

YIL : 2022
KARAR NO : 667
TARİH: 11.05.2022
KONU: KESİN HESAP

KARAR

TALEP:

Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığının 21.04.2022 tarih ve 146188 sayılı yazısı ile; Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe Yönetmeliğinin 40'ıncı maddesinde "Kesin Hesap? Mali Hizmetler Birimi tarafından mali yılın bitiminden itibaren hazırlanarak, üst yönetici tarafından il özel idarelerinde Mart, belediyelerde Nisan ayı içinde encümenine sunulur. Encümen kesin hesabı en geç Nisan ayının sonuna kadar inceleyip, görüşü ile birlikte meclisin Mayıs ayı toplantısında görüşülmek üzere üst yöneticiye sunar." denildiğinden Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2021 Mali Yılı Kesin Hesabının, Büyükşehir Belediyesi Mayıs ayı Meclis toplantısında görüşülerek karara bağlanması gerekmektedir.

Bu kapsamda, Encümen tarafından 2021 Mali Yılı Kesin Hesabı incelemiş ve ekteki rapor düzenlemiştir. 2021 Mali Yılı Kesin Hesabının Büyükşehir Belediye Meclisinde görüşülmesi talep edilmektedir.

KOMİSYON RAPORU:

Tekirdağ Büyükşehir Belediyesine ait 2021 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe yönetmeliğinin 40'ıncı maddesine istinaden Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı tarafından hazırlanarak Başkanlık Makamına gönderilmiş olup, Başkanlık Makamı ve Belediye Encümenince gerekli inceleme yapılarak Belediye Meclisince komisyonumuza inceleme yapılmak üzere gönderilmiştir.

Komisyonumuz tarafından yapılan incelemeler sonucunda;

Bütçe Giderleri;

Gider Bütçesi; 2021 mali yılında %87,15'lik gerçekleşme oranıyla 976.057.812,04 TL olarak gerçekleşmiştir. Gerçekleşen bütçe giderleri içerisinde en büyük payı % 37,82 ile yatırım harcamaları almıştır.

Toplam Giderler içinde;

Personel giderinin payı % 14,12

Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Ödemelerinin payı % 2,25

Mal ve Hizmet Alımlarının payı % 31,63

Faiz Giderlerinin payı % 3,49

Cari Transferlerin payı % 4,72

Sermaye Giderlerinin payı % 37,82

Sermaye Transferlerinin payı % 5,97 olup, Borç Verme ödeneği kapsamında bir harcama yapılmamıştır.

2021 Yılı Bütçe Giderleri

Kod	Açıklama	Net Ödeneği	Bütçe2021 Gerçekleşen	YılıToplam Gider İçerisindeki (%)	GiderlerGerçekleşme (%) Payı
01	Personel Giderleri	147.629.912,27	137.849.108,18	14,12	93,37
02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	24.892.000,00	21.971.730,91	2,25	88,27
03	Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	337.867.872,03	308.678.918,92	31,63	91,36
04	Faiz Giderleri	37.281.000,00	34.029.175,13	3,49	91,28
05	Cari Transferler	48.318.585,60	46.049.426,17	4,72	95,30
06	Sermaye Giderleri	465.030.008,87	369.185.201,96	37,82	79,39
07	Sermaye Transferleri	58.880.621,23	58.294.250,77	5,97	99,00
08	Borç Verme	100.000,00	0,00	0,00	0,00
09	Yedek Ödenekler	0,00	0,00	0,00	-
Toplam		1.120.000.000,00	976.057.812,04	100,00	87,15

Bütçe Gelirleri

2021 yılı Gelir Bütçesi; 900.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup, 1.251.622.844,03 TL tahsilat yapılmıştır. Yıl içerisinde 10.336.106,45 TL olarak gerçekleşen red ve iadeler düşüldükten sonra 1.241.286.737,58 TL net tahsilat yapılmıştır.

Gelir Bütçesi gerçekleşme oranı % 137,92'dir.

Toplam Gelirler içinde;

- Vergi Gelirlerinden sağlanan gelirin oranı % 0,72,
- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 4,02,
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerden sağlanan gelirin oranı % 0,63,
- Diğer Gelirlerden sağlanan gelirin oranı % 94,53,
- Sermaye Gelirlerinden sağlanan gelirin oranı %0,09'dur.

2021 Yılı Bütçe Gelirleri

Düzyey	Gelir Açıklama	Bütçe Tahmini	Yılı Tahsilatı	Tahsilattan Red İadeler	Yılı ve Tahsilatı	Net Gerçekleşme (%)	Toplam İçindeki (%)	Gelir Payı
01	Vergi Gelirleri	12.220.000,00	8.968.696,24	6.460,53	8.962.235,71	73,34	0,72	
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	51.200.000,00	59.840.736,87	9.891.257,95	49.949.478,92	97,56	4,02	
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	5.000.000,00	7.822.423,67	-	7.822.423,67	156,45	0,63	
05	Diğer Gelirler	798.000.000,00	1.173.878.887,25	438.387,97	1.173.440.499,28	147,05	94,53	
06	Sermaye Gelirleri	34.000.000,00	1.112.100,00	-	1.112.100,00	3,27	0,09	
09	Red İadeler (-)	ve-420.000,00	-	-	-	-	-	
Toplam		900.000.000,00	1.251.622.844,03	10.336.106,45	1.241.286.737,58	137,92	100,00	

Bütçe Dengesi ve Finansmanı

Düzyey	Açıklama	Tahmini Tutar (TL)	Gerçekleşme (TL)
1	İç Borçlanma	220.000.000,00	155.027.414,52
9	Diğer Yükümlülükler	220.000.000,00	155.027.414,52
51	İller Bankasından	120.000.000,00	55.161.230,98
1	Borçlanma+ Devir	150.000.000,00	79.820.442,85
2	Ödeme	-30.000.000,00	-24.659.211,85
52	Diğer Bankalardan	100.000.000,00	99.866.183,54
1	Borçlanma + Devir	110.000.000,00	234.381.264,88
2	Ödeme	-10.000.000,00	-134.515.081,34

Bütçe Uygulama Sonuçları;

Belediyemizin 2021 mali yılı bütçe uygulama sonuçlarına bakıldığında;

-Gider bütçesi 1.120.000.000,00 TL tahmin edilmiş olup, 976.057.812,04 TL olarak gerçekleşmiştir. Gider bütçesi tahminine göre gerçekleşme oranı % 87,15'tir.

-Gelir Bütçesi 900.000.000,00 TL tahmin edilmiş olup 1.241.286.737,58 TL olarak gerçekleşmiştir. Gelir bütçesi tahminine göre gerçekleşme oranı % 137,92'dir.

-2021 Yılında Belediye Meclis Kararı ile borçlanılabilecek tutar 90.282.850,12 TL'dir.

Açıklama	Tahmin (TL)	Gerçekleşme (TL)	Gerçekleşme (%)
Gider Bütçesi	1.120.000.000,00	976.057.812,04	87,15

Gelir Bütçesi	900.000.000,00	1.241.286.737,58	137,92
Finansmanın ekonomik	220.000.000,00	20.000.000,00	9,09
Sınıflandırması			

Taşınır Kesin Hesabı

Taşınır Kesin Hesabı üzerinde yapılan inceleme neticesinde Taşınır Mal Yönetmeliğine göre demirbaşlar için 31/12/2021 tarihi itibarıyla sayımların yapıldığı ve muhasebe kayıtlarının buna göre düzenlendiği incelenmiştir. Taşınır yönetim dönemi hesapları harcama birimleri Taşınır Kayıt Kontrol Yetkililerince düzenlenerek konsolide edilmek üzere Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığına gönderildiği ve taşınır kesin hesabının konsolide görevlisi tarafından düzenlendikten sonra Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 35/9 uncu maddesine göre hazırlanarak kesin hesap cetvellerine eklendiği görülmüştür.

2021 Yılı Taşınır Kesin Hesabına bakıldığında;

Taşınır Kodu	Geçen Yılandan Devreden	Yıl İçinde Giren	Yıl İçinde Çıkan	Gelecek Yıla Devreden
150	21.881.072,12	98.077.421,80	87.688.088,10	32.270.405,92
253	51.316.582,61	37.304.313,02	35.411.587,81	53.209.307,85
254	76.774.302,34	49.667.048,09	36.717.738,76	89.723.611,68
255	27.386.801,85	6.555.059,33	2.698.778,35	31.243.082,82

Taşınır yönetim dönemi hesapları harcama birimleri Taşınır Kayıt Kontrol Yetkililerince düzenlenerek konsolide edilmek üzere Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığına gönderildiği ve taşınır kesin hesabının konsolide görevlisi tarafından düzenlendikten sonra Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 35/9 uncu maddesine göre hazırlanarak kesin hesap cetvellerine eklendiği görülmüştür.

Komisyonumuzca Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2021 Mali Yılı İdare Kesin Hesabının ve 2021 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının kabulüne oybirliği ile karar verilmiştir.

Büyükşehir Belediye Meclisinde görüşülerek karar verilmek üzere iş bu rapor tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır.

KARAR:

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2021 MALİ YILI BÜTÇE GİDER KESİN HESABI

Kurumsal Kodlaması Yapılan Her Birimin Fonksiyonel Sınıflandırılmalarının 1. Düzeyi Toplamları Üzerinden Gider Kesin Hesabı;

46 59 01 01 Genel Sekreterlik 01 Genel Kamu Hizmetleri 2.247,73.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 02 Özel Kalem Müdürlüğü 01 Genel Kamu Hizmetleri 522.250,12.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 03 Hukuk Müşavirliği 01 Genel Kamu Hizmetleri 3.285.634,32.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 318.254.034,75.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 27.105.816,18.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 10 Bilgi İşlem Daire Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 5.311.007,54 .-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 18 Yazı İşleri ve Kararlar Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 977.854,78.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 20 Teftiş Kurulu Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 7.260,72.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 25 Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 1.853.827,27.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 30 Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı 05 Çevre Koruma Hizmetleri 17.702.267,84.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 31 Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 15.597.818,36.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 32 Deprem Risk Yönetimi ve Kentsel İyileştirme Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 1.345.901,06.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 33 Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 20.049.570,56.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 48.044.936,68.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 129.991.462,96.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 5.252.138,31.-TL

olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 35 İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 11.150.494,25.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 36 İtfaiye Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 4.758.425,94.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 37 Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 86.320.168,84.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 3.240.140,60-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 07 Sağlık Hizmetleri 2.193.000,99.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 39 Tarımsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 2.633.053,06.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 40 Ulaşım Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 24.402.792,32.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 41 Zabıta Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 1.236.148,61.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 42 Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 2.170.762,06.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 45 Etüt ve Projeler Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 223.488.050,54.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 2.033,50.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 10 Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri 4.173.618,20.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 50 Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 14.985.093,95.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2021 MALİ YILI BÜTÇE GELİR KESİN HESABI

01 Vergi Gelirleri 8.962.235,71.- TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 49.949.478,92.- TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 7.822.423,67.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

05 Diğer Gelirler 1.173.440.499,28.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

06 Sermaye Gelirleri 1.112.100,00.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI CETVELİ

01 İç Borçlanma..... 155.027.414,52.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

İDARE TAŞINIR MAL YÖNETİM HESABI İCMAL CETVELİ

TAŞINIR HESAP KOD 150 İlk Madde ve Malzemeler

Gelecek Yıla Devreden Tutar 32.270.405,92.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 253 Tesis, Makine ve Cihazlar

Gelecek Yıla Devreden Tutar 53.209.307,85.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 254 Taşıtlar Grubu

Gelecek Yıla Devreden Tutar 89.723.611,68.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 255 Demirbaşlar Grubu

Gelecek Yıla Devreden Tutar 31.243.082,82.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

5393 Sayılı Belediye Kanununun 18/b ve 6'ncı maddeleri, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40'inci maddesi ile Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35'inci maddesi gereğince; Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2021 Mali Yılı Kesin Hesabı ve 2021 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının oybirliği ile kabulüne karar verildi.