

PLAN ve BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Rapor No : 2025/6
Özü : 2024 Mali Yılı Kesin Hesabı

09.05.2025

Komisyon İncelemesi: Başiskele Belediye meclisinin Mayıs Toplantısının 6 Mayıs 2025 Salı Günü Komisyonumuza havale edilmiş bulunan; Belediyemizin 2024 Mali Yılı Kesin Hesabı 22.04.2025 tarihli ve 116 sayılı Encümen Kararı da dikkate alınarak Komisyonumuzca incelenmiş gelir ve gider hesapları aşağıda belirtildiği gibi gerçekleştiği tespit edilmiştir.

BÜTÇE KESİN HESAP RAPORU

Komisyonumuzca yapılan incelemeler sonucunda 2024 mali yılı kesin hesabımızın aşağıdaki şekilde olduğu görüldü.

A-BÜTÇE GELİRLERİ KESİN HESABI

Ekonomik		BÜTÇE GELİRİNİN TÜRÜ	2024 Bütçesi	2024 Bütçe Geliri	Gerçekleşme %
1	2				
1		VERGİ GELİRLERİ	448.835.000,00	511.142.748,90	113,88
	2	Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	180.800.000,00	144.699.292,19	80,03
	3	Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	71.020.000,00	37.747.811,50	53,15
	6	Harçlar	197.015.000,00	328.695.645,21	166,84
3		TEŞEBBÜS ve MÜLKİYET GELİRLERİ	20.145.000,00	46.930.238,53	232,96
	1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	9.245.000,00	16.987.238,62	183,75
	2	Malların kullanma veya faaliyette bulunma izni gelirleri	50.000,00	23.802,74	47,61
	4	Kurumlar Hasılatı	50.000,00	35.000,00	70,00
	6	Kira Gelirleri	2.800.000,00	20.507.850,80	732,42
	9	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	8.000.000,00	9.376.346,37	117,20
4		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	102.000.000,00	56.606.156,14	55,50
	2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	60.000.000,00	31.502.931,69	52,50
	3	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	42.000.000,00	24.075.254,45	57,32
	4	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	0,00	1.027.970,00	0,00
5		DİĞER GELİRLER	446.020.000,00	365.977.151,66	82,05
	1	Faiz Gelirleri	12.500.000,00	21.411.763,34	171,29
	2	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	428.400.000,00	336.076.746,62	78,45
	3	Para Cezaları	5.060.000,00	3.284.323,78	64,91
	9	Diğer Çeşitli Gelirler	60.000,00	5.204.317,92	8.673,86
6		SERMAYE GELİRLERİ	160.000.000,00	116.412.685,36	72,76
	1	Taşınmaz Satış Gelirleri	160.000.000,00	116.412.685,36	72,76
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI			1.177.000.000,00	1.097.068.980,59	93,21
09 GELİRLERİNİ RET ve İADESİNDEN KAYNAKLANAN GİDERLER(-)				2.854.572,12	0
NET BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI			1.177.000.000,00	1.094.214.408,47	92,97

B-HARCAMA BİRİMLERİ BÜTÇE GİDERLERİ KESİN HESABI

HARCAMA BİRİMLERİ		2024 Net Bütçe Ödeneği	2024 Bütçe Gideri	Gerçekleşme %
1	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	13.441.500,00	12.326.262,48	91,70
2	İNSAN KAYNAKLARI MÜDÜRLÜĞÜ	5.821.000,00	5.152.879,44	88,52
3	ARŞİV MÜDÜRLÜĞÜ	1.844.000,00	1.772.660,64	96,13
4	BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	10.969.000,00	9.106.144,65	83,02
5	MAKİNE İKMAL BAKIM ve ONARIM MÜDÜRLÜĞÜ	83.056.500,00	78.669.808,31	94,72
6	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	43.809.000,00	35.069.820,45	80,05
7	HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	3.435.500,00	2.933.673,59	85,39
8	BASIN YAYIN ve HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	13.383.500,00	10.672.252,37	79,74
9	DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	246.661.000,00	230.636.732,16	93,5
10	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	486.776.000,00	484.509.981,00	99,53
11	İMAR ve ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	14.205.500,00	13.820.200,72	97,29
12	KÜLTÜR ve SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	33.892.000,00	30.592.212,83	90,26
13	PARK ve BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	111.845.000,00	109.606.137,23	98,00
14	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	20.761.500,00	19.145.044,09	92,21
15	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	2.630.000,00	2.493.832,57	94,82
16	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	23.496.500,00	22.911.281,29	97,51
17	EMLAK ve İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	26.202.500,00	16.212.681,99	61,87
18	YAPI KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ	5.010.000,00	4.745.984,32	94,73
19	MUHTARLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	2.041.000,00	1.717.654,43	84,16
20	GENÇLİK ve SPOR MÜDÜRLÜĞÜ	20.975.000,00	17.032.680,31	81,2
21	KADIN ve AİLE HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	6.744.000,00	5.153.129,90	76,41
2024 YILI TOPLAMLARI		1.177.000.000,00	1.114.281.054,77	94,67

C-EKONOMİK SINIFLANDIRMA DÜZEYİNDE BÜTÇE GİDERLERİ KESİN HESABI

Ekonomik		BÜTÇE GİDERİNİN TÜRÜ	2024 Net Bütçe Ödeneği	2024 Bütçe Gideri	Gerçekleşme e %
1	2				
1		PERSONEL GİDERLERİ	119.237.317,00	113.544.506,80	95,23
	1	MEMURLAR	109.546.817,00	105.360.744,14	96,18
	3	İŞÇİLER	5.402.500,00	4.357.548,65	80,66
	4	GEÇİCİ PERSONEL	890.000,00	653.641,89	73,44
	5	DİĞER PERSONEL	3.398.000,00	3.172.572,12	93,37
2		SOSYAL GÜV. KURUM DEVLET PRİMİ GİDER.	11.774.330,00	10.942.204,95	92,93
	1	MEMURLAR	10.632.330,00	10.098.972,73	94,98
	3	İŞÇİLER	1.142.000,00	843.232,22	73,84
3		MAL ve HİZMET ALIM GİDERLERİ	747.567.000,00	703.588.216,82	94,12
	2	TÜKETİME YÖNELİK MAL ve MALZEME ALIM.	138.516.000,00	121.494.827,98	87,71
	3	YOLLUKLAR	267.000,00	7.599,98	2,85
	4	GÖREV GİDERLERİ	2.090.000,00	1.397.147,31	66,85
	5	HİZMET ALIMLARI	458.653.000,00	444.278.707,95	96,87
	6	TEMSİL ve TANITMA GİDERLERİ	20.455.000,00	18.096.155,90	88,47
	7	MENKUL MAL G.MADDİ HAK ALIM BAK.ON.GİD.	47.030.000,00	39.092.560,66	83,12
	8	GAYRİMENKUL MAL BAK.ON.GİD.	80.481.000,00	79.221.217,04	98,43
	9	TEDAVİ ve CENAZE GİDERLERİ	75.000,00	0	0
4		FAİZ GİDERLERİ	12.340.858,00	12.340.857,20	100
	2	DİĞER İC BORÇ FAİZ GİDERLERİ	12.340.858,00	12.340.857,20	100

5		CARİ TRANSFERLER	40.491.403,00	37.634.457,11	92,94
	1	GÖREV ZARARLARI	6.413.044,00	6.413.043,85	100
	3	KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAP. TRANSFERLER	12.773.471,00	10.494.065,01	82,16
	4	HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	13.920.000,00	13.377.971,04	96,11
	8	GELİRLERDEN AYRILAN PAYLAR	7.384.888,00	7.349.377,21	99,52
6		SERMAYE GİDERLERİ	235.566.353,00	234.426.530,41	99,52
	1	MAMUL MAL ALIMLARI	14.674.000,00	14.536.104,38	99,06
	4	GAYRİMENKUL ALIMLARI ve KAMULAŞTIRILMASI	2.008.353,00	1.206.831,00	60,09
	5	GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	202.884.000,00	202.738.885,78	99,93
	7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	16.000.000,00	15.944.709,25	99,65
7		SERMAYE TRANSFERLERİ	1.805.000,00	1.804.281,48	99,96
	1	YURTIÇİ SERMAYE TRANSFERLERİ	1.805.000,00	1.804.281,48	99,96
9		YEDEK ÖDENEKLER	8.217.739,00	0	0
	1	PERSONEL GİDERLERİNİ KARŞILAMA ÖDENEĞİ	0	0	0
	6	YEDEK ÖDENEK	8.217.739,00	0	0
		BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	1.177.000.000,00	1.114.281.054,77	94,67

D-FONKSİYONEL SINIFLANDIRMA DÜZEYİNDE BÜTÇE GİDERLERİ KESİN HESABI

HARCAMA BİRİMLERİ		2024 Net Bütçe Ödeneği	2024 Bütçe Gideri	Gerçekleşme %
1	GENEL KAMU HİZMETLERİ	427.092.000,00	390.551.721,09	91,44
3	KAMU DÜZENİ ve GÜVENLİK HİZMETLERİ	23.496.500,00	22.911.281,29	97,51
5	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	20.761.500,00	19.145.044,09	92,21
6	İSKAN ve TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ	644.029.000,00	628.894.985,26	97,65
8	DİNLENME, KÜLTÜR ve DİN HİZMETLERİ	54.867.000,00	47.624.893,14	86,8
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	6.754.000,00	5.153.129,90	76,3
2024 YILI TOPLAMLARI		1.177.000.000,00	1.114.281.054,77	94,67

Komisyon Görüşü: Başiskele Belediyesi 2024 Yılı Kesin Hesaplarının incelenmesi sonucunda;

- 1- 2024 Yılı Gider Bütçesinin 1.177.000.000,00 TL, 2024 yılı Gelir Bütçesinin 1.177.000.000,00 TL olduğu,
- 2- Bütçe gelir hesaplarının 1.094.214.408,47 TL olarak gerçekleştiği bunun da, bütçeye göre gerçekleşme oranının % 92,97 olduğu,
- 3- Bütçe gelirleri hesapları incelendiğinde 2024 yılı toplam tahakkukun 1.164.682.078,53 TL olduğu ve bunun 1.097.068.980,59 TL sinin tahsil edildiği 2.854.572,12 TL red ve iade edildiği 67.613.097,94 TL sinin gelecek yıla devredilen tahakkuk olmuştur.
- 4- Bütçe gider hesaplarının ise 1.114.281.054,77 TL olarak gerçekleştiği bunun da, bütçeye göre gerçekleşme oranının % 94,67 olduğu ve yıl içerisinde harcanmayıp 62.718.945,23 TL ödeneğinde iptal edildiği görüldü;
- 5- 2024 yılı kesin hesabına göre gelirin gideri karşılama oranı % 98,20 olarak gerçekleşmiştir. Yukarıda izah edildiği şekliyle 2024 yılı gelir-gider kesin hesabı komisyonumuzca incelenerek bu rapor düzenlenmiştir.

Meclise arz olunur.

Ercüment YILDIRIM
Başkan

Faruk KELEŞ
Üye

Hüseyin DUMAN
Üye

Adilay FURUNCU
Üye

Samet KARATAY
Üye