



FATSA BELEDİYESİ

**T.C
FATSA BELEDİYE
BAŞKANLIĞI**

2021 YILI

PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

**T.C
FATSA BELEDİYE
BAŞKANLIĞI**

2021 YILI

**PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU
RAPORU**

T.C
FATSA BELEDİYE BAŞKANLIĞI
2021 YILI PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

DENETİM YERİ

İLİ : ORDU
İLÇESİ : FATSA
BELEDİYESİ : FATSA BELEDİYESİ

PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU ÜYELERİ

ERCAN YURTTAŞ
EKREM KOŞUM
MUSTAFA UZUN
SERKAN KARA
MEHMET MUTLU

2021 YILI KESİN HESABI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Mali Hizmetler Müdürlüğünün 28.04.2022 tarih ve 843.03-27317 sayılı teklifi ve eki; Belediyemizin 2021 yılı Kesin Hesabı Ek te sunulmuş olup, Belediye Kanununun 64. Maddesi, Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe Yönetmeliğininin 40. Maddesi uyarınca gerekli incelemenin yapılarak Belediye Meclisine havalesi hususunu arz ederim, şeklinde hazırlanan teklif ve eki komisyonumuzca yapılan toplantıda incelenmiştir.

2 - GELİR VE GİDER ÜZERİNDE YAPILAN DENETİM

FATSA BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2021 YILI BÜTÇESİ

GİDER		GELİR	
Personel Giderleri	23.169.000,00	Vergi Gelirleri	43.525.000,00
Sosyal Güvenlik Devlet Primi	4.333.000,00	Teşebbüs Ve Mülk.Gelirleri	9.505.000,00
Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	61.283.000,00	Alınan Bağış Ve Yardımlar	8.100.000,00
Faiz Giderleri	5.000.000,00	Diğer Gelirler	79.645.000,00
Cari Transferler	1.685.000,00	Sermaye Gelirleri	28.460.000,00
Sermaye Giderleri	56.780.000,00	Ret Ve İadeler	-35.000,00
Sermaye Transferleri	450.000,00		
Yedek Ödenekler	16.500.000,00		
TOPLAM	169.200.000,00	TOPLAM	169.200.000,00

Fatsa Belediye Başkanlığının 2021 yılı bütçesi 22.10.2020 tarih ve 2020-10/2-51 sayılı karar numarası ile Fatsa Belediye Meclisi tarafından kabul edilen gelir-gider bütçesi Fatsa Belediye meclisinden geçmiştir.

2 – (1) Gelir ve Gider Gerçekleşme Oranı

2021 Yılı Gelir - Gider bütçesi 169.200.000,00 TL, olarak tahmin edilmiştir.

	2021 yılı bütçesi	Gerçekleşen	Gerçekleşme oranı
Gelir	169.200.000,00	160.184.792,52	94%
Gider	169.200.000,00	124.687.107,10	74%

2 – (2) GELİR ÜZERİNDEN YAPILAN DENETİM

1-Vergi Gelirleri

Açıklama	2021 Yılı Bütçesi	Geçen Yıllardan Devreden Tah.	2021 Yılı Tahakkuk	2021 Yılı Gerçekleşme	Red ve İade	Net Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
Mülkiyet üzerinden alınan vergiler	33.500.000,00	17.595.235,16	9.087.805,53	13.580.868,34	16.851,84	13.564.016,50	50%
Dahilde alınan mal ve hizmet Geliri	3.045.000,00	187.642,23	9.289.369,48	4.596.875,48	2.494,51	4.594.380,97	48%
Harçlar	6.890.000,00	176.736,61	10.006.794,81	10.033.753,52	360.502,70	9.673.250,82	98%
PLAM	43.525.000,00	17.959.614,00	28.383.969,82	28.211.497,34	379.849,05	27.831.648,29	60%

2- Teşebbüs Ve Mülkiyet Gelirleri

Açıklama	2021 yılı Bütçesi	Geçen Yıllardan Devreden Tah.	2021 Yılı Tahakkuk	2021 yılı Gerçekleşme	Red ve iade	Net Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
Mal ve hizmet satış gelirleri *	5.165.000,00	13.757,18	7.742.348,93	7.842.432,78	104.625,09	7.737.807,69	99%
Malların kullanma veya faaliyette bul.izni	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kit ve Kamu Bankaları Geliri	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kurumlar Hasılatı	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Kurumlar Karları	10.000,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kira gelirleri	4.250.000,00	1.947.393,32	2.871.670,07	2.322.110,30	39.123,94	2.282.986,36	48%
TOPLAM	9.505.000,00	1.962.500,00	10.714.019,00	10.164.543,08	143.749,03	10.020.794,05	80%

*Sosyal Tesis İşletme geliri

3- Alınan Bağış Ve Yardımlar İle Özel Gelirler

Açıklama	2021 yılı Bütçesi	Geçen Yıllardan Devreden Tah	2021 Yılı Tahakkuk	2021 yılı Gerçekleşme	Red ve iade	Net Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
Yurt Dışından alınan bağış ve Yardımlar	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Diğer idarelerden alınan bağış ve yardımlar	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağış	1.500.000,00	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00	33.000,00	100%
Proje Yardımları *	2.000.000,00	0,00	577.892,74	577.892,74	0,00	577.892,74	100%
TOPLAM	8.100.000,00	0,00	610.892,74	610.892,74	0,00	610.892,74	100%

*Japonya Büyükelçiliği ile yapılan protokolle bağış gelmiştir.

4- Diğer Gelirler

Açıklama	2021 yılı bütçesi	Geçen Yıllardan Devreden Tah.	2021 Yılı Tahakkuk	2021 yılı Gerçekleşme	Ret ve iade	Net Gerçekleşme	Gerçekleşme oranı
Faiz gelirleri	355.000,00	0,00	77.591,53	77.591,53	0,00	77.591,53	100%
Kişi ve kurumlardan alınan paylar	53.325.000,00	9.426,57	56.519.082,49	56.178.091,14	0,00	56.178.091,14	99%
Para cezaları	10.415.000,00	4.339.500,31	3.147.584,13	2.638.670,80	12.696,14	2.625.974,66	35%
Diğer çeşitli gelirler	15.550.000,00	779,08	9.532.453,07	9.532.799,29	78.483,75	9.454.315,54	
TOPLAM	79.645.000,00	4.349.705,96	69.276.711,22	68.427.152,76	91.179,89	68.335.972,87	92%

5- Sermaye Gelirleri

Açıklama	2021 yılı bütçesi	Geçen Yıllardan Devreden Tah.	2021 Yılı Tahakkuk	2021 yılı gerçekleşme	Ret iade	Net gerçekleşme	Gerçekleşme oranı
Taşınmaz satış gelirleri	26.960.000,00	0,00	53.385.477,00	53.385.477,00	0,00	53.385.477,00	100%
Taşınır satış gelirleri	1.000.000,00	1.000,00	0,00	7,57	0,00	7,57	1%
TOPLAM	28.460.000,00	1.000,00	53.385.477,00	53.385.484,57	0,00	53.385.484,57	99%

6- Red ve iadeler

Açıklama	2021 yılı bütçesi	Geçen Yıllardan Devreden Tah	2021 Yılı Tahakkuk	Gerçekleşme	Gerçekleşme oranı
Red ve iadeler	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOPLAM	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

2-(3) GİDER ÜZERİNDEN YAPILAN DENETİM

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Personel giderleri	24.120.197,93	20.051.127,71	83,13%
Sosyal Güv. Kurum Devlet prim giderleri	4.674.693,35	3.143.896,45	67,25%
Mal ve hizmet alım giderleri	87.661.016,05	70.555.707,03	80,49%
Faiz giderleri	2.271.308,91	2.131.161,48	93,83%
Cari transferler	2.244.671,93	2.039.162,65	90,84%
Sermaye giderleri	47.436.275,20	26.597.568,80	56,07%
Sermaye transferleri	450.000,00	168.482,98	37,44%
Yedek ödenekler	341.836,63	0,00	0,00%
GENEL TOPLAM	169.200.000,00	105.334.514,92	62,25%

2021 yılı gider bütçesi toplamda 169.200.000,00.- TL olup 2021 yılı bütçesinde 124.687.107,10.- TL gerçekleştirilmiş, 20.524.217,06 TL imha edilmiş 23.988.675,84 TL ödenek 2022 yılına devredilmiştir.

1- Personel Gideri Ve Gerçekleşme Oranı

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Memur	9.468.404,02	8.399.400,22	88,71%
Sözleşmeli personel	2.695.906,60	2.413.799,17	89,54%
İşçiler	11.792.887,31	9.196.648,52	77,98%
Geçici personel	154.000,00	41.279,80	26,81%
Diğer personel	9.000,00	0,00	0,00%
TOPLAM	24.120.197,93	20.051.127,71	83,13%

2021 yılında Personel Giderleri kalemine 23.169.000,00.-TL ödenek konulmuş, 20.051.127,71.-TL gider gerçekleşmiştir.

2 -Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Prim Gideri Ve Gerçekleşme Oranı

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Memurlar	1.553.636,97	1.003.245,83	70,75%
Sözleşmeli personel	519.911,80	297.889,95	61,04%
İşçiler	2.601.144,58	1.842.760,67	75,93%
Diğer personel	0,00	0,00	0,00%
TOPLAM	4.674.693,35	3.143.896,45	67,25%

2021 yılında Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Prim Giderleri kalemine 4.333.000,00.-TL ödenek konulmuş, 3.143.896,45.- TL gider gerçekleşmiştir.

3- Mal Ve Hizmet Alım Giderleri Ve Gerçekleşme Oranı

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Üretime Yönelik Mal Ve Malz.	1.481.968,00	297.185,29	20,05%
Tüketime yönelik mal ve malzeme alımları	20.955.770,52	17.878.852,76	85,32%
Yolluklar	202.580,10	18.641,21	9,20%
Görev giderleri	3.330.518,74	2.889.800,17	86,77%
Hizmet alımları	43.584.808,24	36.001.065,59	82,60%
Temsil ve tanıtma giderleri	2.488.900,92	2.438.900,92	97,99%
Menkul mal,gayri hak alım bakım ve onarım gid.	9.632.793,06	6.941.426,55	72,06%
Gavrimenkul mal bakım ve onarım giderleri	5.968.676,47	4.089.834,54	68,52%
Tedavi ve cenaze giderleri	15.000,00	0,00	0,00%
TOPLAM	87.661.016,05	70.555.707,03	80,49%

2021 yılında Mal ve Hizmet Alım Giderleri kalemine 87.661.016,05.-TL ödenek konulmuş olup; 70.555.707,03.-TL gider gerçekleşmiştir.

4- Faiz Giderleri Ve Gerçekleşme Oranı

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Diğer iç borç faiz giderleri	2.271.308,91	2.131.161,48	93,83%
TOPLAM	2.271.308,91	2.131.161,48	93,83%

2021 Yılında Faiz Giderleri kalemine 2.271.308,91.-TL ödenek konulmuş, 2.131.161,48.TL gider gerçekleşmiştir.

5 -Cari Transfer Gideri Ve Gerçekleşme Oranı

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Hazine Yardımları Mahalli İdareler	60.000,00	0,00	0,00%
Kar amacı gütmeyen kurul.yapılan trans.	288.691,09	248.691,09	86,14%
Hane halkına yapılan transferler	615.149,99	598.149,99	97,24%
Gelirlerden ayrılan paylar	1.280.830,85	1.192.321,57	93,09%
TOPLAM	2.244.671,93	2.039.162,65	90,84%

2021 yılı için Cari Transferler kalemine 2.244.671,93.-TL ödenek konulmuş, 2.039.162,65.-TL gider gerçekleşmiştir.

6- Sermaye Giderleri ve Gerçekleşme Oranı

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Mamul mal alımları	1.626.331,20	1.066.017,19	65,55%
Gayri maddi mal alımları	900.000,00	0,00	0,00%
Gayrimenkul alımları ve kamulaştırma	0,00	0,00	0,00%
Gayrimenkul sermaye üretim giderleri	44.749.944,00	25.531.551,61	57,05%
Gayrimenkul büyük onarım giderleri	160.000,00	0,00	0,00%
TOPLAM	47.436.275,20	26.597.568,80	56,07%

2021 yılı için Sermaye Giderleri kalemine 47.436.275,20.-TL ödenek konulmuş 26.597.568,80.-TL gider gerçekleşmiştir.

7- Sermaye Transferleri Ve Gerçekleşme Oranı

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Yurt içi sermaye transferleri	450.000,00	168.482,98	37,44%
TOPLAM	450.000,00	168.482,98	37,44%

2021 yılında Sermaye Transferleri kalemine 450.000,00.- TL ödenek konulmuş olup, 168.482,98.- TL gider gerçekleşmiştir.

8 -Yedek Ödenek ve Gerçekleşme Oranı

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
Yedek ödenekler	16.500.000,00	16.158.163,37	97,93%
TOPLAM	16.500.000,00	16.158.163,37	97,93%

2021 yılında yedek ödenekten ve diğer müdürlüklerden 16.158.163,37 .-TL çeşitli kalemlere aktarılmıştır.

Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı
GENEL TOPLAM	169.200.000,00	124.687.107,10	73,69%

Fatsa Belediyesi 2021 yılı gider bütçesi % 73,69 oranında gerçekleşmiş olup, % 12,13 oranında yılsonunda imha edilmiştir.

Komisyonumuzca 2021 mali yılı hesapları üzerinde yapılan çalışmalar neticesinde hazırlanmış bulunan rapor ayrıntılı olarak aşağıya çıkarılmıştır.

Belediyemizin 2021 yılı gelir ve gider bütçeleri tahmini olarak 169.200.000,00 TL olarak bağlanmıştır.

GELİR KESİN HESABI

Belediyemiz gelirleri altı ana gruptan ibarettir. Bunlar;

- A) Vergi Gelirleri,
- B) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri,
- C) Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler,
- D) Diğer Gelirler,
- E) Sermaye Gelirleri,
- F) Red ve İadeler

A) VERGİ GELİRLERİ

Bu gelir türüne 2021 yılı bütçesi ile 43.525.000,00 TL gelirin olacağı tahmin edilmiştir. 2020 yılından tahakkuk artığı olarak 17.959.614,00 TL devredilmiş, 2021 yılı tahakkuku ise 28.383.969,82 TL olmuş toplam tahakkuk 46.343.583,82 TL olmuştur.

Bu tahakkuktan yılı içinde 28.211.497,34 TL'lik tahsilat yapılmış, bu gelirden yılı içinde 379.849,05 TL Tahsilattan Red ve İade yapılmış olup, 2021 yılı net tahsilatı 27.831.648,29 TL olmuş, geri kalan 18.132.086,48 TL'lik tahakkuk artığı da 2022 yılına devredilmiştir.

Bu gelir türündeki tahsilatın oranı % 60 dır.

Bu gelir türü;

- 1-Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler,
- 2-Dahilde Alınan Mal Ve Hizmet Vergileri,
- 3-Harçlar

Olmak üzere üç gurup da toplanmıştır.

1- Mülkiyet Üzerinden Alınan Diğer Vergiler

Bu gelir türüne 2020 yılından 17.595.235,16 TL tahakkuk artığı devredilmiş, 2021 yılı tahakkuku ise 9.087.805,53 TL tahakkuk olmuş, toplam tahakkuk 26.683.040,69 TL olmuştur.

Bu tahakkukun yılı içinde 13.580.868,34 TL si tahsil edilmiştir, bu gelirden yılı içinde 16.851,84 TL Tahsilattan Red ve İade yapılmış, 2021 yılı net geliri 13.564.016,50 TL olmuş olup, geri kalan 13.102.172,35 TL tahakkuk artığı ise 2022 yılına devredilmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 50 dir.

2 - Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergisi

Bu gelir türüne 2020 yılından 187.642,23 TL tahakkuk artığı devredilmiş, 2021 yılı içinde 9.289.369,48 TL tahakkuk olmuş, toplam tahakkuk 9.477.011,71 TL olmuştur.

Bu tahakkukun yılı içinde 4.596.875,48 TL si tahsil edilmiştir, bu gelirden yılı içinde 2.494,51 TL Tahsilattan Red ve İade yapılmış olup 2021 yılı net geliri 4.594.380,97 TL olmuş olup, geri kalan 4.880.136,23 TL si de 2022 yılına devredilmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı %48 dir.

3- Harçlar

Bu gelir türüne 2020 yılından 176.736,61 TL tahakkuk artığı devredilmiş, 2021 yılı içinde 10.006.794,81 TL tahakkuk olmuş, toplam tahakkuk 10.183.531,42 TL olmuştur.

Bu tahakkukun yılı içinde 10.033.753,52 TL si tahsil edilmiş, bu gelirden yılı içinde 360.502,70 TL Tahsilattan Red ve İade yapılmış olup, 2021 yılı net geliri 9.673.250,82 TL olmuştur. Geri kalan 149.777,90 TL si de 2022 yılına devredilmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 98 dir.

B) TESEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

Bu gelir türü;

- 1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri,
 - 2 - Malların Kullanma veya Faaliyette Bulunma İzni Ger.
 - 3 - Kıt ve Kamu Bankaları Gelirleri
 - 4 - Kurumlar Hasılatı
 - 5 - Kurumlar Karları
 - 6 - Kira Gelirleri
- olmak üzere 6 gurup dan oluşmaktadır.

Bu gelir türüne 2021 yılı bütçesinde 9.505.000,00 TL'lik gelir bütçesi yapılmış, 2020 yılından 1.962.500,50 TL tahakkuk devretmiş olup, 2021 yılı tahakkuku ise 10.714.019,00 TL tahakkuk yapılmış olup, toplam tahakkuk 12.676.519,50 TL olmuştur.

Bu tahakkuktan yılı içinde 10.164.543,08 TL'lik tahsilat yapılmış olup, yılı içinde bu tahsilattan 143.749,03 TL lik gelirden Red ve İade yapılmış 2021 yılı net geliri 10.020.794,05 TL olmuştur geri kalan 2.511.976,42 TL si de 2022 yılına devretmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 80 dir.

1- Mal ve Hizmet Satış Gelirleri

Bu gelir türüne 2020 yılından 13.757,18 TL tahakkuk devretmiş olup, 2021 yılı tahakkuku ise 7.842.348,93 TL tahakkuk yapılmış olup toplam tahakkuk 7.856.106,11 TL olmuştur.

Bu tahakkukun yılı içinde 7.842.432,78 TL si tahsil edilmiş olup, yılı içinde bu tahsilattan 104.625,09 lik gelirden Ret ve İade yapılmış 2021 yılı net geliri 7.737.807,69 TL olmuştur geri kalan 13.673,33 TL tahakkuk artığıda 2022 yılına devredilmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 99 dır.

2 - Kurumlar Karları

Belde belediyelerin bize aktarılmasından dolayı doğan kurumlar karları hasılatındaki gelirden 1.350,00.- TL tahakkuk olmuş bu tahakkukun yılı içinde herhangi bir tahsilat yapılmadığı için 1.350,00.- TL gelir 2022 yılına devredilmiştir.

3- Kira Gelirleri

Bu gelir türüne 2020 yılından 1.947.393,32 TL'lik tahakkuk devredilmiş, 2021 yılı tahakkuku ise 2.871.670,07 TL olmuş, toplam tahakkuk 4.819.063,39 TL olmuştur.

Bu tahakkukun 2.322.110,30 TL si yılı içinde tahsil edilmiş olup, yılı içinde bu tahsilattan 39.123,94 TL lik gelirden Red ve İade yapılmış 2021 yılı net geliri 2.282.986,36 TL olmuştur. Geriye kalan 2.496.953,09 TL'lik kısmı da 2022 yılına devredilmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 48 dir.

C) ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER

Bu gelir türü ;

- 1-Yurt Dışından alınan Bağış ve Yardımlar
- 2- Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar
- 3- Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar
- 4-Proje Yardımları

Olmak üzere 4 gruptan oluşmaktadır.

Bu gelir türünün genel açıklaması yapılacak olursak 2021 yılı bütçesiyle 8.100.000,00 TL'lik gelirin olacağı tahmin edilmiştir.

Bu gelir türünde 2021 yılı içinde 610.892,74 TL tahakkuk olmuş olup bu tahakkukun tamamı tahsil edilmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 100 dür.

D) DİĞER GELİRLER

Bu gelir türü;

- 1 - Faiz Gelirleri
- 2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar,
- 3 - Para Cezaları,
- 4 - Diğer Çeşitli Gelirler

olmak üzere dört gruptan oluşmuştur.

Bu gelir türünün genel açıklamasını yapacak olursak 2021 yılı bütçesiyle 79.645.000,00 TL lik gelirin olacağı tahmin edilmiş olup, 2020 yılından 4.349.705,96 TL devretmiş 2021 yılı içinde 69.276.711,22 TL tahakkuk olmuş olup, toplam tahakkuk 73.626.417,18 TL olmuştur.

Bu durumda yılı içinde 68.427.152,76 TL si tahsil edilmiş olup, yılı içinde bu tahsilattan 91.179,89 TL Red ve İade yapılmış olup 2021 yılı net geliri 68.335.972,87 TL olmuştur geri kalan 5.199.264,42 TL side 2022 yılına devretmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 92 dir.

1 – Faiz Gelirleri

Bu gelir türüne 2021 yılı bütçesiyle 355.000,00 TL gelirin olacağı tahmin edilmiş olup 2021 yılı içinde 77.591,53 TL lik tahakkuk olmuş olup bu tahakkukun tamamı tahsil edilmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 100 dür.

2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar

Bu gelir türüne 2020 yılından 9.426,57 TL devretmiş, 2021 yılı için de 56.519.082,49 TL tahakkuk olmuş olup, 2021 yılı toplam tahakkuku ise 56.528.509,06 TL olmuştur.

Bu tahakkukun 56.178.091,14 TL si yılı içinde tahsil edilmiş olup, geri kalan 350.417,92 TL si 2022 yılına devretmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 99 dir.

3 - Para Cezaları

Bu gelir türüne 2020 yılından 4.339.500,31 TL devretmiş 2021 yılı içinde 3.147.584,13 TL tahakkuk olmuş olup toplam tahakkuk 7.487.084,44 TL olmuştur.

Bu tahakkuktan yıl içinde 2.638.670,80 TL si tahsil edilmiş olup, yılı içinde bu tahsilattan 12.696,14 TL si Red ve İade yapılmış 2021 net geliri 2.625.974,66 olmuştur. Geri kalan 4.848.413,64 TL side 2022 yılına devretmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 35 dir.

4 - Diğer Çeşitli Gelirler

Bu gelir türünde 2020 yılından 779,08 devredilmiş olup, 2021 yılı tahakkuku ise 9.532.453,07 TL olmuş olup 2021 yılı toplam tahakkuku ise 9.533.232,15 TL olmuştur.

Bu tahakkukun yılı içinde 9.532.799,29 TL si tahsil edilmiş, yılı içinde bu tahsilattan 78.483,75 TL si Red ve İade yapılmış olup geri kalan 432,86 TL side 2022 yılına devredilmiştir.

Tahsilatın tahakkuka oranı % 99 dur.

E) SERMAYE GELİRLERİ

Bu gelir türü;

- 1- Taşınmaz Satış Gelirleri
- 2- Taşınır Satış Gelirleri

Olmak üzere iki gruptan oluşmuştur.

Bu gelir türünün genel açıklamasını yapacak olursak 2021 yılı bütçesiyle 28.460.000,00 TL lik gelirin olacağı tahmin edilmiş olup, 2020 yılından 1.000,00 TL devretmiş 2021 yılı 53.385.477,00 TL tahakkuk olmuş toplam tahakkuk 53.386.477,00 TL olmuştur.

Bu gelir türünde 2021 yılı içinde 53.385.484,57 TL tahsilat gerçekleşmiş olup, geri kalan 992,43 TL 2022 yılına devredilmiştir.

1-Taşınmaz Satış Gelirleri

Bu gelir türünde de 2021 yılı bütçesiyle 26.960.000,00 TL lik gelirin olacağı tahmin edilmiştir. 2021 yılı tahakkuku 53.385.477,00 TL olup bu tahakkukun tamamı tahsil edilmiştir.

2-Taşınır Satış Gelirleri

Bu gelir türünde de 2021 yılı bütçesiyle 1.000.000,00 TL lik gelirin olacağı tahmin edilmiş olup, bu gelirden 2020 yılından 1.000,00 TL tahakkuk devretmiş yılı içinde 7,57 TL tahsilat gerçekleşmiş olup 992,43 TL 2022 yılına devretmiştir.

Böylece Kesin Hesabın gelir kısmının genelini değerlendirilmesi yapılacak olursa 2021 yılı gelir bütçesi 169.200.000,00 TL dir.

Gelir bütçesinde 2020 yılından tahakkuk artığı olarak 24.272.820,46 TL devredilmiş, 2021 yılı tahakkuku ise 162.371.069,78 TL olmuş olup toplam tahakkuk 186.643.890,24 TL olmuştur.

Bu tahakkuktan yılı içinde 160.799.570,49 TL tahsilat yapılmış olup yılı içinde 614.777,97 TL Tahsilattan Red ve İade yapılmış olup 2021 yılı net geliri 160.184.792,52 TL dir. Geri kalan 25.844.319,75 TL de 2022 yılına devredilmiştir.

Gelirde tahsilatın tahakkuka oranı % 86 dır.

GİDER KESİN HESABI

1 - 02. ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 3.630.000,00 TL lik ödenek verilmiştir. 2021 yılı bütçesi içinde 739.450,64 TL ödenek eklenmiş, 565.450,64 TL ödenek düşülmüş olup toplam ödenek 3.804.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yıl içinde 2.916.605,78 TL harcama yapılmış, 887.394,22 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

2 - 05. İNSAN KAYNAKLAR VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 680.000,00 TL lik ödenek verilmiştir. 2021 yılı bütçesi içinde 87.065,52 TL ödenek eklenmiş, 36.413,24 TL ödenek düşülmüş olup toplam ödenek 730.652,28 TL olmuştur.

Bu ödenekten yıl içinde 593.134,73 TL lik harcama yapılmış, 137.517,55 TL lik ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

3 - 11. DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 31.380.000,00 TL ödenek verilmiş, 2021 yılı içinde bütçeye 15.843.945,57 TL lik ödenek eklenmiş ve bütçeden 10.956.516,83 TL lik ödenek aktarılmış olup toplam ödenek 36.267.428,74 TL olmuştur.

Bu ödenekten yılı içinde 34.265.925,29 TL lik harcama yapılmış, 1.001.503,45 TL lik ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiş, 1.000.000,00 TL lik ödenek 2022 yılı içinde kullanılmak üzere devredilmiştir.

4 - 18. YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 930.000,00 TL ödenek verilmiş, 2021 yılı içindeki harcamalara yeterli gelmemesi nedeni ile yılı bütçesi içinden 373.805,55 TL ödenek eklenmiş, toplam ödenek 1.155.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yılı içinde 1.025.163,35 TL lik harcama yapılmış, 129.836,65 TL lik ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

5 - 20. TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 80.000,00 TL ödenek verilmiştir.

Bu ödenekten 2021 yılı içinde ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

6 - 24. HUKUK MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 354.000,00 TL ödenek verilmiştir. 2021 yılı içindeki harcamalara yeterli gelmemesi nedeni ile yılı bütçesi içinden 84.669,91 TL ödenek eklenmiş, 41.954,38 TL ödenek aktarılmıştır. Toplam ödenek 396.715,53 TL olmuştur.

Bu ödenekten yılı içinde 293.946,94 TL lik harcama yapılmış olup, 102.768,59 TL lik ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

7 - 25. BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 2.163.000,00 TL ödenek verilmiş, yılı içinde bütçenin yeterli gelmemesi nedeniyle 2.061.992,52 TL ödenek eklenmiş ve 1.035.992,52 TL diğer kalemlere aktarılmış olup toplam bütçe 3.189.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yıl içerisinde 2.793.912,12 TL harcama yapılmış, geri kalan miktardan 395.087,88 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

8 - 31. FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 32.176.000,00 TL ödenek verilmiştir. 2021 yılı içinde bütçenin yeterli gelmemesi nedeniyle 3.301.186,32 TL ödenek eklenmiş ve 4.151.186,32 TL diğer kalemlere aktarılmış olup toplam bütçe 31.326.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten 2021 yılı içerisinde 12.905.304,45 TL harcama yapılmış, 17.389.293,75 TL ödenek 2022 yılına devredilmiş olup geri kalan 1.031.401,80 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

9 - 33. MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 27.084.000,00 TL ödenek verilmiştir. Bu ödeneğin yıl içindeki harcamalara yeterli gelmemesi nedeni ile 2.207.108,03 TL ödenek ekleme yapılmış, 2021 yılı içinde başka programlara ödeneğin yeterli gelmemesi nedeni ile 18.965.580,70 TL ödenek aktarma yapılmış olup toplam ödenek 10.325.527,33 TL olmuştur.

Bu ödeneğin 2021 yılı içinde 8.098.052,59 TL si harcanmış, 2.227.474,74 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

10 - 34. İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 2.617.000,00 TL lik ödenek verilmiştir. Bu ödeneğin yılı içinde yeterli gelmemesi nedeni ile 535.556,52 TL lik ödenek ekleme yapılmış, 350.556,52 TL lik ödenek aktarılmış olup toplam ödenek 2.802.000,00 TL olmuştur.

Bu ödeneğin yılı içinde 1.508.338,69 TL lik kısmı harcanmış, 1.293.661,31 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

11 - 41. İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 10.365.000,00 TL ödenek verilmiştir.

Bu ödenekten yılı içinde 8.605.104,72 TL lik harcama yapılmış, 1.759.895,28 TL lik ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

12 - 43. SOSYAL HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 3.055.000,00 TL ödenek verilmiştir. Bu ödeneğin yılı içinde yeterli gelmemesi nedeni ile 2.917.908,15 TL lik ödenek ekleme yapılmış ve 573.908,15 TL ödenek diğer kalemlere aktarılmış olup toplam ödenek 5.399.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yılı içinde 3.935.483,86 TL harcama yapılmış, 1.463.516,14 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

13 - 45. TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 11.575.000,00 TL ödenek verilmiştir. 2021 yılı içinde bütçenin yeterli gelmemesi nedeniyle bütçe içi ekleme ile 4.627.171,63 TL ödenek eklenmiş ve 813.171,63 TL ödenek diğer kalemlere aktarılmış olup toplam bütçe 15.389.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yılı içinde 12.389.325,98 TL lik kısmı harcanmış, 2.096.484,19 TL 2022 yılında kullanılmak üzere devredilmiş olup, 903.189,83 TL lik ödenek ise kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

14 - 48. ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 4.450.000,00 TL ödenek verilmiştir. 2021 yılı içinde bütçenin yeterli gelmemesi nedeniyle bütçe içi ekleme ile 825.252,52 TL ödenek eklenmiş ve 705.252,52 TL ödenek diğer kalemlere aktarılmış olup toplam bütçe 4.570.000,00 TL olmuştur.

Bu ödeneğin yılı içinde 3.805.503,59 TL si harcanmış olup 764.496,41 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

15 - 49. YAPI KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 1.765.000,00 TL ödenek verilmiştir. 2021 yılı içinde ödeneğin yeterli gelmemesi nedeni ile 517.178,41 TL ödenek eklenmiş, 157.178,41 TL ödenek diğer kalemlere aktarılmış olup toplam ödenek 2.125.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yılı içinde 1.966.235,65 TL harcama yapılmış, 158.764,35 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

16 - 50. EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYETLERİ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 2.450.000,00 TL ödenek verilmiş, 2021 yılı içinde ödeneğin yeterli gelmemesi nedeni ile 4.809.224,89 TL ödenek eklenmiş, 858.327,10 TL ödenek diğer kalemlere aktarılmış olup toplam bütçe 6.400.897,79 TL olmuştur.

Bu ödenekten yılı içinde 2.671.338,19 TL harcama yapılmış, 226.661,70 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

17 - 51. MUHTARLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 263.000,00 TL ödenek verilmiştir. 2021 yılı içinde ödeneğin yeterli gelmemesi nedeni ile 133.062,87 TL ödenek eklenmiş olup toplam bütçe 396.062,87 TL olmuştur.

Bu ödenekten yılı içinde 143.062,87 TL si harcanmış olup, geri kalan 253.000,00 TL ödenek yasa gereği imha edilmiştir.

18 - 53. KIRSAL HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 20.335.000,00 TL ödenek verilmiştir. 2021 yılı içinde harcamalara yeterli gelmemesi nedeni ile yılı bütçesi içinden 4.333.100,03 TL lik ödenek ekleme yapılmış ve 2.333.100,03 TL ödenek diğer kalemlere aktarma yapılmış olup toplam ödenek 22.335.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yıl içerisinde 21.678.793,63 TL harcama yapılmış geri kalan 656.206,37 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

19- 54. STRATEJİ GELİŞTİRME MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 295.000,00 TL ödenek verilmiştir. 2021 yılı içinde harcamalara yeterli gelmemesi nedeni ile yılı bütçesi içinden 65.615,46 TL lik ödenek ekleme yapılmış ve 4.900,00 TL ödenek diğer kalemlere aktarma yapılmış olup toplam ödenek 355.715,46 TL olmuştur.

Bu ödenekten yıl içerisinde 278.593,71 TL harcama yapılmış, geri kalan 77.121,75 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

20- 55. KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 1.160.000,00 TL ödenek verilmiş, 2021 yılı içinde yılı bütçesi içinden 16.804,65 TL lik ödenek ekleme yapılmış ve 16.804,65 TL ödenek başka kalemlerde kullanılmak üzere aktarılmış olup toplam ödenek 1.160.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yıl içerisinde 323.244,59 TL harcama yapılmış, geri kalan 344.637,09 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

21- 56. PARK BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı bütçesi ile 12.393.000,00 TL ödenek verilmiş, 2021 yılı içinde yılı bütçesi içinden 7.007.809,12 TL lik ödenek ekleme yapılmış ve 9.946.809,12 TL ödenek başka kalemlerde kullanılmak üzere aktarılmış olup toplam ödenek 9.454.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yıl içerisinde 4.207.911,84 TL harcama yapılmış, geri kalan 5.246.088,16 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

22- 57. ÇEVRE KORUMA VE KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ

Müdürlüğe 2021 yılı içinde yılı bütçesi içinden 744.419,48 TL lik ödenek ekleme yapılmış ve 12.419,48 TL ödenek başka kalemlerde kullanılmak üzere aktarılmış olup toplam ödenek 732.000,00 TL olmuştur.

Bu ödenekten yıl içerisinde 168.909,01 TL harcama yapılmış, geri kalan 563.090,99 TL ödenek kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

Böylece kesin hesabın gider kısmının genelinin değerlendirilmesi yapılacak olursa 2021 yılı gider bütçesi 169.200.000,00 TL dir. Bu ödeneklerin yıl içi harcamalarına yeterli gelmemesi sebebi ile bu ödeneklerden 52.856.445,16 TL ödenek eklenmiştir. Bu ödenekten yıl içinde başka programlara 52.856.445,16 TL düşülmüş ve böylece toplam ödenek 169.200.000,00 TL olmuştur.

Bu ödeneklerden yılı içinde 124.687.107,10 TL si harcanmış, 23.988.675,84 TL ödenek 2022 yılına devretmiştir. Geri kalan 20.524.217,06 TL ödenek ise kullanılmadığı için yasa gereği imha edilmiştir.

Sayın Başkan Sayın Meclis Üyeleri;

2021 Mali yılı hesapları üzerinde komisyon olarak yaptığımız çalışmalar neticesinde yukarıda belirtilen netice ve rakamları çıkarmış bulunmaktayız.

2021 Mali yılı Kesin Hesabı ile ilgili 10.05.2022 tarih ve 8 sayılı raporumuzu saygılarımızla takdirlerinize sunuyoruz.

Ercan YURTTAŞ
Komisyon Başkanı

Ekrem KOŞUM
Üye

Mustafa UZUN
Üye
(Katılmadı)

Serkan KARA
Üye

Mehmet MUTLU
Üye