amatör spor kulüplerinden gelen talepleri karşılanması
79	Çocuklar ve gençler için etkinlikler düzenlenmesi
80	Çocuklar ve gençler için kurslar düzenlemesi
81	Mahalle sorunlarına çözüm bulunması amacı ile ziyaretlerin gerçekleştirilmesi
82	Mahalle Muhtarlıklarından gelen taleplerin ilgili birimlere ve kurumlara iletilmesi
83	Evsel ve katı atıkların toplanması
84	Geri dönüştürülebilir atıklar ile ilgili eğitim verilmesi
85	Konteynır alınması, bakım-onarımlarının yapılması
86	Atık getirme merkezi, geri dönüştürülebilir atıklar için tesis ve geri dönüşüm parkı sayısı
87	Kompost ve mama üretim tesisi kurulması
88	Temizlik hizmetleriyle ilgili anket çalışmalarının yapılması
89	Cadde ve sokakların temizlenmesi
91	Sera gazı envanterinin hazırlanması
92	İklim değişikliği planının hazırlanması

93	İşyeri denetimlerinin yapılması
94	Pazaryeri denetimlerinin yapılması
95	Zabıta Müdürlüğüne gelen şikâyetlerin yönetilmesi
96	Trafik kurallarıyla ilgili eğitim verilmesi
97	Gürültü kirliliğiyle ilgili eğitim verilmesi
98	Sağlık, eğitim, bakım ve rehabilitasyon hizmetlerinin verilmesi
99	Hasta bakımı ve bağımlılıkla mücadele gibi konularda eğitim verilmesi
100	Kan bağıışı, kanserle mücadele (KETEM) konularında etkinlik düzenlenmesi
101	Psikolojik danışmanlık hizmetlerinin verilmesi
102	Hasta sokak hayvanlarının tedavi edilmesi
103	Sokak hayvanları rehabilitasyon çalışmalarının yapılması
104	Hayvanların kısırlaştırılarak kontrolsüz üremelerinin önlenmesi
105	Başiboş hayvanların sahiplendirilmesi
106	Hayvan sevgisinin aşılması için bilgilendirme eğitimlerinin yapılması
107	Afiş dağıtılması
108	Park yapılması
109	Mevcut parkların revize edilmesi
110	Yeşil alanların oluşturulması
111	Yeni yapılan park ve yeşil alanlara oyun grubu, spor aleti, kent mobilyalarının yerleştirilmesi
112	Park ve yeşil alanlarda bitkisel bakım ve zirai mücadele işlemlerinin yapılması
113	Ağaçlandırma çalışmaları yapılması
114	Acil eylem planı hazırlanması
115	Tatbikat yapılması
116	Afet riskine karşı gerekli önlemlerin alınması
117	Vatandaşlarımızın doğal afetlere hazırlıklı olması ve bu anlamda bilinçlendirilme çalışmalarının yapılması