



T.C.
MENTEŞE BELEDİYE BAŞKANLIĞI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

BELEDİYE MECLİS BAŞKANLIĞINA

Menteşe Belediye Meclisinin 07/07/2020 tarih 49 sayılı toplantısında Komisyonumuza havale edilen Menteşe Belediye Başkanlığının 2019 Mali Yılı İdare Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı 07/07/2020 tarihinde saat 15:00'da komisyonumuzca incelenmiştir.

Komisyonumuzun Menteşe Belediye Başkanlığının 2019 Mali Yılı İdari Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı ile ilgili görüş ve kararları aşağıda belirtilmiştir.

1 -) Menteşe Belediyesi 2019 Mali Yılı Kurumsal Kodlaması Yapılan Her Birimin Fonksiyonel Sınıflandırmanın Birinci Düzeyinde Gider Kesin Hesabı;

- **Özel Kalem Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.320.000,00-TL, Bütçe Gideri 901.209,93-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 418.790,07-TL.ödenek iptal edilmiştir.
- **İnsan Kaynakları Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.015.000,00-TL, Bütçe Gideri 789.059,51-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 225.940,49-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Bilgi İşlem Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.014.000,00-TL, Bütçe Gideri 411.872,27-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 602.127,73-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Mali Hizmetler Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 11.222.250,00- TL, Bütçe Gideri 4.790.512,91-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 6.431.737,09-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Hukuk İşleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 706.000,00.- TL, Bütçe Gideri 607.842,32-TL olarak gerçekleşmiş olup 98.157,68-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Basın Yayın Ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü** 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 2.124.000,00-TL, Bütçe Gideri 1.022.796,53-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 1.101.203,47-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Destek Hizmetleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 9.368.000,00-TL, Bütçe Gideri 8.596.020,42-TL olarak gerçekleşmiş olup 771.979,58-TL. ödenek iptal edilmiştir.



T.C.
MENTEŞE BELEDİYE BAŞKANLIĞI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

- **Emlak İstimlak Müdürlüğü** 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 4.220.000,00-TL, Bütçe Gideri 985.180,42-TL olarak gerçekleşmiş olup 3.234.819,58-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Fen İşleri Müdürlüğü** 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler için geçen yıldan devreden ödenek 1.976.223,41-TL. toplam Net Bütçe Ödeneği 40.528.223,41-TL, Bütçe Gideri 26.598.436,05-TL olarak gerçekleşmiş olup sonraki yıla devreden ödenek 152.284,41-TL. dir. 13.777.502,95-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- 10 Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 100.000,00-TL, olup kullanılmayan 100.000,00-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **İmar ve Şehircilik Müdürlüğü** 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri için geçen yıldan devreden ödenek 16.520,00TL. toplam Net Bütçe Ödeneği 1.528.520,00-TL, Bütçe Gideri 978.895,98-TL olarak gerçekleşmiş olup 549.624,02-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü** 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler için Net Bütçe Ödeneği 3.785.830,00-TL, Bütçe Gideri 3.593.155,93-TL olarak gerçekleşmiş olup 192.674,07-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 2.102.850,00-TL, Bütçe Gideri 1.557.142,48-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 545.707,52-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- 09 Eğitim Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.342.020,00-TL, Bütçe Gideri 1.302.199,93-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 39.820,07-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Park ve Bahçeler Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 12.745.000,00-TL, Bütçe Gideri 6.804,623,30-TL olarak gerçekleşmiş olup 5.940.376,70-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- 10 Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 50.000,00-TL, olup kullanılmayan 50.000,00-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Sağlık İşleri Müdürlüğü** 07 Sağlık Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.602.000,00-TL, Bütçe Gideri 821.211,25-TL olarak gerçekleşmiş olup 780.788,75-TL. ödenek iptal edilmiştir.



T.C.
MENTEŞE BELEDİYE BAŞKANLIĞI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

- **Temizlik İşleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 11.371.000,00-TL, Bütçe Gideri 9.557.010,47-TL olarak gerçekleşmiş olup 1.813.989,53-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Yazı İşleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 754.000,00-TL, Bütçe Gideri 568.144,37-TL olarak gerçekleşmiş olup 185.855,63-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Zabıta Müdürlüğü** 03 Kamu düzen ve Güvenlik Hizmetleri Net Bütçe Ödeneği 2.500.000,00-TL, Bütçe Gideri 2.104.901,48-TL olarak gerçekleşmiş olup 395.098,52-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Etüd ve Proje Müdürlüğü** 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 629.000,00-TL, Bütçe Gideri 291.275,41-TL olarak gerçekleşmiş olup 337.724,59-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Muhtarlık İşleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 241.000,00-TL, Bütçe Gideri 147.958,39-TL gerçekleşmiş olup 93.041,61-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Yapı Kontrol Müdürlüğü** 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.646.000,00-TL, Bütçe Gideri 1.478.756,56-TL olarak gerçekleşmiş olup 167.243,44-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Gençlik ve Spor Hizmetleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 78.050,00-TL, Bütçe Gideri gerçekleşmemiştir.

2 -)EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİNDE GELİR KESİN HESABI

1- VERGİ GELİRLERİ:

- 01- Vergi Gelirleri için 2019 Mali Yılında 26.397.000,00-TL gelir tahmin edilmiş olup 23.285.618,35- TL net bütçe geliri gerçekleşmiştir.



T.C.
MENTEŞE BELEDİYE BAŞKANLIĞI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

2- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ:

03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri için 2019 Mali Yılında 9.733.000,00-TL gelir tahmin edilmiş olup 8.462.561,12-TL. net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

4-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER:

04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri için 2019 Mali Yılında 980.000,00- TL. gelir tahmin edilmiş olup 325.131,25-TL. net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

5- DİĞER GELİRLER:

05-Diğer Gelirler için 2019 Mali Yılında 58.916.000,00- TL gelir tahmin edilmiş olup 41.634.724,04- TL. net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

6-SERMAYE GELİRLERİ:

06 - Sermaye Gelirleri için 2019 Mali Yılında 4.014.000,00.- TL gelir tahmin edilmiş olup 1.545.149,75-TL. net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

8- ALACAKLARDAN TAHSİLAT

08 Alacaklardan Tahsilatlar gelir kalemi için 2019 yılında gelir tahmin edilmemiş ve yıl içerisinde gerçekleşen gelir bulunmamaktadır.

9- RED VE İADELER

09 Red ve İadeler (-) için 2019 Mali Yılında -40.000,00 TL red ve iade tahmin edilmiş olup toplam -525.501,27-TL. red ve iade yapılmıştır.

SONUC:

Menteşe Belediyesi 2019 Mali Yılı için Gelir Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda; önceki yıllardan 17.046.583,39-TL tahakkuk devretmiş, dönem içerisinde 78.234.338,81-TL gelir tahakkuk etmiş olup, toplam tahakkuk 95.280.922,20-TL. dir. Dönem içerisinde 75.778.685,78-TL tahsilat yapılmıştır. Tahsil edilen gelirlerden 525.501,27-TL red iade yapılmış ve dönem sonunda 75.253.184,51-TL net tahsilat gerçekleşmiştir. 2020 yılına 19.502.236,42-TL. tahakkuk devir ettiği **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**



T.C.
MENTEŞE BELEDİYE BAŞKANLIĞI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

3 -EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 1. DÜZEYDE FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI KESİN HESABI

1-İÇ BORÇLANMA

2019 Mali yılında 10.000.000,00-TL. iç borçlanma tahmin edilmiştir. 2019 yılında iç borçlanma yapılmamış. Önceki yıllardan kullanılan krediler için toplam -3.909.776,04-TL. iç borç anapara ödemesi yapılmıştır. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

4- 2019 MALİ YILI AYRINTILI FİNANSMAN PROGRAMI KESİN HESABI

2019 Mali Yılı Ayrıntılı Finansman Programının üçer aylık dönemler itibariyle, birinci üç aylık dönem net bütçe geliri 15.142.684,69-TL, ikinci üç aylık dönem net bütçe geliri 21.763.983,77-TL, -üçüncü üç aylık dönem net bütçe geliri 15.524.136,83-TL, dördüncü üç aylık dönem net bütçe geliri 22.822.379,22-TL olarak gerçekleşmiş olup **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

5-2019 MALİ YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI KESİN HESABI

2019 Mali Yılı Ayrıntılı Harcama Programının üçer aylık dönemler itibariyle, birinci üç aylık dönem bütçe gideri 13.607.186,99-TL, ikinci üç aylık dönem bütçe gideri 17.443.654,09-TL, üçüncü üç aylık dönem bütçe Gideri 18.522.332,98-TL, dördüncü üç aylık dönem bütçe gideri 24.335.031,85-TL olarak gerçekleşmiş olup **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

2019 YILI TAŞINIR KESİN HESABI

Menteşe Belediyesi 2019 Mali Yılı Taşınır Mallar Kesin Hesabı ile ilgili tutarlar aşağıda gösterildiği şekilde tespit edilmiştir.

150 İlk Madde ve Malzemeler Hesabı;

İlk madde ve malzeme hesabına 2019 Mali Yılında 12.577.904,34-TL malzeme girişi gerçekleşmiştir, dönem içinde 12.471.150,36-TL. çıkış yapılmış ve 106.753,98-TL devir gerçekleşmiştir. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

253 Tesis Makine ve Cihazlar Hesabı;

Tesis Makine ve Cihazlar hesabına 2019 Mali Yılında 3.346.904,03-TL Makine ve Cihazlar girişi gerçekleşmiştir, dönem içinde 228.103,84-TL çıkış yapılmış ve 3.118.800,19-TL devir gerçekleşmiştir. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

254 Taşıtlar Hesabı;

Taşıtlar hesabına 2019 Mali Yılında 5.704.117,28-TL Taşıtların girişi gerçekleşmiştir, dönem içinde 7.500,00-TL. çıkış yapılmış ve 5.696.617,28-TL devir gerçekleşmiştir. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

255 Demirbaşlar Hesabı;



T.C.
MENTEŞE BELEDİYE BAŞKANLIĞI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

Demirbaşlar hesabına 2019 Mali yılında 5.324.444,23-TL Demirbaşlar girişi gerçekleşmiştir, dönem içinde 731.556,52-TL çıkış yapılmış ve 4.592.887,71-TL devir gerçekleşmiştir. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

SONUÇ: Menteşe Belediyesi 2019 Mali Yılı için Gider Kesin Hesabının Kurumsal Kodlaması yapılan her biriminin fonksiyonel sınıflandırmanın birinci düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda 2019 yılı bütçe ödeneği 110.000.000,00-TL, olarak kabul edilmiş, 1.992.743,41-TL. önceki yıldan devreden ödenekle birlikte net bütçe ödeneği toplamı 111.992.743,41-TL. olmuştur. Bütçe giderinin 73.908.205,91-TL. olarak gerçekleştiği; Gelir Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda 100.000.000,00-TL. gelir tahmini öngörülmüş olup yıl sonunda 75.253.184,51-TL. net bütçe geliri elde edilmiştir. 2019 Mali Yılı bütçesinde 10.000.000,00-TL. iç borçlanma tahmin edilmiştir. 2019 Mali Yılı içinde iç borçlanma yapılmamış olup önceki yıllardan kullanılan krediler için 3.909.776,04-TL. iç borç anapara ödemesi yapılmıştır. 2019 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabında gelecek yıla devreden tutarların 150-İlk Madde ve Malzemeler hesabında 106.753,98-TL., 253-Tesis Makine ve Cihazlar hesabında 3.118.800,19-TL, 254- Taşıtlar hesabında 5.696.617,28-TL. ve 255- Demirbaşlar hesabında 4.592.887,71-TL olduğu tespit edilmiştir.

Yukarıda yapılan açıklamalar sonucunda; Menteşe Belediyesi 2019 Mali Yılında İdare Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı cetvellerinin, 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 42. Maddesi. 5393 sayılı Belediye Kanunun 64.maddesi, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40. maddesi, Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35.maddesi gereğince **değerlendirilerek Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**