

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/03
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 02/05/2023

KONU: Akyazı Belediyesi'nin 2022 Mali Yılı Kesin Hesabı ile Taşınır Kesin Hesap Cetvelleri.

KOMİSYON İNCELEMESİ: 2022 Mali yılı Gelir ve Gider Kesin Hesap Cetvelleri ile Taşınır Kesin Hesap Cetvelleri Meclisimizin 02/05/2023 tarih ve 50 sayılı kararıyla komisyonumuza havale edilmiş olup; 02/05/2023 tarihli toplantımızda komisyonumuz tarafından gerekli inceleme aşağıya çıkarılmıştır.

KOMİSYON GÖRÜŞÜ: Komisyonumuzca yapılan inceleme neticesinde;

2022 MALİ YILI GELİR KESİN HESABI

2022 yılı gelir bütçemiz 112.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup 08.06.2022 tarih ve 53 sayılı Meclis kararıyla 10.000.000,00 TL, 02.11.2022 tarih ve 81 sayılı Meclis kararıyla 30.000.000,00 TL ek ödenek verilerek toplam gelir bütçesi 152.000.000,00 TL olmuştur. Yıl içinde yapılan tahakkuklar toplamı ise 172.298.693,48 TL olup gerçekleşen tahsilat 153.479.546,72 TL'dir. 974.970,52 TL ret ve iade yapıldıktan sonra 152.504.576,20 TL net tahsilat elde edilmiştir. 2022 yılında tahsil edilemeyen tahakkuklar toplamı ise 19.794.117,28 TL'dir 2022 mali yılı tahsilât oranı % 88,51 olarak gerçekleşmiştir.

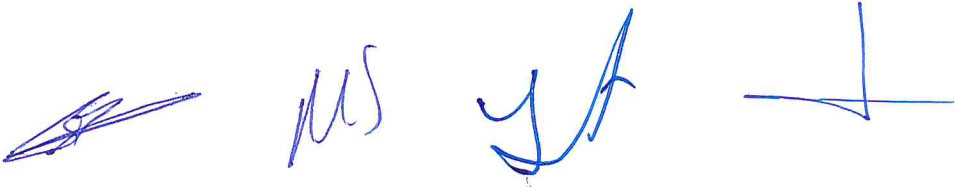
2022 MALİ YILI GELİR BÜTÇESİ GERÇEKLEŞME DURUMU				
BÜTÇE GELİR KODU	TAHAKKUK	TAHSİLAT	DEVİR	TAHSİLAT ORANI (%)
VERGİ GELİRLERİ	47.912.319,14	33.775.780,38	14.136.538,76	70,49
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ	31.672.548,96	29.898.318,60	1.774.230,36	94,40
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	945.283,00	945.283,00	0	100
DİĞER GELİRLER	89.395.567,85	85.512.219,69	3.883.348,16	95,66
SERMAYE GELİRLERİ	3.347.945,05	3.347.945,05	0	100
RED VE İADELER(-)	-974.970,52	-974.970,52	0	
GENEL TOPLAM	172.298.693,48	152.504.576,20	19.794.117,28	88,51

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/03
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 02/05/2023

2022 MALİ YILI GİDER KESİN HESABI

2022 YILI MÜDÜRLÜK BAZINDA BÜTÇE VE HARCAMA DURUMU				
Müdürlük	2022 Yılı Bütçesi	Harcama Tutarı	Gerçekleşme Oranı	Toplam Harcama İçindeki Payı
ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	4.050.000,00	3.900.878,12	96,32	2,20
İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜD.	590.000,00	478.350,80	81,08	0,27
BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	800.000,00	630.374,31	78,80	0,35
YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	2.530.000,00	2.344.487,64	92,67	1,32
HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	650.000,00	558.507,16	85,92	0,31
BASIN YAY. VE HALKLA İLİŞKİLER MÜD.	705.000,00	647.313,91	91,82	0,36
FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	89.310.000,00	89.082.832,02	99,75	50,14
MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	11.125.000,00	10.036.893,13	90,22	5,65
İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	4.955.000,00	4.228.592,67	85,34	2,38
TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	14.200.000,00	13.394.981,52	94,33	7,54
ZABITA İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	4.485.000,00	4.206.246,30	93,78	2,37
KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	5.425.000,00	5.380.707,14	99,18	3,03
EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	7.900.000,00	7.814.805,52	98,92	4,40
DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	33.735.000,00	33.681.422,58	99,84	18,96
SPOR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	475.000,00	454.601,04	95,71	0,26
İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	570.000,00	522.329,73	91,64	0,29
MUHTARLIKLAR MÜDÜRLÜĞÜ	320.000,00	295.540,24	92,36	0,17
PLAN VE PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	175.000,00	0,00		0,00
GENEL TOPLAM	182.000.000,00	177.658.863,83	97,61	

2022 yılı gider bütçesi 112.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup 08.06.2022 tarih ve 53 sayılı Meclis kararıyla 40.000.000,00 TL, 02.11.2022 tarih ve 81 sayılı Meclis kararıyla 30.000.000,00 TL ek ödenek verilerek toplam gider bütçesi 182.000.000,00 TL olmuştur. 2022 Ocak ayı başından aralık ayı sonuna kadar 177.658.863,83 TL ödenek harcanmış olup kalan 4.341.136,17 TL ödenek iptal edilmiştir.



	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/03
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 02/05/2023

2022 YILI GİDER BÜTÇESİ FONKSİYONEL SINIFLANDIRMA 1. DÜZEYİ					
KOD	AÇIKLAMA	BÜTÇESİ	YILSONU NET BÜTÇESİ	GERÇEKLEME MİKTARI	GENEL BÜTÇE İÇERİSİNDE GERÇEKLEŞME ORANI
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	37.100.000,00	53.800.000,00	51.926.453,98	29,23 %
03	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	2.850.000,00	4.485.000,00	4.206.246,30	2,37 %
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	300.000,00	570.000,00	522.329,73	0,29
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	9.300.000,00	14.200.000,00	13.394.981,52	7,54 %
06	İSKAN VE TOPLUM REFAHİ HİZMETLERİ	58.950.000,00	102.340.000,00	101.126.230,21	56,92 %
08	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	3.480.000,00	6.605.000,00	6.482.622,09	3,65 %
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	20.000,00	0,00	0,00	
	TOPLAM	112.000.000,00	182.000.000,00	177.658.863,83	97,61

2022 MALİ YILI BÜTÇE GİDERLERİNİN EKONOMİK SINIFLANDIRMA TABLOSU	
GİDER TÜRÜ	HARCAMA
PERSONEL GİDERLERİ	22.894.852,92
SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	3.275.125,51
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	61.077.310,68
FAİZ GİDERLERİ	3.597.460,34
CARİ TRANSFERLER	5.625.484,05
SERMAYE GİDERLERİ	81.188.630,33
SERMAYE TRANSFERLERİ	0,00
GENEL TOPLAM	177.658.863,83

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/03
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 02/05/2023

2022 MALİ YILI FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI KESİN HESABI

Belediyemizce, 2022 yılı bütçesi hazırlanmış olup, gider bütçesi toplamda 182.000.000,00 TL gelir bütçesi ise 152.000.000,00 TL olarak öngörülmüştür. Gelir ve Gider Bütçesi arasındaki 30.000.000,00 TL'lik fark, Finansman Tablosu ile denkleştirilmiştir. Bu kapsamda Türkiye Halkbank A.Ş.'den 16.000.000,00 TL iç borç kullanımı yapılmıştır.

2022 YILI FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI KESİN HESAP CETVELİ			
KOD	AÇIKLAMA	ÖNGÜRÜLEN	GERÇEKLEŞEN
1	İÇ BORÇLANMA	30.000.000,00	16.000.000,00

2022 MALİ YILI MİZANI

Borç Toplam Tutarı: 2.462.081.588,62 TL

Alacak Toplam Tutarı: 2.462.081.588,62 TL olarak eşit olduğu görüldü.

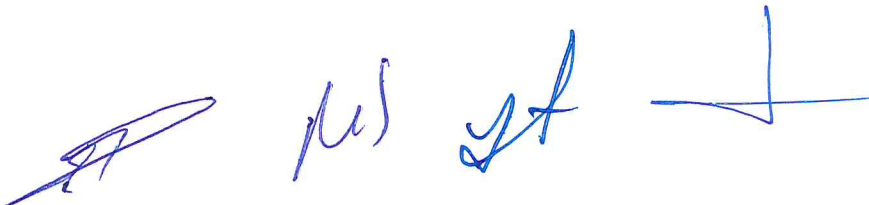
2022 MALLİ YILI BİLANÇO TABLOSU

Aktif Toplamı: 259.527.210,35 TL

Pasif Toplamı: 259.527.210,35 TL olarak eşit olduğu görüldü.

2022 MALİ YILI TAŞINIR KESİN HESABI

2022 mali yılı taşınır kesin hesabının incelenmesi neticesinde geçen yıldan devir 13.388.866,38 TL, yıl içerisinde giren tutar 4.384.393,13 TL olup; toplam tutar 17.773.259,51 TL olmuştur. Yıl içinde çıkan tutar ise 3.717.970,93 TL, gelecek yıla devreden tutar 14.055.288,58 TL olduğu tespit edilmiştir.



	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/03
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 02/05/2023

2022 MALİ YILI TAŞINIR KESİN HESAP İCMAL CETVELİ						
Taşınır Kod	Taşınır Adı	Geçen Yıldan Devir	Yıl İçinde Giren Tutar	Toplam Tutar	Yıl İçinde Çıkan Tutar	Gelecek Yıla Devreden Tutar
150	İLK MADDE VE MALZEMELER	128.239,94	3.793.524,25	3.921.764,19	3.566.870,93	354.893,26
253	TESİS, MAKİNA VE CİHAZLAR	4.465.860,73	228.695,24	4.694.555,97	0,00	4.694.555,97
254	TAŞITLAR	7.159.757,96	0,00	7.159.757,96	151.100,00	7.008.657,96
255	DEMİRBAŞ GRUBU	1.635.007,75	362.173,64	1.997.181,39	0,00	1.997.181,39
TOPLAM		13.388.866,38	4.384.393,13	17.773.259,51	3.717.970,93	14.055.288,58

SONUÇ

1-Bütçe dışı herhangi bir kaynağa başvurulmadığı ve yapılan giderlerin de bütçede öngörüldüğü şekilde gerçekleştiği, tahminleri aşan harcamalar için gerekli yasal kararların alındığı, ödenek üstü ve bütçe dışı harcamanın olmadığı, bütçe disiplinine uyularak ödemelerin yapıldığı ve 2022 Mali Yılı Bütçe Kesin hesaplarının mevzuata uygun olduğu görülmüştür.

2-Başta 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği, Taşınır Mal Yönetmeliği olmak üzere, mali iş ve işlemlerin yürürlükteki mevzuata uygun bir şekilde yürütüldüğü, mevzuata aykırı herhangi bir işleme rastlanmadığı tespit edilmiştir.

3-Teklif ve eki Akyazı Belediyesi'nin 2022 yılı Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesap Cetveli, Mali Hizmetler Müdürlüğü'nden geldiği şekliyle komisyonumuzca uygun görülmüş olup; işbu rapor Meclis'e sunulmak üzere tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır.

EK:

2022 Yılı Kesin Hesap ve
Taşınır Kesin Hesap Cetveli


Sait BEŞİR
Komisyon Başkanı


Özgür ÖZMEN
Komisyon Başkan Vek.


Yılmaz TAŞDELEN
Üye


Meryem SAĞLAM
Üye