

**T.C.**  
**SAKARYA SERDİVAN**  
**BELEDİYE MECLİSİ**

Karar No : 27  
Karar Trh : 11.05.2022

Özü: 2021 Mali Yılı Kesin Hesabı

**2022 YILININ 4. DÖNEM, 6.TOPLANTISININ, 1. BİRLEŞİMİNİN**  
**1. OTURUMUNA AİT KARAR**  
**11.05.2022**

Belediye Meclisi, Meclis Başkanı Yusuf ALEMDAR'ın Başkanlığında, seçilmiş üyeler Rıdvan ELTURAN, Adem KÜMBET, Selvet KARAOĞLU, Cemil KOCACIK, Soner YILDIZ, Ahmet ÇALIŞKAN, Şehime KAYA, Serhat Yavuz GİRTİ, Yusuf KARACA, Köksal SALTİK, Adnan PALA, Hüseyin BAYRAKTAR, Adem KIYAK, Mehmet KOCABAY, İbrahim SINIRCI,ERCÜMENT BERBER, Selahattin YILDIRIM, İdris SÜMBÜL, Hilmi ŞİMŞEK, Kadir KINALI, Yıldıray BAŞLI, Yunus SALTİK, Şaban KOLUDRA, Feti CİN, Sabahattin BAYHAN, Sinan BAL, Vedat GÜLDEN ve Şükrü BİLGİN'in iştirakiyle gündemdeki konuları karara bağlamak üzere 11.05.2022 Çarşamba günü saat 14.00'te Meclis Salonunda toplandı.

Belediye Meclisinin 05.05.2022 gün 26 sayılı kararı ile Plan ve Bütçe Komisyonuna havale edilen; 2021 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 09.05.2022 tarihli Plan ve Bütçe Komisyon Raporu Mecliste okundu, tetkik ve müzakeresinden sonra gereği düşünüldü.

**KARAR:** Belediyemizin 2021 Mali Yılı Gelir ve Gider bütçesi denk olmak üzere 114.000.000,00 TL'ye bağlandığı, Gider Kesin Hesabının 104.030.166,82 TL olduğu kullanılmayan 9.969.833,18 TL ödeneğin iptal edildiği Gelir Kesin Hesabının 113.993.569,18 TL olarak gerçekleştiği görülmüştür.

**GİDER KESİN HESABI :**

Gider bütçesi 114.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup 104.030.166,82 TL olarak gerçekleşmiştir. Geriye kalan 9.969.833,18 TL ödenek yıl sonunda iptal edilmiştir. 2021 Yılı Giderler toplamının, toplam bütçeye göre gerçekleşme oranı % 91,25'dir.

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

**KURUMSAL SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2021 YILI GİDER KESİN HESABI**

MÜDÜRLÜK ADI		BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	YILI HARCAMASI	İPTAL EDİLEN ÖDENEK
02	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	5.929.000,00	6.042.000,00	4.744.120,31	1.297.879,69
05	İNSAN KAYNAK. VE EĞİTİM MÜD.	1.348.000,00	1.421.000,00	562.702,39	858.297,61
18	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	1.052.000,00	1.094.500,00	1.050.097,36	44.402,64
30	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	26.088.000,00	34.309.692,16	34.199.251,94	110.440,22
31	İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	1.660.000,00	1.739.000,00	1.296.565,63	442.434,37
32	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	18.285.000,00	8.885.292,92	7.347.878,54	1.537.414,38
33	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	2.332.000,00	2.332.000,00	1.588.889,72	743.110,28
34	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	23.063.000,00	25.415.194,00	23.091.227,84	2.323.966,16
35	ETÜT PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	1.379.000,00	1.722.031,00	1.208.354,13	513.676,87
37	EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	4.547.000,00	4.955.500,00	4.924.179,46	31.320,54
38	BASIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	1.348.000,00	1.372.000,00	958.719,25	413.280,75
39	İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	2.055.000,00	2.055.000,00	1.467.612,91	587.387,09
40	SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	2.197.000,00	2.524.530,31	2.522.443,58	2.086,73
41	DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	10.206.000,00	10.589.000,00	10.164.047,27	424.952,73
42	PARK BAĞÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	8.341.000,00	5.088.000,00	5.019.050,97	68.949,03
43	KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	2.511.000,00	2.796.259,61	2.783.730,11	12.529,50
44	YAPI KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ	1.659.000,00	1.659.000,00	1.101.295,41	557.704,59
<b>TOPLAM</b>		<b>114.000.000,00</b>	<b>114.000.000,00</b>	<b>104.030.166,82</b>	<b>9.969.833,18</b>

## Kurumsal Bazda Müdürlüklere Tahsis Edilen Ödeneklerin Gerçekleşme Oranları :

Özel Kalem Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 80, İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 42, Yazı İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 100, Fen İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 131, İmar ve Şehircilik Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 78, Mali Hizmetler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 40, Zabıta Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı %68, Temizlik İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 100, Etüt Proje Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 88, Emlak ve İstimlak Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 108, Basın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı %71, İşletme ve İştirakler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 71, Sosyal Yardım İşler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 115, Destek Hizmetleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı %100, Park Bahçeler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı %60, Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleştirme oranı % 111, Yapı Kontrol Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 66' dır.

**2021 Mali Yılı Bütçesi Gider Kesin Hesabının Fonksiyonel Sınıflandırmaya göre açıklamaları aşağıdaki tabloda gösterildiği gibi gerçekleşmiştir.**

AÇIKLAMASI		NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	YILI HARCAMASI	İPTAL EDİLEN ÖDENEK
01	GENEL KAMU HİZM	40.223.000,00	26.295.178,03	5.163.614,89
03	KAMU DÜZ. VE GÜV.HİZM.	2.332.000,00	1.588.889,72	743.110,28
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZM	26.088.000,00	34.199.251,94	110.440,22
05	ÇEVRE KORUMA HİZM	31.404.000,00	28.110.278,81	2.392.915,19
06	İSKAN VE TOPL. REF. HİZ	9.245.000,00	8.530.394,63	1.545.136,37
08	DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	4.708.000,00	5.306.173,69	14.616,23
TOPLAM		114.000.000,00	104.030.166,82	9.969.833,18

**2021 Mali Yılı Bütçesi Gider Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırmaya göre açıklamaları aşağıdaki tabloda gösterildiği gibi gerçekleşmiştir.**

KURUMSAL KOD	Düzei	Kodu	AÇIKLAMA	2021 Yılı Bütçesi	2021 Yılı Harcanan	Gerçekleşme Oranları %
	I	46	BELEDİYE			
	II	54	SAKARYA İLİ			
	III	53	SERDİVAN BELEDİYESİ			
Kodu	AÇIKLAMA					
01	PERSONEL GİDERLERİ			19.469.000,00	17.768.893,73	91
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ			2.893.000,00	2.519.333,81	87
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ			55.807.500,00	60.943.102,11	109
04	FAİZ GİDERLERİ			2.000.000,00	2.000.000,00	100
05	CARİ TRANSFERLER			3.092.500,00	3.541.910,98	115
06	SERMAYE GİDERLERİ			19.288.000,00	16.506.926,19	86
07	SERMAYE TRANSFERLERİ			50.000,00	750.000,0	1500
09	YEDEK ÖDENEKLER			11.400.000,00	0,00	0
	<b>GENEL TOPLAM</b>			<b>114.000.000,00</b>	<b>104.030.166,82</b>	<b>91,25</b>

#### **GELİR KESİN HESABI :**

Serdivan Belediyesi 2021 Mali Yılı Gelir Bütçesi 114.000.000,00 TL denk bağlanmış, 2020 yılından devir eden tahakkuk artıkları 9.789.867,03 TL'dir. 2021 yılı net tahsilatı 113.993.569,18 TL olup, tahmin edilen bütçeye göre gerçekleşme oranı %99,99 olarak gerçekleşmiştir. Gelecek yıla devir eden tahakkuk toplamı 14.304.050,50 TL'dir.

**2021 Mali Yılı Gelir Bütçesi Ekonomik Sınıflandırmanın 1. düzeyine göre gerçekleşme oranları ve açıklamaları tablo olarak aşağıda gösterilmiştir;**

2021 YILI GELİR KESİN HESABI							
AÇIKLAMA		BÜTÇE TAHMİNİ	DEVREDEDEN GELİR	YILI TAHAKKUKU	TOPLAM TAHAKKUK	YILI TAHSİLATI	DEVREDEDEN TAHAKKUK
01	VERGİ GELİRLERİ	48.493.504,00	10.533.014,86	27.558.608,98	38.091.623,84	25.164.981,81	12.926.642,03
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	13.648.510,00	3.120.238,91	19.868.724,54	22.988.963,45	22.553.425,62	435.537,83
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARD. İLE ÖZEL GELİRLER	2.414.181,00	0,00	294.235,00	294.235,00	294.235,00	0,00
05	DİĞER GELİRLER	47.800.312,00	1.006.950,58	65.915.846,81	66.922.797,39	65.980.926,75	941.870,64
06	SERMAYE GELİRLERİ	1.993.493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	RED VE İADELER(-)	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOPLAM</b>	<b>114.000.000,00</b>	<b>14.660.204,35</b>	<b>113.637.415,33</b>	<b>128.297.619,68</b>	<b>113.993.569,18</b>	<b>14.304.050,50</b>

**2021 Mali Yılı Gelir Bütçesi 2. Düzeye Göre Gerçekleşme oranları aşağıda gösterilmiştir;**

GELİRİN KODU			2021 YILI BÜTÇE TAHMİNİ	2021 YILI GELİRİ	2021 GERÇEKLEŞME %
I	II		TL.	TL.	
01		VERGİ GELİRLERİ	48.493.504,00	25.164.981,81	52
	2	MÜLKİYET ÜZERİNDEN ALINAN VERGİLER	20.600.000,00	17.710.354,99	86
	3	DÂHİLDE ALINAN MAL VE HİZMET VERGİSİ	6.041.500,00	6.020.471,51	100
	6	HARÇLAR	21.852.003,00	1.434.155,31	7
	9	BAŞKA YERDE SINIFLANDIRILMAYAN VERGİLER	1,00	0,00	0
03		TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ	13.648.510,00	22.553.425,62	165
	1	MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ	8.470.004,00	18.322.397,46	216
	4	KURUMLAR HASILATI	4.502,00	0,00	0
	6	KİRA GELİRLERİ	5.174.004,00	4.231.028,16	82
04		ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	2.414.181,00	294.235,00	12
	1	YURT DIŞINDAN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	171,00	0,00	0
	3	DİĞER İDARELERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	80.001,00	0,00	0
	4	KURUMLARDAN VE KİŞİLERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	2.018.001,00	0,00	0
	5	PROJE YARDIMLARI	316.008,00	294.235,00	93
05		DİĞER GELİRLER	47.800.312,00	65.980.926,75	138
	1	FAİZ GELİRLERİ	165.002,00	138.422,04	84
	2	KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR	43.303.303,00	62.963.409,43	145
	3	PARA CEZALARI	2.207.002,00	1.674.205,16	76
	9	DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	2.125.005,00	1.204.890,12	57
06		SERMAYE GELİRLERİ	1.993.493,00	0,00	0
	1	TAŞINMAZ SATIŞ GELİRLERİ	1.836.491,00	0,00	0
	2	TAŞINIR SATIŞ GELİRLERİ	157.002,00	0,00	0
09		RED VE İADELER (-)	-350.000,00	0,00	0
	1	VERGİ GELİRLERİ	-200.000,00	0,00	0
	3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	-100.000,00	0,00	0
	5	DİĞER GELİRLER	-50.000,00	0,00	0
		<b>TOPLAM</b>	<b>114.000.000,00</b>	<b>113.993.569,18</b>	<b>99,99</b>

5393 sayılı Belediye Kanununun 64. maddesi ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40. maddesi gereğince Mali Hizmetler Müdürlüğünce hazırlanan 2021 Mali Yılı Kesin Hesabı, yapılan işaretle oylamada Şaban KOLUDRA, Feti CİN, Sabahattin BAYHAN, Sinan BAL, Vedat GÜLDEN ve Şükrü BİLGİN'in **çekimser oylarına karşılık oyçokluğu ile kabul edildi.**

**Adem KÜMBET**  
**1. Meclis Başkan Vekili**

**Serhat Yavuz GİRTİ**  
**Meclis Katibi**

**İbrahim SINIRCI**  
**1. Yedek Meclis Katibi**

**İşbu karar, gereği yapılmak üzere Belediye Başkanlığı'na sunulur. 11.05.2022**

**Şehime KAYA**  
**Belediye Başkan Vekili**