

T.C.
SAKARYA SERDİVAN
BELEDİYE MECLİSİ

Karar No : 32
Karar Trh : 05.05.2023

Özü: 2022 Mali Yılı Kesin Hesabı

2023 YILININ 5. DÖNEM, 6.TOPLANTISININ, 1. BİRLEŞİMİNİN
1. OTURUMUNA AİT KARAR
05.05.2023

Belediye Meclisi, Meclis Başkan Vekili Adem KÜMBET'in Başkanlığında, seçilmiş üyeler Rıdvan ELTURAN, Selvet KARAOĞLU, Cemil KOCACIK, Soner YILDIZ, Ahmet ÇALIŞKAN, Şehime KAYA, Serhat Yavuz GİRTİ, Yusuf KARACA, Köksal SALTİK, Adnan PALA, Muhammed SANDIKÇI, Mehmet KOCABAY, İbrahim SINIRCI, Metin KOCABEY, Ercüment BERBER, Hilmi ŞİMŞEK, Kadir KINALI, Yıldray BAŞLI, Şaban KOLUDRA, Feti CİN, Sabahattin BAYHAN, Sinan BAL, Vedat GÜLDEN, Yusuf Sedat BIÇAKÇI ve Şükrü BİLGİN'in iştirakiyle gündemdeki konuları karara bağlamak üzere 05.05.2023 Cuma günü saat 11.00'te Meclis Salonunda toplandı.

Belediye Meclisinin 02.05.2023 gün 31 sayılı kararı ile Plan ve Bütçe Komisyonuna havale edilen; 2022 Mali Yılı Kesin Hesabının 5393 Sayılı Belediye Kanunu ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin ilgili maddelerine uygun olarak düzenlendiğinin komisyonca tespit edildiğine dair tanzim edilen 04.05.2023 tarihli Plan ve Bütçe Komisyon Raporu Mecliste okundu, tetkik ve müzakeresinden sonra gereği düşünüldü.

KARAR: Belediyemizin 2022 Mali Yılı Gelir ve Gider bütçesi denk olmak üzere 255.000.000,00 TL'ye bağlandığı, Gider Kesin Hesabının 222.944.976,23 TL olduğu kullanılmayan 32.055.023,77 TL ödenegın iptal edildiğı Gelir Kesin Hesabının 242.523.281,26 TL olarak gerçekleştiğı görülmüştür.

GİDER KESİN HESABI :

Gider bütçesi 255.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup 222.944.976,23 TL olarak gerçekleşmiştir. Geriye kalan 32.055.023,77 TL ödenek yıl sonunda iptal edilmiştir. 2022 Yılı Giderler toplamının, toplam bütçeye göre gerçekleşme oranı % 87,43'dir.

Kurumsal sınıflandırmaya göre Serdivan Belediyesi'nin müdürlükler bazında kesin hesap bilgileri aşağıdaki tabloda gösterildiğı şekilde gerçekleşmiştir.

MÜDÜRLÜK ADI		BÜTÇE ÖDENEĞİ	BÜTÇE GİDERİ	İPTAL EDİLEN ÖDENEK
02	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	10.397.000,00	8.906.684,71	1.490.315,29
05	İNSAN KAYNAK. VE EĞİTİM MÜD.	1.314.139,99	1.313.870,79	269,20
18	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	1.756.610,31	1.668.567,61	88.042,70
30	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	104.283.500,09	101.908.398,22	2.375.101,87
31	İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	1.893.787,57	1.838.155,61	55.631,96
32	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	17.449.999,33	12.142.140,98	5.307.858,35
33	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	2.716.292,69	2.716.292,69	0
34	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	40.795.718,18	40.795.718,18	0
35	ETÜT PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	2.820.000,00	1.857.304,15	962.695,85
37	EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	4.923.000,00	4.598.923,02	324.076,98
38	BASIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	3.377.472,12	3.002.549,97	374.922,15
39	İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	2.255.000,00	1.600.264,34	654.735,66
40	SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	5.472.000,00	4.672.279,72	799.720,28
41	DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	20.398.882,25	20.398.882,25	0
42	PARK BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	26.300.000,00	7.325.615,75	18.974.384,25
43	KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	4.540.641,38	4.325.596,40	215.044,98
44	YAPI KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ	2.657.000,00	2.261.337,23	395.662,77
45	BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	1.648.956,09	1.612.394,61	36.561,48
TOPLAM		255.000.000,00	222.944.976,23	32.055.023,77

Kurumsal Bazda Müdürlüklere Tahsis Edilen Ödeneklerin Gerçekleşme Oranları :

Özel Kalem Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 86, İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 99, Yazı İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 95, Fen İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 98, İmar ve Şehircilik Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 97, Mali Hizmetler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 70, Zabita Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 100, Temizlik İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 100, Etüt Proje Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 66, Emlak ve İstimlak Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 93, Basın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 89, İşletme ve İştirakler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 71, Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğü % 85, Destek Hizmetleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 100, Park Bahçeler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 28, Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 95, Yapı Kontrol Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 85, Bilgi İşlem Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 98' dir.

2022 Mali Yılı Bütçesi Gider Kesin Hesabının Fonksiyonel Sınıflandırmaya göre açıklamaları aşağıdaki tabloda gösterildiği gibi gerçekleşmiştir.

AÇIKLAMASI	NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	YILI HARCAMASI	İPTAL EDİLEN ÖDENEK
GENEL KAMU HİZM	58.598.060,09	50.645.355,26	7.952.704,83
KAMU DÜZ. VE GÜV.HİZM.	2.716.292,69	2.716.292,69	0
EKONOMİK İŞLER VE HİZM	104.283.500,09	101.908.398,22	2.375.101,87
ÇEVRE KORUMA HİZM	67.095.718,18	48.121.333,93	18.974.384,25
İSKAN VE TOPL. REF. HİZM	12.293.787,57	10.555.720,01	1.738.067,56
DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	10.012.641,38	8.997.876,12	1.014.765,26
TOPLAM	255.000.000,00	222.944.976,23	32.055.023,77

2022 Mali Yılı Bütçesi Gider Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırmaya göre açıklamaları aşağıdaki tabloda gösterildiği gibi gerçekleşmiştir.

KURUMSAL KOD	AÇIKLAMA	2022 Yılı Bütçesi	2022 Yılı Harcanan	Gerçekleşme Oranları %
01	PERSONEL GİDERLERİ	27.820.700,00	28.997.950,05	104
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	3.449.300,00	3.903.987,95	113
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	103.063.000,00	131.812.134,57	128
04	FAİZ GİDERLERİ	3.200.000,00	3.149.480,37	98
05	CARİ TRANSFERLER	7.264.000,00	7.341.027,36	101
06	SERMAYE GİDERLERİ	83.603.000,00	46.479.330,91	56
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	1.100.000,00	1.261.065,02	115
09	YEDEK ÖDENEKLER	25.500.000,00	20.415.613,84	0
	GENEL TOPLAM	255.000.000,00	222.944.976,23	87,43

GELİR KESİN HESABI :

Serdivan Belediyesi 2022 Mali Yılı Gelir Bütçesi 255.000.000,00 TL denk bağlanmış, 2021 yılından devir eden tahakkuk artıkları toplamı 14.304.050,50 TL'dir. 2022 yılı net tahsilatı 242.523.281,26 TL olup, tahmin edilen bütçeye göre gerçekleşme oranı %95,11 olarak gerçekleşmiştir. Gelecek yıla devir eden tahakkuk toplamı 26.954.197,65 TL'dir.

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesi Ekonomik Sınıflandırmanın 1. düzeyine göre gerçekleşme oranları ve açıklamaları tablo olarak aşağıda gösterilmiştir;

2022 YILI GELİR KESİN HESABI							
AÇIKLAMA		BÜTÇE TAHMİNİ	DEVREDEN GELİR	YILI TAHAKKUKU	TOPLAM TAHAKKUK	YILI TAHSİLATI	DEVREDEN TAHAKKUK
01	VERGİ GELİRLERİ	52.830.005,00	12.926.642,03	54.662.624,78	67.589.266,81	50.548.383,90	17.040.882,91
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	34.345.009,00	435.537,83	53.447.104,48	53.882.642,31	52.473.961,21	1.408.681,10
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARD. İLE ÖZEL GELİRLER	25.597.011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	DİĞER GELİRLER	118.458.512,00	941.870,64	138.383.699,15	139.325.569,79	130.820.936,15	8.504.633,64
06	SERMAYE GELİRLERİ	24.154.463,00	0,00	8.680.000,00	8.680.000,00	8.680.000,00	0,00
09	RED VE İADELER(-)	-385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM		255.000.000,00	14.304.050,50	255.173.428,41	269.477.478,91	242.523.281,26	26.954.197,65

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesi 2. Düzeye Göre Gerçekleşme oranları aşağıda gösterilmiştir;

GELİRİN KODU			2022 YILI BÜTÇE TAHMİNİ	2022 YILI GELİRİ	2022 GERÇEKLEŞME %
01		VERGİ GELİRLERİ	52.830.005,00	50.548.383,90	96
	2	MÜLKİYET ÜZERİNDEN ALINAN VERGİLER	30.900.000,00	29.833.986,31	
	3	DÂHİLDE ALINAN MAL VE HİZMET VERGİSİ	15.600.000,00	18.316.135,99	
	6	HARÇLAR	6.330.004,00	2.398.261,60	
	9	BAŞKA YERDE SINIFLANDIRILMAYAN VERGİLER	1,00	0,00	
03		TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ	34.345.009,00	52.473.961,21	153
	1	MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ	22.230.003,00	45.679.387,98	
	4	KURUMLAR HASILATI	5.002,00	27.500,00	
	6	KİRA GELİRLERİ	12.110.004,00	6.767.073,23	
04		ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	25.597.011,00	0,00	
	1	YURT DIŞINDAN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	1.001,00	0,00	
	3	DİĞER İDARELERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	10.020.002,00	0,00	
	4	KURUMLARDAN VE KİŞİLERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	40.000,00	0,00	
	5	PROJE YARDIMLARI	15.536.008,00	0,00	
05		DİĞER GELİRLER	118.458.512,00	130.820.936,15	110
	1	FAİZ GELİRLERİ	300.002,00	1.551.072,06	
	2	KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR	113.473.503,00	122.903.379,67	
	3	PARA CEZALARI	2.550.002,00	4.190.576,53	
	9	DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	2.135.005,00	2.175.907,89	
06		SERMAYE GELİRLERİ	24.154.463,00	8.680.000,00	36
	1	TAŞINMAZ SATIŞ GELİRLERİ	23.989.461,00	8.680.000,00	
	2	TAŞINIR SATIŞ GELİRLERİ	165.002,00	0,00	
09		RED VE İADELER (-)	-385.000,00	0,00	
	1	VERGİ GELİRLERİ	-220.000,00	0,00	
	3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	-110.000,00	0,00	
	5	DİĞER GELİRLER	-55.000,00	0,00	
		TOPLAM	255.000.000,00	242.523.281,26	95,11

5393 sayılı Belediye Kanununun 64. maddesi ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40. maddesi gereğince Mali Hizmetler Müdürlüğünce hazırlanan 2022 Mali Yılı Kesin Hesabı, yapılan işaretle oylamada Yıldıray BAŞLI, Şaban KOLUDRA, Feti CİN, Sabahattin BAYHAN, Sinan BAL, Vedat GÜLDEN, Yusuf Sedat BIÇAKÇI ve Şükrü BİLGİN'in ret oylarına karşılık oyçokluğu ile kabul edildi.

Adem KÜMBET
1. Meclis Başkan Vekili

Muhammed SANDIKÇI
Meclis Katibi

Serhat Yavuz GİRTİ
Meclis Katibi

İşbu karar, gereği yapılmak üzere Belediye Başkanlığı'na sunulur. 05.05.2023

Yusuf ALEMDAR
Belediye Başkanı