

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2024/02
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 07/05/2024

KONU: Akyazı Belediyesi'nin 2023 Mali Yılı Kesin Hesabı ile Taşınır Kesin Hesap Cetvelleri.

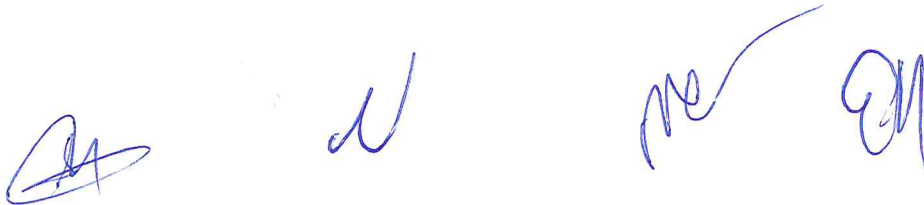
KOMİSYON İNCELEMESİ: 2023 Mali yılı Gelir ve Gider Kesin Hesap Cetvelleri ile Taşınır Kesin Hesap Cetvelleri Meclisimizin 07/05/2024 tarih ve 51 sayılı kararıyla komisyonumuza havale edilmiş olup; 07/05/2024 tarihli toplantımızda komisyonumuz tarafından gerekli inceleme aşağıya çıkarılmıştır.

KOMİSYON GÖRÜŞÜ: Komisyonumuzca yapılan inceleme neticesinde;

2023 MALİ YILI GELİR KESİN HESABI

2023 yılı gelir bütçesi 247.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup 08.11.2023 tarih ve 103 sayılı Meclis kararıyla 40.000.000,00 TL ek ödenek verilerek toplam gelir bütçesi 287.000.000,00 TL olmuştur. Yıl içinde yapılan tahakkuklar toplamı ise 314.589.398,38 TL olup gerçekleşen tahsilat 283.625.143,99 TL'dir. 267.785,45 TL ret ve iade yapıldıktan sonra 283.357.358,54 TL net tahsilat elde edilmiştir. 2023 yılında tahsil edilemeyen tahakkuklar toplamı ise 30.964.254,39 TL'dir 2023 mali yılı tahsilât oranı % 90,15 olarak gerçekleşmiştir.

2023 MALİ YILI GELİR BÜTÇESİ GERÇEKLEŞME DURUMU					
GELİR KODU	BÜTÇE	TAHAKKUK	TAHSİLAT	DEVİR	TAHSİLAT ORANI (%)
VERGİ GELİRLERİ		78.263.239,36	60.456.873,13	17.806.366,23	77,25
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ		33.593.809,98	29.921.056,27	3.672.753,71	89,07
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR		9.459.492,00	9.459.492,00	0,00	100
DİĞER GELİRLER		167.005.634,34	157.520.499,89	9.485.134,45	94,32
SERMAYE GELİRLERİ		26.267.222,70	26.267.222,70	0	100
RED VE İADELER(-)		-267.785,45	-267.785,45	0	
GENEL TOPLAM		314.321.612,93	283.357.358,54	30.964.254,39	90,15



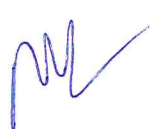
	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2024/02
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 07/05/2024

2023 MALİ YILI GİDER KESİN HESABI

2023 YILI MÜDÜRLÜK BAZINDA BÜTÇE VE HARCAMA RAPORU				
Müdürlük	2023 Yılı Bütçesi	Harcama Tutarı	Gerçekleşme Oranı	Toplam Harcama İçindeki Payı
Özel Kalem Müdürlüğü	7.430.000,00	7.377.907,31	99,30	2,60
İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	1.400.000,00	1.370.106,84	97,86	0,48
Bilgi İşlem Müdürlüğü	2.830.000,00	2.716.192,72	95,98	0,96
Yazı İşleri Müdürlüğü	3.900.000,00	3.883.699,82	99,58	1,37
Hukuk İşleri Müdürlüğü	1.230.000,00	1.001.407,16	81,42	0,35
Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	2.150.000,00	2.087.227,88	97,08	0,74
Fen İşleri Müdürlüğü	124.550.000,00	123.903.181,19	99,48	43,67
Mali Hizmetler Müdürlüğü	18.550.000,00	18.362.613,93	98,99	6,48
İmar ve Şehircilik Müdürlüğü	8.650.000,00	8.516.372,26	98,46	3,00
Sağlık İşleri Müdürlüğü	4.320.000,00	4.296.939,65	99,47	1,51
Temizlik İşleri Müdürlüğü	25.550.000,00	25.366.218,55	99,28	8,94
Zabıta Müdürlüğü	8.535.000,00	8.473.683,39	99,28	2,99
Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	10.100.000,00	9.941.640,04	98,43	3,50
Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	4.300.000,00	4.025.348,49	93,61	1,42
Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	900.000,00	529.530,01	58,84	0,19
Destek Hizmetleri Müdürlüğü	53.550.000,00	53.367.489,46	99,66	18,81
Park ve Bahçeler Müdürlüğü	5.190.000,00	5.149.907,21	99,23	1,82
Spor İşleri Müdürlüğü	970.000,00	606.265,08	62,50	0,21
İşletme ve İştirakler Müdürlüğü	1.940.000,00	1.930.187,43	99,49	0,68
Muhtarlıklar Müdürlüğü	450.000,00	353.205,65	78,49	0,12
İklim Değişikliği ve Sıfır Atık Müdürlüğü	505.000,00	449.242,44	88,96	0,16
GENEL TOPLAM	287.000.000,00	283.708.366,51	98,85	

2023 yılı gider bütçesi 247.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup 08.11.2023 tarih ve 103 sayılı Meclis kararıyla 40.000.000,00 TL ek ödenek verilerek toplam gider bütçesi 287.000.000,00 TL olmuştur. 2023 Ocak ayı başından aralık ayı sonuna kadar 283.708.366,51 TL ödenek harcanmış olup kalan 3.291.633,49 TL ödenek iptal edilmiştir.






	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2024/02
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 07/05/2024

2023 YILI GİDER BÜTÇESİ FONKSİYONEL SINIFLANDIRMA 1. DÜZEY CETVELİ					
KOD	AÇIKLAMA	BÜTÇESİ	YILSONU NET BÜTÇESİ	GERÇEKLEME MİKTARI	GENEL BÜTÇE İÇERİSİNDE GERÇEKLEŞME ORANI
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	94.650.000,00	89.340.000,00	88.432.622,89	31,17 %
03	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	8.200.000,00	9.435.000,00	9.003.213,40	3,18 %
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	1.100.000,00	1.940.000,00	1.930.187,43	0,68%
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	28.050.000,00	31.245.000,00	30.965.368,20	10,91 %
06	İSKAN VE TOPLUM REFAHİ HİZMETLERİ	103.200.000,00	137.500.000,00	136.444.901,94	48,09 %
07	SAĞLIK HİZMETLERİ	2.300.000,00	4.320.000,00	4.296.939,65	1,51%
08	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	9.450.000,00	13.170.000,00	12.635.133,00	4,46 %
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	50.000,00	50.000,00	0,00	
	TOPLAM	247.000.000,00	287.000.000,00	283.708.366,51	98,85

2023 YILI GİDER BÜTÇESİ EKONOMİK SINIFLANDIRMA 1. DÜZEY CETVELİ				
AÇIKLAMA	BÜTÇE	YILSONU NET BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	GENEL BÜTÇE İÇERİSİNDE GERÇEKLEŞME ORANI
PERSONEL GİDERİ	39.380.000,00	47.423.000,00	46.382.346,09	16,34 %
SGK DEVLET PİRİM GİDERİ	5.936.000,00	6.134.000,00	5.386.639,19	1,90 %
MAL VE HİZMET ALIMLARI	101.457.000,00	118.349.000,00	117.191.208,48	41,31 %
FAİZ GİDERLERİ	4.500.000,00	6.205.000,00	6.204.358,99	2,19 %
CARİ TRANSFERLER	9.297.000,00	13.005.000,00	12.910.448,75	4,55 %
SERMAYE GİDERLERİ	68.930.000,00	95.884.000,00	95.633.365,01	33,71 %
SERMAYE TRANSFERLERİ	2.000.000,00	0,00	0,00	-
YEDEK ÖDENEKLER	15.500.000,00	0,00	0,00	-
TOPLAM	247.000.000,00	287.000.000,00	283.708.366,51	98,85%

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2024/02
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 07/05/2024

2023 MALİ YILI MİZANI

Borç Toplam Tutarı: 3.873.220.992,30 TL

Alacak Toplam Tutarı: 3.873.220.992,30 TL olarak eşit olduğu görüldü.

2023 MALİ YILI BİLANÇOSU

Aktif Toplamı: 495.531.125,80 TL

Pasif Toplamı: 495.531.125,80 TL olarak eşit olduğu görüldü.

2023 MALİ YILI TAŞINIR KESİN HESABI

2023 mali yılı taşınır kesin hesabının incelenmesi neticesinde geçen yıldan devir 14.055.288,58 TL, yıl içerisinde giren tutar 49.263.118,49 TL olup; toplam tutar 63.318.408,07 TL olmuştur. Yıl içinde çıkan tutar ise 14.079.023,82 TL, gelecek yıla devreden tutar 49.239.383,25 TL olduğu tespit edilmiştir.

2023 YILI TAŞINIR KESİN HESAP İCMAL CETVELİ						
Taşınır Kodu	Taşınır Adı	Geçen Yıldan Devir	Yıl İçinde Giren Tutar	Toplam Tutar	Yıl İçinde Çıkan Tutar	Gelecek Yıla Devreden Tutar
150	İlk Madde ve Malzemeler	354.893,26	13.694.376,56	14.049.269,82	14.049.269,82	-
253	Tesis, Makina ve Cihazlar	4.694.555,97	10.484.288,27	15.178.844,24	-	15.178.844,24
254	Taşıtlar	7.008.657,96	23.877.724,20	30.886.382,16	-	30.886.382,16
255	Demirbaşlar	1.997.181,39	1.206.729,46	3.203.910,85	29.754,00	3.174.156,85
TOPLAM :		14.055.288,58	49.263.118,49	63.318.407,07	14.079.023,82	49.239.383,25

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2024/02
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 07/05/2024

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 2023 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.

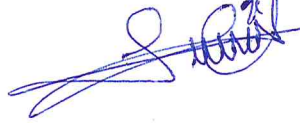
3-Teklif ve eki Akyazı Belediyesi'nin 2023 yılı Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesap Cetveli, Mali Hizmetler Müdürlüğü'nden geldiği şekliyle komisyonumuzca uygun görülmüş olup; işbu rapor Meclis'e sunulmak üzere tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır.

EK: 2023 Yılı Kesin Hesap ve Taşınır Kesin Hesap Cetveli



Sait BEŞİR
Komisyon Başkanı

Murat ÖZ
Komisyon Başkan Vek.



Naci ÇAVDAR
Üye



Halit YAZIKSIZ
Üye

(KATILMADI)

Engin KARIŞ
Üye

