

YUMURTALIK BELEDİYESİ
2024 YILI
MALİ DURUM ve
BEKLENTİLER
RAPORU



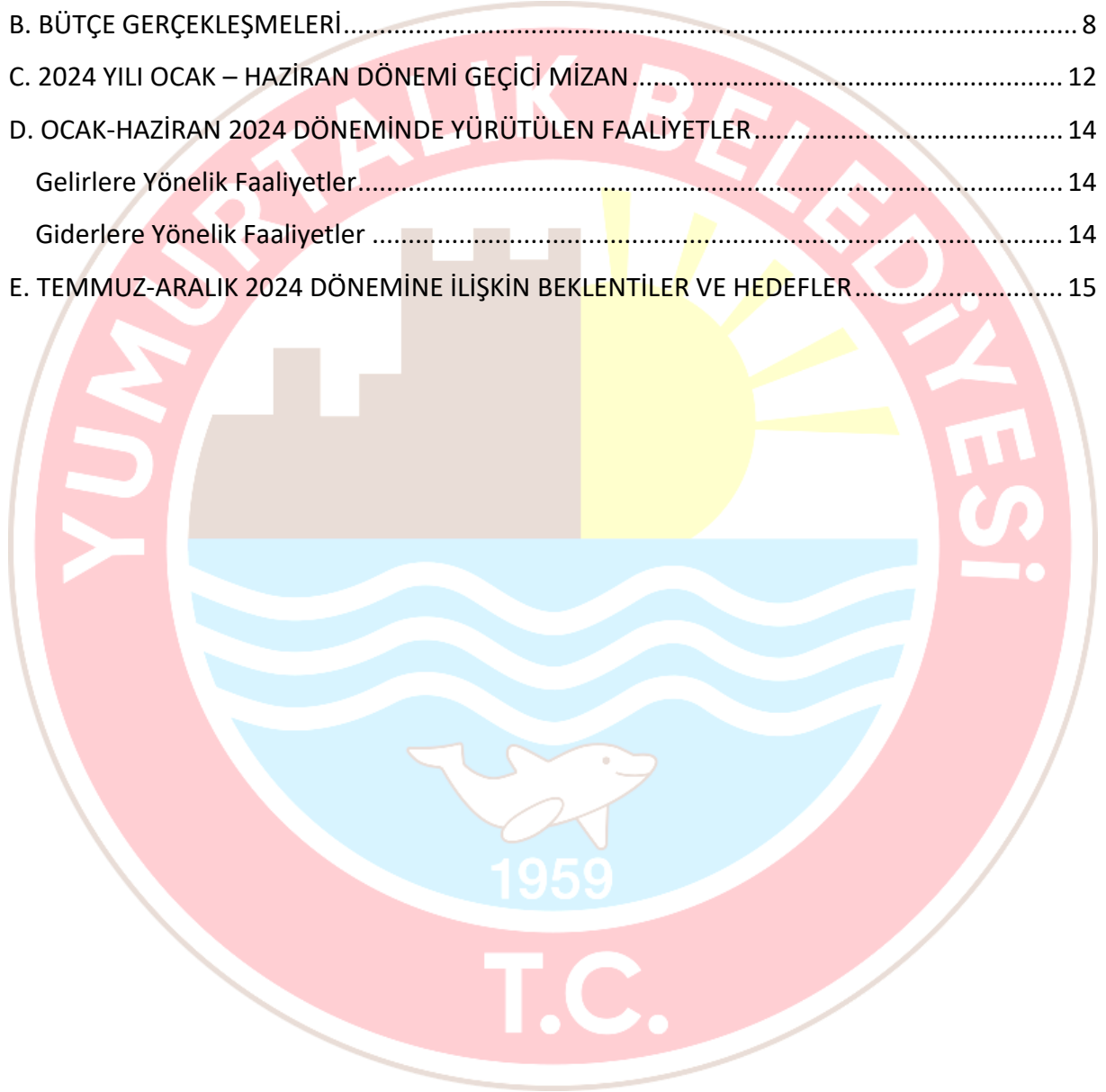
TEMMUZ 2024





İçindekiler

SUNUŞ.....	5
A. BÜTÇE GENEL BİLGİLER	6
OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	6
1. DÜZEY EKONOMİK KOD GİDER DAĞILIMI.....	6
1. DÜZEY EKONOMİK KOD GELİR DAĞILIMI.....	7
B. BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ.....	8
C. 2024 YILI OCAK – HAZİRAN DÖNEMİ GEÇİCİ MİZAN.....	12
D. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER.....	14
Gelirlere Yönelik Faaliyetler.....	14
Giderlere Yönelik Faaliyetler	14
E. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	15



SUNUŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu 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.

Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir.

Bu amaçlara ulaşılması, idarelerin faaliyetleri ile bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır. İlgili madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Belediyemizin 2024 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütülen faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve planlanan faaliyetlerin yer aldığı "Yumurtalık Belediye Başkanlığı 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanıp kamuoyuna sunulmuştur.

Sunmuş olduğumuz bu raporun; tüm kamuoyuna ve ilgililerine Belediyemizin, **2024** yılı ilk altı aylık mevcut durumu ve ikinci altı aylık dönemi beklentilerine ait aydınlatıcı bilgiler sunarak, faydalı olması dileğiyle saygılarımı sunarım.

Erdiç ALTIOK
Yumurtalık Belediye Başkanı



1959

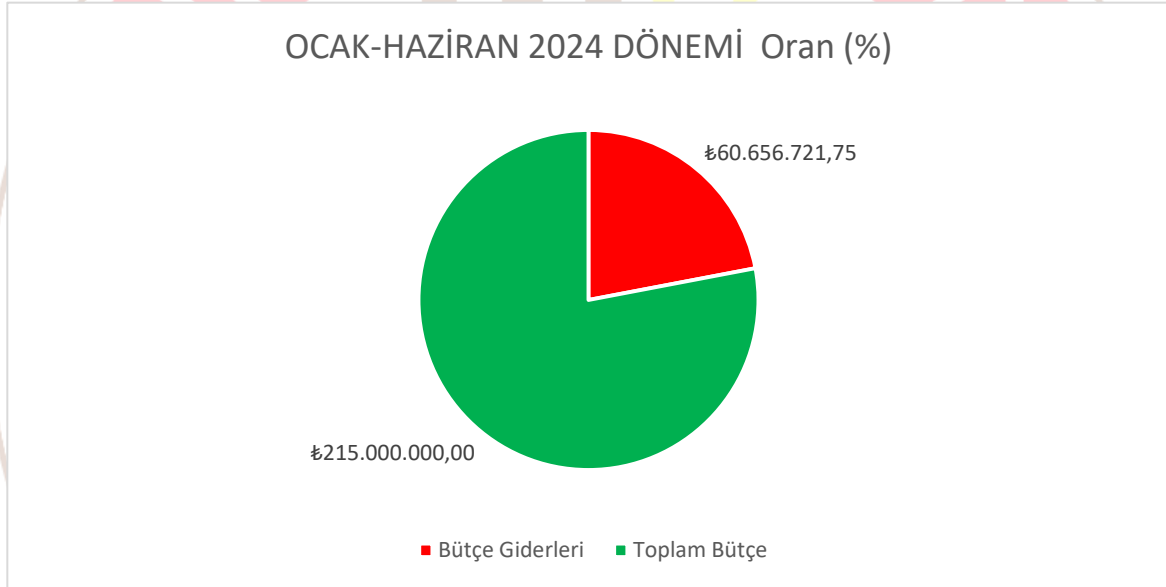
T.C.

A. BÜTÇE GENEL BİLGİLER

Yumurtalık Belediye Meclisi'nin 04.09.2023 Tarih ve 37 sayılı kararına müteakip, Adana Büyükşehir Belediye Meclisi'nin 28.11.2023 tarih ve 236 sayılı kararı ile kabul edilerek 01.01.2024 tarihinde uygulamaya konulan 2024 mali yılı gider bütçemiz 215.000.000,00 TL; gelir bütçemiz 215.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. Gelir ile gider eşit hesaplanarak denk bütçe hazırlanmıştır.

OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

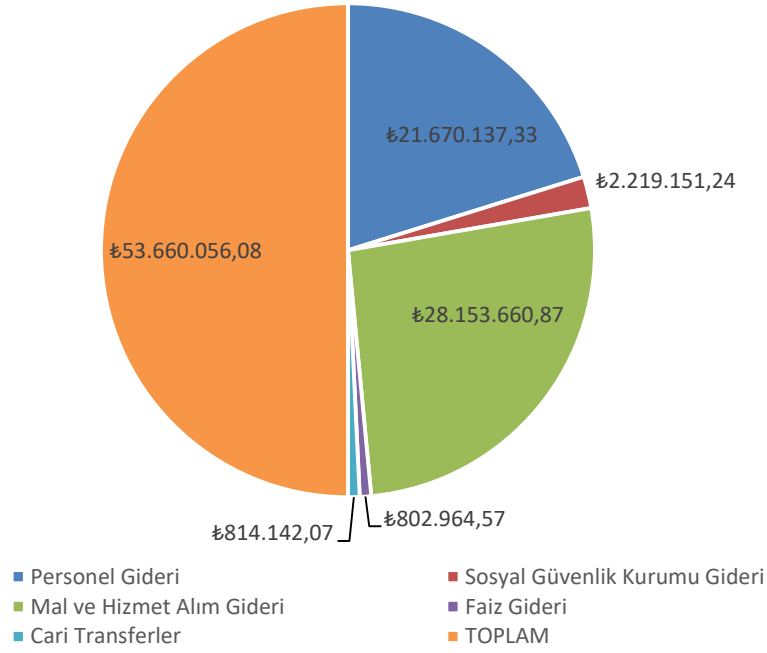
Belediye Meclisimizce kabul edilerek uygulamaya konulan 2024 Mali Yılı başlangıç bütçesi toplamı 215.000.000,00 TL'dir. Ocak-Haziran dönemi itibarıyla bütçe giderleri, toplam bütçe ödeneğinin % 24,95 i şeklinde gerçekleşmiştir. Bu orana isabet eden tutar 53.660.056,08 TL'dir. Ocak-Haziran dönemi itibarıyla bütçe gelirleri, toplam bütçe ödeneğinin % 28,21 i şeklinde gerçekleşmiştir. Bu orana isabet eden tutar 60.656.721,75 TL'dir.



1. DÜZEY EKONOMİK KOD GİDER DAĞILIMI

Bütçe gider kalemlerinin ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeylerine bakıldığında yapılan harcamaların 21.670.137,33 TL'si Personel Gideri; 2.219.151,24 TL'si Sosyal Güvenlik Kurumu Gideri; 28.153.660,87 TL'si Mal ve Hizmet Alım Gideri; 802.964,57 TL'si Faiz Gideri; 814.142,07 TL'si Cari Transferler olarak gerçekleşmiştir.

DÜZEY EKONOMİK KOD GİDER DAĞILIMI

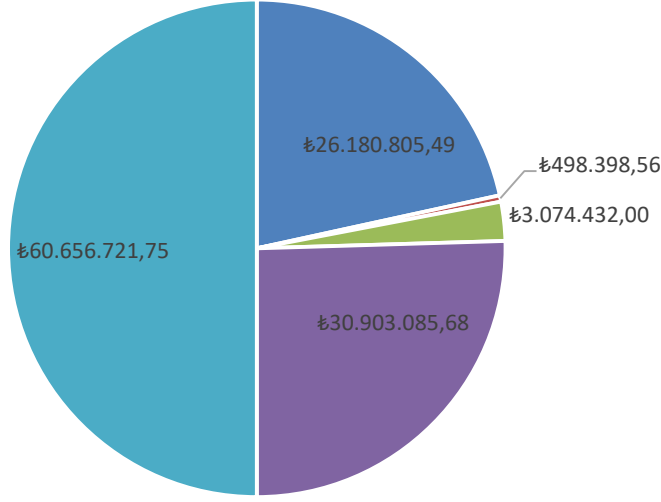


Personel Gideri	21.670.137,33
Sosyal Güvenlik Kurumu Gideri	2.219.151,24
Mal ve Hizmet Alım Gideri	28.153.660,87
Faiz Gideri	802.964,57
Cari Transferler	814.142,07
TOPLAM	53.660.056,08

1. DÜZEY EKONOMİK KOD GELİR DAĞILIMI

Ocak–Haziran dönemi itibarıyla bütçe gelir gerçekleşmesi 60.656.721,75 TL’dir. Bütçe gelir kalemlerinin ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeylerine bakıldığında 26.180.805,49 TL’si Vergi Gelirleri; 498.398,56 TL’si Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri; 3.074.432,02 TL’si Alınan Bağış ve Yardımlar; 30.903.085,68 TL’si Diğer Gelirlerden oluşmaktadır.

DÜZEY EKONOMİK KOD GİDER DAĞILIMI



■ Vergi Gelirleri ■ Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri ■ Alınan Bağış ve Yardımlar ■ Diğer Gelirler ■ TOPLAM

Vergi Gelirleri	26.180.805,49
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	498.398,56
Alınan Bağış ve Yardımlar	3.074.432
Diğer Gelirler	30.903.085,68
TOPLAM	60.656.721,75

B. BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ

2022 – 2023 ve 2024 yılı (30.06.2024 tarihine kadar) bütçe gider ve gelir gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablolarda detaylı olarak verilmiştir.

2022-2023-2024 Yıllarına Ait Bütçe Ödenekleri ve Gerçekleşmeleri

Yıllar	2022 TL	2023 TL	2024 (*) TL
Bütçe İle Verilen Ödenek	42.000.000,00	105.600.000,00	215.000.000,00
Net Ödenek	77.000.000,00	177.600.000,00	215.000.000,00
Gerçekleşen Harcama	72.887.444,66	157.769.321,21	53.660.056,08
Gerçekleşme Oranı (%)	94,66	88,83	24,96

(*) 2024 yılı gerçekleşmesi 30.06.2024 tarihi itibarıyla

2023 Yılı Gider Bütçesi Ekonomik Kod Dağılımı

Hesap Kodu/ Ekonomik Sınıflandırma	Hesap Adı	Bütçe Tutarı TL	Ek Bütçe Tutarı TL	Son Bütçe Tutarı TL	Harcama Tutarı TL	Gerçekleşme Oranı (%)
830/1	Personel Giderleri	19.115.000,00	3.978.000,00	23.093.000,00	20.454.591,26	88,57
830/2	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Yapılan Ödemeler	3.955.000,00	210.000,00	4.165.000,00	2.521.740,12	60,55
830/3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	76.185.000,00	68.792.000,00	144.977.000,00	130.180.240,62	89,79
830/4	Faiz Giderleri	2.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	2.991.014,56	99,70
830/5	Cari Transferler	780.000,00	320.000,00	1.100.000,00	1.005.992,32	91,45
830/6	Sermaye Giderleri	1.265.000,00	0,00	1.265.000,00	615.742,33	48,68
830/7	Sermaye Transferleri					
830/8	Borç Verme					
830/9	Yedek Ödenekler	2.300.000,00				
	Toplam	105.600.000,00	74.300.000,00	177.600.000,00	157.769.321,21	88,83

2023 Yılı Gelir Bütçesi ile Gerçekleşen Tutarlar

Hesap Kodu/ Ekonomik Sınıflandırma	Hesap Adı	Bütçe ile Tahmin Edilen Tutar TL	Net Tahsilat Tutarı TL	Gerçekleşme Oranı (%)
800/1	Vergi Gelirleri	59.800.000,00	37.786.525,21	63,19
800/3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	6.750.000,00	726.119,67	10,76
800/4	Alınan Bağış ve Yardımlar	2.500.000,00	34.879.694,19	1.395,19
800/5	Diğer Gelirler	32.050.000,00	38.979.821,74	121,62
800/6	Sermaye Gelirleri	4.500.000,00		0,00
800/9	Ret ve İadeler (-)			#SAYI/0!
	Toplam	105.600.000,00	112.372.160,81	106,41

2024 Yılı Gider Bütçesi ile Gerçekleşen Tutarlar

Hesap Kodu/ Ekonomik Sınıflandırma	Hesap Adı	Bütçe Tutarı TL	Ek Bütçe Tutarı TL	Son Bütçe Tutarı TL	Harcama Tutarı TL	Gerçekleşme Oranı (%)
830/1	Personel Giderleri	43.035.000,00	3.465.526,06	46.500.526,06	25.672.455,30	55,21
830/2	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Yapılan Ödemeler	10.590.000,00	130.902,29	10.720.902,29	8.068.334,77	75,26
830/3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	138.310.000,00	-106.663,88	138.203.336,12	48.385.381,80	35,01
830/4	Faiz Giderleri	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	924.889,35	15,41
830/5	Cari Transferler	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	880.891,38	60,75
830/6	Sermaye Giderleri	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00	68.040,00	2,58
830/7	Sermaye Transferleri					
830/8	Borç Verme					
830/9	Yedek Ödenekler	12.975.000,00	-3.489.764,47	9.485.235,53		
	Toplam	0,00	0,00	215.000.000,00	83.999.992,60	39,07

2024 Yılı Bütçe Geliri Tahminleri ile 01.01.2024-30.06.2024 Tarihi İtibarıyla Gerçekleşmeleri

Hesap Kodu/ Ekonomik Sınıflandırma	Hesap Adı	Bütçe Tutarı TL	Ek Bütçe Tutarı TL	Son Bütçe Tutarı TL	Net Tahsilat Tutarı TL	Gerçekleşme Oranı (%)
800/1	Vergi Gelirleri	118.895.000,00		118.895.000,00	26.180.805,49	22,02
800/3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	8.785.000,00		8.785.000,00	498.398,56	5,67
800/4	Alınan Bağış ve Yardımlar	5.300.000,00		5.300.000,00	3.074.432,02	58,01
800/5	Diğer Gelirler	73.470.000,00		73.470.000,00	30.903.085,68	42,06
800/6	Sermaye Gelirleri	8.550.000,00		8.550.000,00		0,00
800/9	Ret ve İadeler (-)					
	Toplam	215.000.000,00	0,00	215.000.000,00	60.656.721,75	28,21

2022 – 2024 Yılları Bütçe Giderlerinin Ekonomik Sınıflandırması

Gider Türü	2022 TL	2023 TL	2024 (*) TL
Personel Giderleri	10.566.411,13	20.454.591,26	21.670.137,33
SGK Devlet Prim Giderleri	1.299.865,80	2.521.740,12	2.219.151,24
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	56.961.894,31	130.180.240,62	28.153.660,87
Faiz Giderleri	1.633.402,56	2.991.014,56	802.964,57
Cari Transferler	827.617,48	1.005.992,32	814.142,07
Sermaye Giderleri	1.598.253,38	615.742,33	
Sermaye Transferleri			
Borç Verme			
Yedek Ödenekler			
Bütçe Giderleri Toplamı	72.887.444,66	157.769.321,21	53.660.056,08

(*) 2024 yılı gerçekleşmesi 30.06.2024 tarihi itibarıyla

2022 – 2024 Yılları Bütçe Gelirlerinin Ekonomik Sınıflandırması

Gelir Türü	2022 TL	2023 TL	2024 (*) TL
Vergi Gelirleri	26.199.411,71	37.786.525,21	26.180.805,49
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	807.774,18	726.119,67	498.398,56
Alınan Bağış ve Yardım İle Özel Gelirler	1.108.000,00	34.879.694,19	3.074.432,02
Diğer Gelirler	21.779.724,86	38.979.821,74	30.903.085,68
Sermaye Gelirleri			
Bütçe Gelirleri Toplamı	49.894.910,75	112.372.160,8	60.656.721,75
Bütçe Gelirlerinden Ret ve İadeler (-)			
Net Bütçe Gelirleri Toplamı	49.894.910,75	112.372.160,81	60.656.721,75

(*) 2024 yılı gerçekleşmesi 30.06.2024 tarihi itibarıyla

C. 2024 YILI OCAK - HAZİRAN DÖNEMİ GEÇİCİ MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Tanım	Borç Tutarı	Alacak	Borç Kalan	Alacak Kalan
100	KASA HESABI	5.046.532,84	5.046.532,84	0,00	0,00
102	BANKA HESABI	83.978.531,85	78.890.097,15	5.088.434,70	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	78.890.097,15	78.890.097,15	0,00	0,00
108	DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI	5.046.532,84	5.046.532,84	0,00	0,00
120	GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	53.747.080,02	18.246.616,08	35.500.463,94	0,00
121	GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	55.752.015,45	1.366.312,94	54.385.702,51	0,00
122	GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKLAR HESABI	1.570.607,79	715.939,41	854.668,38	0,00
140	KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	1.514.819,56	32.000,00	1.482.819,56	0,00
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	4.106.926,04	3.490.833,87	616.092,17	0,00
160	İŞ AVANS VE KREDİLERİ HESABI	7.213,50	7.213,50	0,00	0,00
162	BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	942.666,43	940.666,43	2.000,00	0,00
190	DEVREDEDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	31.636.151,98	0,00	31.636.151,98	0,00
191	İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	2.940.242,94	2.940.242,94	0,00	0,00
222	GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKLAR HESABI	293.196,14	10.569,47	282.626,67	0,00
240	MALİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	1.959.236,58	0,00	1.959.236,58	0,00
241	MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN	10.001,00	0,00	10.001,00	0,00
250	ARAZİ VE ARSALAR HESABI	1.834.861,04	0,00	1.834.861,04	0,00
251	YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	12.876.178,73	0,00	12.876.178,73	0,00
252	BİNALAR HESABI	4.406.815,77	0,00	4.406.815,77	0,00
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	1.130.338,52	0,00	1.130.338,52	0,00
254	TAŞITLAR HESABI	1.551.413,54	0,00	1.551.413,54	0,00
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	2.037.394,71	0,00	2.037.394,71	0,00
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	0,00	942.303,80	0,00	942.303,80

260	HAKLAR HESABI	71.710,00	0,00	71.710,00	0,00
268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	0,00	71.710,00	0,00	71.710,00
294	ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN	7.220,00	0,00	7.220,00	0,00
299	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	0,00	7.220,00	0,00	7.220,00
300	BANKA KREDİLERİ HESABI	1.800.889,79	6.761.677,71	0,00	4.960.787,92
320	BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	40.334.136,03	124.840.020,25	0,00	84.505.884,22
330	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	3.122.149,28	4.637.568,00	0,00	1.515.418,72
333	EMANETLER HESABI	1.055.963,65	17.631.560,06	0,00	16.575.596,41
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	0,00	1.140.954,93	0,00	1.140.954,93
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	0,00	3.365.499,03	0,00	3.365.499,03
362	FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN	2.201.008,98	10.309.604,55	0,00	8.108.595,57
368	VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ	14.031.393,01	36.885.125,05	0,00	22.853.732,04
381	GİDER TAHAKKUKLARI HESABI	802.964,57	2.178.717,94	0,00	1.375.753,37
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	34.637,03	34.637,03	0,00	0,00
400	BANKA KREDİLERİ HESABI	1.896.053,28	6.955.705,77	0,00	5.059.652,49
472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	3.214,32	486.818,51	0,00	483.604,19
481	GİDER TAHAKKUKLARI HESABI	0,00	1.084.963,91	0,00	1.084.963,91
500	NET DEĞER HESABI	52.786.192,05	3.923.270,64	48.862.921,41	0,00
570	GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	0,00	32.309.702,49	0,00	32.309.702,49
580	GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI	25.295.622,18	0,00	25.295.622,18	0,00
591	DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	22.818.497,60	22.818.497,60	0,00	0,00
600	GELİRLER HESABI	341.221,48	95.069.670,08	0,00	94.728.448,60
630	GİDERLER HESABI	49.197.154,30	0,00	49.197.154,30	0,00
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	0,00	60.656.721,75	0,00	60.656.721,75
805	GELİR YANSITMA HESABI	60.656.721,75	0,00	60.656.721,75	0,00
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	53.660.056,08	0,00	53.660.056,08	0,00
835	GİDER YANSITMA HESAPLARI	0,00	53.660.056,08	0,00	53.660.056,08

900	GÖNDERİLECEK BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI	235.001.628,82	73.661.684,90	161.339.943,92	0,00
901	BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI	20.001.628,82	235.001.628,82	0,00	215.000.000,00
905	ÖDENEKLİ GİDERLER HESABI	53.660.056,08	0,00	53.660.056,08	0,00
	TOPLAM	990.058.973,52	990.058.973,52	608.406.605,52	608.406.605,52

D. OCAK-HAZİRAN 2024 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Gelirlere Yönelik Faaliyetler

Sürekli vergi yükümlüsü olan mükellefler düzenli olarak takip edilmiştir. Tahsilatların yapılması için sistemde telefon numarası kayıtlı mükellefler kısa mesaj yolu ile bilgilendirilmiş, mükelleflerin belediyeye gelmeden ödeme yapabilmeleri için bankalarla çalışmalar yapılmış, belediye web sitesinde online tahsilat işlemleri sekmesi açılmıştır. Ödemelerini zamanında yapmayan mükelleflere ödeme emirleri çalışmalarına başlanmış ve ödeme emrine zamanında cevap vermeyen ve borç ödeme fiilinde bulunmayan mükellefler hakkında mal varlığı araştırmalarına ve haciz işlemlerine başlanacaktır.

Giderlere Yönelik Faaliyetler

Bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması amacıyla, bütçe ve performans programı çerçevesinde ihtiyaçlar belirlenmiş, fayda maliyet analizleri yapılarak, ihtiyaçların piyasadan temini hususunda azami hassasiyet gösterilmiş, piyasa fiyat araştırmaları titizlikle yapılmıştır. Gider önceliklerinde işçi ve memurların alacakları önceliklendirilmiş, daha sonra aciliyeti ve elzemiyeti olan işler için giderde bulunulmuştur.

E. TEMMUZ-ARALIK 2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Belediyemiz Temmuz-Aralık 2024 döneminde de hizmet kalitesinin yükseltilerek devam ettirilmesi, bütçe ve program çerçevesinde öngörülen faaliyet/projelerin yürütülmesi, giderlerde tasarruf ve etkinlik sağlanması ile bütçe gelir performansının artırılması yönünde çalışmalarını titizlikle devam ettirecektir.

