PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

KONU: 2022 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı Tarih:03.05.2023

Belediyemizin 2022 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabının 5393 sayılı Belediye Kanununun 18 (b) ve 64.maddeleri, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40. Maddesi ile gereğince incelenmesi ile

İncirliova Belediyesi'nin 2022 yılına ait "Gider Kesin Hesabının" incelenmesi neticesinde;

GİDER KESİN HESAP CETVELİ AÇIKLAMASI

BÜTÇE YILI : 2022
DAİRESİ : İNCİRLİOVA BELEDİYE BAŞKANLIĞI

FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE KESİN HESAP CETVELİNİN AÇIKLAMASI

01-GENEL KAMU HİZMETLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 40.055.400,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 12.202.000,00TL ek ödenek 1.000.500,00 TL ödenek aktarması ,6.541.500,00TL ödenek düşümü ile toplam net ödeneği 46.716.400,00TL olmuştur.Bu ödenekten 36.919.675,13TL harcanmış artan 9.810.396,25TL ödenek imha edilmiştir.Genel Kamu Hizmetlerinin net toplam bütçeye harcama oranı %39,72 iken kendi bütçesine harcama oranı %79,02 dir.

03-KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 3.683.000,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 1.576.000,00TL ek ödenek ile net ödeneği 5.259.000,00TL olmuştur.Bu ödenekten 4.826.441,02TL harcanmış artan 432.558,98TL ödenek imha edilmiştir.Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetlerinin net toplam bütçeye harcama oranı %05,19 iken kendi bütçesine harcama oranı %91,77 dir.

04-EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 145.000,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 189.000,00TL eklenen ödenek ile net ödeneği 334.000,00TL olmuştur.Bu ödenekten 330.122,56TL harcanmış artan 3.877,44TL ödenek imha edilmiştir.Ekonomik İşler ve Hizmetlerin net toplam bütçeye harcama oranı %00,35 iken kendi bütçesine harcama oranı %98,83 dir.

05-ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 11.592.000,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 4.540.000,00TL ek ödenek 727.000,00TL eklenen 727.000,00TL düşülen ödenek ile net ödeneği 16.132.000,00TL olmuştur.Bu ödenekten 14.455.513,01TL harcanmış artan 1.676.486,99TL ödenek imha edilmiştir.Çevre Koruma Hizmetleri net toplam bütçeye harcama oranı %15,55 iken kendi bütçesine harcama oranı %89,60 dir.

06-İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 11.946.500,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 4.707.000,00TL ek ödenek 5.214.000,00TL eklenen ödenek ile net ödeneği 21.867.500,00TL olmuştur.Bu ödenekten 19.264.056,83TL harcanmış artan 2.603.443,17TL ödenek imha

edilmiştir.İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri net toplam bütçeye harcama oranı %20,72 iken kendi bütçesine harcama oranı %88,09 dir.

08 -DİNLENME,KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 1.828.100,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 660.000,00TL ek ödenek 138.000,00TL eklenen ödenek ile net ödeneği 2.626.100,00TL olmuştur.Bu ödenekten 1.506.795,27TL harcanmış artan 1.119.304,73TL ödenek imha edilmiştir.Dinlenme,Kültür ve Din Hizmetleri net toplam bütçeye harcama oranı %01,62 iken kendi bütçesine harcama oranı %57,37 dir.

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE KESİN HESAP CETVELİNİN AÇIKLAMASI

1)01-PERSONEL GİDERLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 15.169.100,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 4.764.000,00TL ek ödenek 1.189.700,00TL eklenen ödenek ile net ödeneği 21.122.700,00TL olmuştur.Bu ödenekten 16.751.324,77TL harcanmış artan 4.371.375,23TL ödenek imha edilmiştir.Personel Giderleri net toplam bütçeye harcama oranı %18,02 iken kendi bütçesine harcama oranı %79,30 dir.

2)02-SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 2.502.000,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 392.000,00TL ek ödenek 128.000,00TL eklenen 18.000,00TL düşülen ödenek ile net ödeneği 3.004.000,00TL olmuştur.Bu ödenekten 2.333.295,05TL harcanmış artan 670.704,95TL ödenek imha edilmiştir.Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri net toplam bütçeye harcama oranı %02,51 iken kendi bütçesine harcama oranı %77,67 dir.

3)03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 27.043.400,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 18.529.000,00TL ek ödenek 3.749.000,00TL eklenen 460.000 düşülen ödenek ile net ödeneği 48.861.400,00TL olmuştur.Bu ödenekten 40.830.796,82TL harcanmış artan 8.030.603,18TL ödenek imha edilmiştir.Mal ve Hizmet Alım Giderleri net toplam bütçeye harcama oranı %43,93 iken kendi bütçesine harcama oranı %83,56 dir.

4)04-FAİZ GİDERLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 650.000,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 161.000,00TL düşülen ödenek ile net ödeneği 489.000,00TL olmuştur.Bu ödenekten 141.477,96TL harcanmış artan 347.522,4TL ödenek imha edilmiştir.Faiz Giderleri net toplam bütçeye harcama oranı %00,15 iken kendi bütçesine harcama oranı %28,93 dir.

5)05-CARİ TRANSFERLER.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 17.248.100,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 138.000,00TL eklenen 2.440.000,00TL düşülen ödenek ile net ödeneği 14.946.100,00TL olmuştur.Bu ödenekten 13.082.930,18TL harcanmış artan 1.863.169,32TL ödenek imha edilmiştir.Cari Transferler net toplam bütçeye harcama oranı %14,08 iken kendi bütçesine harcama oranı %87,53 dir.

6)06-SERMAYE GİDERLERİ.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 3.175.000,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde 2.063.800,00TL eklenen 727.000,00TL düşülen ödenek ile net ödeneği 4.511.800,00TL olmuştur.Bu ödenekten 4.162.779,04TL harcanmış artan 349.020,96TL ödenek imha edilmiştir.Sermaye Giderleri net toplam bütçeye harcama oranı %04,48 iken kendi bütçesine harcama oranı %92,26 dir.

7)09-YEDEK ÖDENEKLER.....:

Bu bölümde 2022 mali yılı bütçesi ile 3.462.500,00TL ödenek verilmiş,2022 yılı içinde bu ödenekten 3.462.500,00TL harcanmış.Yedek Ödenekler net toplam bütçeye harcama oranı %03,72 iken kendi bütçesine harcama oranı %100 dir.

İncirliova Belediyesi'nin 2022 yılına ait "Gelir Kesin Hesabının" incelenmesi neticesinde;

GELİR KESİN HESAP CETVELİ AÇIKLAMASI

BÜTÇE YILI : 2022
DAİRESİ : İNCİRLİOVA BELEDİYE BAŞKANLIĞI

1)01-VERGİ GELİRLERİ.....:

Bu bölümde 2022 Mali Yılı Bütçesi ile 16.127.000,00TL gelir tahmininde bulunulmuş,2021 Yılından 4.535.255,16TL tahakkuk artığı olup yılı içerisinde 13.959.388,29TL tahakkuk etmiş toplam tahakkuk 18.494.643,45TL olmuştur.Bu tahakkuktan 12.561.935,55TL tahsil edilmiş,bu tahsilattan 15.580,82TL red ve iade edilmiş net tahsilat 12.546.354,73TL olmuştur.Bütçeye göre tahsilatın gerçekleşme oranı %13,50 tahakkuka göre gerçekleşme oranı %67,83'tür.

1)03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ.....:

Bu bölümde 2022 Mali Yılı Bütçesi ile 6.506.000,00TL gelir tahmininde bulunulmuş,2021 Yılından 3.623.308,05TL tahakkuk artığı olup yılı içerisinde 7.970.930,94TL tahakkuk etmiş toplam tahakkuk 10.994.238,99TL olmuştur.Bu tahakkuktan 6.877.525,12TL tahsil edilmiş,bu tahsilattan 1.070,00TL red ve iade edilmiş net tahsilat 6.876.455,12TL olmuştur.Bütçeye göre tahsilatın gerçekleşme oranı %07,40 tahakkuka göre gerçekleşme oranı %62,54'tür.

1)04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR.....:

Bu bölümde 2022 Mali Yılı Bütçesi ile 30.000,00TL gelir tahmininde bulunulmuş,2021 Yılından tahakkuk artığı olmayıp yılı içerisinde 594.700,00TL tahakkuk etmiş toplam tahakkuk 594.700,00TL olmuştur.Bu tahakkuktan 594.700,00TL tahsil edilmiş,bu tahsilattan red ve iade olmayıp edilmiş net tahsilat 594.700,00TL olmuştur.Bütçeye göre tahsilatın gerçekleşme oranı %00,64 tahakkuka göre gerçekleşme oranı %100'dür.

1)05-DİĞER GELİRLER .....:

Bu bölümde 2022 Mali Yılı Bütçesi ile 61.965.000,00TL gelir tahmininde bulunulmuş,2021 Yılından 997.898,03TL tahakkuk artığı olup yılı içerisinde 53.840.850,30TL tahakkuk etmiş toplam tahakkuk 54.838.748,33TL olmuştur.Bu tahakkuktan 52.548.268,43TL tahsil edilmiş,bu tahsilattan

6.980,37TL red ve iade edilmiş net tahsilat 52.541.288,06TL olmuştur.Bütçeye göre tahsilatın gerçekleşme oranı %56,54 tahakkuka göre gerçekleşme oranı %95,81'dir.

1)06-SERMAYE GELİRLERİ.....:

Bu bölümde 2022 Mali Yılı Bütçesi ile 8.407.000,00TL gelir tahmininde bulunulmuş,2021 Yılından 45.986,45TL tahakkuk artığı olup yılı içerisinde 6.335.830,00TL tahakkuk etmiş toplam tahakkuk 6.381.816,45TL olmuştur.Bu tahakkuktan 6.381.816,45TL tahsil edilmiş,net tahsilat 6.381.816,45TL olmuştur.Bütçeye göre tahsilatın gerçekleşme oranı %06,87 tahakkuka göre gerçekleşme oranı %100'dür.

Yukarıda açıklanan hükümler ve ekli cetvellerin incelenmesi sonucunda 5393 sayılı Belediye Kanununun 18 (b) ve 64. Maddeleri, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40. Maddesi Mali Hizmetler Müdürlüğünce hazırlanmış olan Belediyemizin 2022 Mali Yılı Kesin Hesabı Muhasebe doğrultusunda kayıtları dikkate alınarak Bir (1) yıllık uygulama sonuçlarını gösterilen cetvellerin hukuka uygun olduğu, herhangi bir olumsuzluğa rastlanmadığı belirtilmiş ve karar alınmak üzere Belediye Meclisine sunulmuştur.

EKLER

1.Bütçe Gider Kesin Hesap Cetveli (Örnek-29),
2.Bütçe Gelir Kesin Hesap Cetveli (Örnek-30),
3.Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Kesin Hesap Cetveli (Örnek-31),
4.Genel Mizan,
5.Bilanço,
6.Görev Yapan Muhasebe Yetkililerine Ait Liste,

Ali ŞİMŞEK
Komisyon Başkanı

Yakup YILMAZ
Üye

Orhan YAVUZ
Üye

Bilgehan OĞUZ
Üye

Mehmet ÇELEBİ
Üye