

T.C.
JEOPARK BELEDİYELER BİRLİĞİ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU
NO:1

MECLİS BAŞKANLIĞINA

Jeopark Belediyeler Birliğinin 02.05.2024 tarihli toplantısında tetkik ve rapora bağlanmak üzere komisyona havale edilen 2024/5 sayılı karar okundu.

2023 MALİ YILI KESİN HESABI

2023 mali yılı kesin hesabı; Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 40-41'inci maddeleri kapsamında, 01.01.2023 - 31.12.2023 dönemini kapsayacak şekilde hazırlanmıştır.

GİDER KESİN HESABI

2023 yılı gider bütçesi, 17.073.577,15 TL olarak öngörülmüş olup, 13.644.122,27 TL olarak %79,91 oranında gerçekleşmiştir.

FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE 1. DÜZEYDE GİDER KESİN HESABI

Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 8'inci maddesinde belirtilen fonksiyonel sınıflandırma düzeyinde, 2023 mali yılı bütçe ödenekleri ve gerçekleştirmeleri aşağıda sunulmuştur.

| FONKSİYONEL SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEY TABLOSU | | | | |
|--|---|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| HESAP KODU | AÇIKLAMA | TAHMİNİ BÜTÇE (TL) | GERÇEKLEŞ EN TUTAR (TL) | GERÇEKLEŞ ME ORANI (%) |
| 01 | GENEL KAMU HİZMETLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| 02 | SAVUNMA HİZMETLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| 03 | KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| 04 | EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER | 0,00 | 0,00 | - |
| 05 | ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| 06 | İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| 07 | SAĞLIK HİZMETLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| 08 | DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ | 17.073.577,15 | 13.644.122,27 | 79,91 |
| 09 | EĞİTİM HİZMETLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| 10 | SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| TOPLAM | | 17.073.577,15 | 13.644.122,27 | 79,91 |

2023 YILI GİDER GERÇEKLEŞMELERİ

| Hesap Kodu | BÜTÇE GİDERİNİN TÜRÜ | 2023 |
|-------------------|---|----------------------|
| 830 | BÜTÇE GİDERLERİ HESABI | 13.644.122,27 |
| 830.01 | Personel Giderleri | 626.591,24 |
| 830.01.01 | Memurlar | 521.077,90 |
| 830.01.02 | Sözleşmeli Personel | 55.364,60 |
| 830.01.03 | İşçiler | 0,00 |
| 830.01.04 | Geçici Personel | 0,00 |
| 830.01.05 | Diğer Personel | 50.148,74 |
| 830.02 | Sos. Güv. Kurumlarına Devlet Primi Giderleri | 70.632,30 |
| 830.02.01 | Memurlar | 58.059,46 |

| | | |
|---------------|--|----------------------|
| 830.02.02 | Sözleşmeli Personel | 12.572,84 |
| 830.02.03 | İşçiler | 0,00 |
| 830.03 | Mal Ve Hizmet Alım Giderleri | 5.767.098,09 |
| 830.03.01 | Üretime Yönelik Mal Ve Malzeme Alımları | 8.684,30 |
| 830.03.02 | Tüketime Yönelik Mal Ve Malzeme Alımları | 478.323,80 |
| 830.03.03 | Yolluklar | 121.738,35 |
| 830.03.04 | Görev Giderleri | 43.781,14 |
| 830.03.05 | Hizmet Alımları | 2.673.254,90 |
| 830.03.06 | Temsil Ve Tanıtma Giderleri | 340.542,04 |
| 830.03.07 | Men. Mal, Gay. Hak Alım, Bak. Ve Onr. Gid. | 1.023.315,93 |
| 830.03.08 | Gayrimenkul Mal Bakım Ve Onarım Giderleri | 1.077.457,63 |
| 830.03.09 | Tedavi Ve Cenaze Giderleri | 0,00 |
| 830.04 | Faiz Giderleri | 0,00 |
| 830.04.02 | Diğer İç Borç Faiz Giderleri | 0,00 |
| 830.04.03 | Dış Borç Faiz Gideri | 0,00 |
| 830.05 | Cari Transferler | 33.397,44 |
| 830.05.01 | Görev Zararları | 2.843,94 |
| 830.05.02 | Hazine Yardımları (Mahalli İdare Yardımları) | 0,00 |
| 830.05.03 | Kar Amacı Gütmeyen Kurlş. Yap. Transferler | 0,00 |
| 830.05.04 | Hane Halkına Yapılan Transferler | 0,00 |
| 830.05.06 | Yurtdışına Yapılan Transferler | 30.553,50 |
| 830.05.08 | Gelirlerden Ayrılan Paylar | 0,00 |
| 830.06 | Sermaye Giderleri | 7.146.403,20 |
| 830.06.01 | Mamul Mal Alımları | 0,00 |
| 830.06.02 | Menkul Sermaye Üretim Giderleri | 11.466,00 |
| 830.06.03 | Gayri Maddi Hak Alımları | 0,00 |
| 830.06.04 | Gayrimenkul Alımları Ve Kamulaştırması | 0,00 |
| 830.06.05 | Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri | 7.134.937,20 |
| 830.06.06 | Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri | 0,00 |
| 830.06.07 | Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri | 0,00 |
| 830.07 | Sermaye Transferleri | 0,00 |
| 830.07.01 | Yurtiçi Sermaye Transferleri | 0,00 |
| 830.08 | Borç Verme | 0,00 |
| 830.08.01 | Yurtiçi Borç Verme | 0,00 |
| TOPLAM | | 13.644.122,27 |

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GİDERLERİ

| GİDER ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | HARCAMA TUTARI | GERÇEKLEŞME ORANI |
|------------------------------|-------------------------|----------------|-------------------|
| PERSONEL GİDERLERİ | 433.000,00 | 626.591,24 | 144,71% |
| SGK DEVLET PRİM GİDERLERİ | 45.000,00 | 70.632,30 | 156,96% |
| MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ | 1.832.500,00 | 5.767.098,09 | 314,71% |
| FAİZ GİDERLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| CARİ TRANSFERLER | 40.000,00 | 33.397,44 | 83,49% |
| SERMAYE GİDERLERİ | 13.723.077,15 | 7.146.403,20 | 52,08% |

| | | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| SERMAVE TRANSFERLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| BORÇ VERME | 0,00 | 0,00 | - |
| YEDEK ÖDENEK | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOPLAM | 17.073.577,15 | 13.644.122,27 | 79,91% |

PERSONEL GİDERLERİ

| GİDER ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | HARCAMA TUTARI | GERÇEKLEŞME ORANI |
|---------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| MEMURLAR | 0,00 | 521.077,90 | - |
| SÖZLEŞMELİ PERSONEL | 353.000,00 | 55.364,60 | 15,68% |
| İŞÇİLER | 0,00 | 0,00 | - |
| GEÇİCİ PERSONEL | 0,00 | 0,00 | - |
| DİĞER PERSONEL | 80.000,00 | 50.148,74 | 62,69% |
| TOPLAM | 433.000,00 | 626.591,24 | 144,71% |

SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

| GİDER ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | HARCAMA TUTARI | GERÇEKLEŞME ORANI |
|---------------------|-------------------------|------------------|-------------------|
| MEMURLAR | 0,00 | 58.059,46 | - |
| SÖZLEŞMELİ PERSONEL | 45.000,00 | 12.572,84 | 27,94% |
| İŞÇİLER | 0,00 | 0,00 | - |
| TOPLAM | 45.000,00 | 70.632,30 | 156,96% |

MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

| GİDER ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | HARCAMA TUTARI | GERÇEKLEŞME ORANI |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------|-------------------|
| ÜRETİME YÖNELİK MAL VE HİZ. ALIMI | 0,00 | 8.684,30 | - |
| TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMI | 108.500,00 | 478.323,80 | 440,85% |
| YOLLUKLAR | 70.000,00 | 121.738,35 | 173,91% |

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|----------------|
| GÖREV GİDERLERİ | 4.000,00 | 43.781,14 | 1094,53% |
| HİZMET ALIMLARI | 1.411.500,00 | 2.673.254,90 | 189,39% |
| TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ | 230.000,00 | 340.542,04 | 148,06% |
| MENKUL MAL ALIM BAKIM ONARIM GİDERLERİ | 7.500,00 | 1.023.315,93 | 13644,21% |
| GAYRİMENKUL MAL BAKIM ONARIM GİDERLERİ | 1.000,00 | 1.077.457,63 | 107745,76% |
| TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| TOPLAM | 1.832.500,00 | 5.767.098,09 | 314,71% |

CARİ TRANSFERLER

| GİDER ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | HARCAMA TUTARI | GERÇEKLEŞME ORANI |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|
| GÖREV ZARARLARI | 0,00 | 2.843,94 | - |
| HAZİNE YARDIMLARI | 0,00 | 0,00 | - |
| KAR AMACI GÜTMİYEN KURUMLARA ÖDEMELER | 0,00 | 0,00 | - |
| HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER | 0,00 | 0,00 | - |
| YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER | 40.000,00 | 30.553,50 | 76,38% |
| GELİRDEN AYRILAN PAYLAR | 0,00 | 0,00 | - |
| TOPLAM | 40.000,00 | 33.397,44 | 83,49% |

SERMAYE GİDERLERİ

| GİDER ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | HARCAMA TUTARI | GERÇEKLEŞME ORANI |
|--|-------------------------|----------------|-------------------|
| MAMUL MAL ALIMLARI | 12.612.712,15 | 0,00 | 0,00% |
| MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ | 5.000,00 | 11.466,00 | 229,32% |
| GAYRİ MADDİ MAL ALIMLARI | 0,00 | 0,00 | - |
| GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMASI | 0,00 | 0,00 | - |
| GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ | 1.105.365,00 | 7.134.937,20 | 645,48% |

| | | | |
|--|----------------------|---------------------|---------------|
| MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| TOPLAM | 13.723.077,15 | 7.146.403,20 | 52,08% |

2023 Mali Yılı Gider Kesin Hesabı Fonksiyonel Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde, 17.073.577,15 TL tahmini bütçe gideri öngörülmüş olup, yılsonunda 13.644.122,27 TL olarak gerçekleşmiştir. Ayrıca kullanılmayan 3.429.454,88 TL ödenek imha edilmiştir.

GELİR KESİN HESABI

2023 yılı gelir bütçesi 13.573.577,15 TL olarak öngörülmüş olup, 6.099.711,03 TL olarak %44,94 oranında gerçekleşme meydana gelmiştir.

2023 YILI GELİR BÜTÇESİ GERÇEKLEŞMELERİ

| Hesap | BÜTÇE GELİRİNİN TÜRÜ | 2023 |
|---------------|--|---------------------|
| 800.01 | VERGİ GELİRLERİ | 0,00 |
| 800.01.02 | MÜLKİYET ÜZERİNDEN ALINAN VERGİLER | 0,00 |
| 800.01.03 | DÂHİLDE ALINAN MAL VE HİZMET VERGİSİ | 0,00 |
| 800.01.06 | HARCLAR | 0,00 |
| 800.03 | TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ | 0,00 |
| 800.03.01 | MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ | 0,00 |
| 800.03.02 | MALLARIN KULLANMA VEYA FAALİYETTE BULUNMA İZİN GELİRLERİ | 0,00 |
| 800.03.04 | KURUMLAR HASILATI | 0,00 |
| 800.03.06 | KİRA GELİRLERİ | 0,00 |
| 800.03.09 | DİĞER TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ | 0,00 |
| 800.04 | ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR | 1.342.133,82 |
| 800.04.01 | YURT DIŞINDAN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR | 0,00 |
| 800.04.04 | KURUM VE KİŞİLERDEN ALINAN YARD. VE BAĞIŞLAR | 0,00 |
| 800.04.05 | PROJE YARDIMLARI | 1.342.133,82 |
| 800.05 | DİĞER GELİRLER | 4.757.577,21 |
| 800.05.01 | FAİZ GELİRLERİ | 527.620,85 |
| 800.05.02 | KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR | 4.211.418,08 |
| 800.05.03 | PARA CEZALARI | 18.437,28 |
| 800.05.09 | DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER | 101,00 |
| 800.06 | SERMAYE GELİRLERİ | 0,00 |
| 800.06.01 | TAŞINMAZ SATIŞ GELİRLERİ | 0,00 |
| 800.06.02 | TAŞINIR SATIŞ GELİRLERİ | 0,00 |
| 800.08 | ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR | 0,00 |
| 800.08.01 | YURTIÇİ ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR | 0,00 |
| 810.01 | VERGİ GELİRLERİ | 0,00 |
| 810.01.02 | MÜLKİYET ÜZERİNDEN ALINAN VERGİLER | 0,00 |
| 810.01.03 | DÂHİLDE ALINAN MAL VE HİZMET VERGİSİ | 0,00 |
| 810.01.06 | HARCLAR | 0,00 |
| 810.03 | TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ | 0,00 |
| 810.03.01 | MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ | 0,00 |
| 810.03.06 | KİRA GELİRLERİ | 0,00 |
| 810.04 | ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER | 0,00 |
| 810.04.04 | KURUMLARDAN VE KİŞİLERDEN ALINAN YARDIM VE BAĞIŞLAR | 0,00 |
| 810.05 | DİĞER GELİRLER | 0,00 |
| 810.05.01 | FAİZ GELİRLERİ | 0,00 |
| 810.05.02 | KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR | 0,00 |

| | | |
|---|------------------------|---------------------|
| 810.05.03 | PARA CEZALARI | 0,00 |
| 810.05.09 | DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER | 0,00 |
| BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI (A) | | 6.099.711,03 |
| BÜTÇE GELİRLERİNDEN RET VE İADELER TOPLAMI (B) | | 0,00 |
| NET BÜTÇE GELİRİ (A-B) | | 6.099.711,03 |

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE BÜTÇE GELİRLERİ

| GELİR ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | GERÇEKLEŞEN TAHSİLAT | GERÇEKLEŞME ORANI |
|--------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|
| VERGİ GELİRLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ | 1.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR | 4.865.437,15 | 1.342.133,82 | 27,59% |
| DİĞER GELİRLER | 8.707.140,00 | 4.757.577,21 | 54,64% |
| SERMAYE GELİRLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| ALACAKLARDAN TAHSİLAT | 0,00 | 0,00 | - |
| (-) RED VE İADELER | 0,00 | 0,00 | - |
| TOPLAM | 13.573.577,15 | 6.099.711,03 | 44,94% |

TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

| GELİR ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | GERÇEKLEŞEN TAHSİLAT | GERÇEKLEŞME ORANI |
|--|-------------------------|----------------------|-------------------|
| MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ | 1.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| MALLARIN KULLANIMA VE FAALİYETTE BULUNMA İZİNİ GELİRLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| KİRA GELİRLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| DİĞER TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ | 0,00 | 0,00 | - |
| TOPLAM | 1.000,00 | 0,00 | 0,00% |

ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR

| GELİR ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | GERÇEKLEŞEN TAHSİLAT | GERÇEKLEŞME ORANI |
|---|-------------------------|----------------------|-------------------|
| KURUMLARDAN VE KİŞİLERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR | 2.642.360,00 | 0,00 | 0,00% |
| PROJE YARDIMLARI | 2.223.077,15 | 1.342.133,82 | 60,37% |
| TOPLAM | 4.865.437,15 | 1.342.133,82 | 27,59% |

DİĞER GELİRLER

| GELİR ÇEŞİDİ | 2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ | GERÇEKLEŞEN TAHSİLAT | GERÇEKLEŞME ORANI |
|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| FAİZ GELİRLERİ | 50.000,00 | 527.620,85 | 1055,24% |
| KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR | 8.657.140,00 | 4.211.418,08 | 48,65% |
| PARA CEZALARI | 0,00 | 18.437,28 | - |
| DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER | 0,00 | 101,00 | - |
| TOPLAM | 8.707.140,00 | 4.757.577,21 | 54,64% |

2023 Mali Yılı Gelir Kesin Hesabı Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde, 13.573.577,15 TL tahmini bütçe geliri öngörülmüş olup, yılsonunda 6.099.711,03 TL gelir tahsilatı gerçekleşmiştir.

5355 sayılı Mahalli İdare Birlikleri Kanunu'nun 13'ncü maddesi ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40 ve 41 'inci maddesi hükümleri kapsamında hazırlanan, 2023 Yılı Kesin Hesap Raporunun ekteki şekli ile kabulü uygun görülmüştür.

Meclisimizin onayına arz olunur.