

**MENTEŞE BELEDİYE BAŞKANLIĞI**  
**2021 YILI KESİN HESABI**  
**PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU**

Menteşe Belediye Meclisinin 05/05/2022 tarih 45 sayılı toplantısında Komisyonumuza havale edilen Mentese Belediye Başkanlığının 2021 Mali Yılı İdare Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı 05/05/2021 tarihinde saat 14:30'da komisyonumuzca incelenmiştir.

Komisyonumuzun Mentese Belediye Başkanlığının 2021 Mali Yılı İdari Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı ile ilgili görüş ve kararları aşağıda belirtilmiştir.

**1 -) Mentese Belediyesi 2021 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 1.520.000,00-TL, Bütçe Gideri 1.199.225,00-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 320.775,00-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **İnsan Kaynakları Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 905.000,00-TL, Bütçe Gideri 774.285,83-TL olarak gerçekleşmiş olup, kullanılmayan 130.714,17-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Bilgi İşlem Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için geçen yıldan devreden ödenek 19.467,12-TL. toplam Net Bütçe Ödeneği 1.049.467,12-TL, Bütçe Gideri 744.547,90-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 304.919,22-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Mali Hizmetler Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 6.477.160,00- TL, Bütçe Gideri 4.987.472,44-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 1.489.687,56-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Hukuk İşleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 642.000,00.- TL, Bütçe Gideri 382.103,81-TL olarak gerçekleşmiş olup 259.896,19-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Basın Yayın Ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü** 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.890.000,00-TL, Bütçe Gideri 1.331.503,96-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 558.496,04-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Destek Hizmetleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için geçen yıldan devreden ödenek 47.846,65-TL. toplam Net Bütçe Ödeneği 18.123.846,65-TL, Bütçe Gideri 17.135.145,13-TL olarak gerçekleşmiş olup sonraki yıla devreden ödenek 503.486,70-TL. dir. 485.214,82-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Emlak İstimlak Müdürlüğü** 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.580.000,00-TL, Bütçe Gideri 1.316.941,97-TL olarak gerçekleşmiş olup 263.058,03-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Fen İşleri Müdürlüğü** 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler için geçen yıldan devreden ödenek 1.261.522,99-TL. toplam Net Bütçe Ödeneği 50.566.722,99-TL, Bütçe Gideri 46.318.101,26-TL olarak gerçekleşmiş olup 4.248.621,73-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 Net Bütçe Ödeneği 1.385.000,00-TL, Bütçe Gideri 888.155,53-TL olarak gerçekleşmiş olup sonraki yıla devreden ödenek 211.220,00-TL. dir. 285.624,47-TL. ödenek iptal edilmiştir.
- **Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü** 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 2.158.060,00-TL, Bütçe Gideri 1.907.817,93-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 250.242,07-TL. ödenek iptal edilmiştir.

09 Eğitim Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.769.020,00-TL, Bütçe Gideri 1.098.366,19-TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 670.653,81-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Park ve Bahçeler Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için geçen yıldan devreden ödenek 358.416,48-TL. toplam Net Bütçe Ödeneği 15.493.416,48-TL, Bütçe Gideri 13.999.518,32-TL olarak gerçekleşmiş olup 1.493.898,16-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 geçen yıldan devreden ödenek 232.268,40-TL. toplam Net Bütçe Ödeneği 1.562.268,40-TL, Bütçe Gideri 1.075.000,28-TL olarak gerçekleşmiş olup 487.268,12-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Temizlik İşleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 17.350.000,00-TL, Bütçe Gideri 16.958.474,66-TL olarak gerçekleşmiş olup 391.525,34-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Yazı İşleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 985.000,00-TL, Bütçe Gideri 757.387,09-TL olarak gerçekleşmiş olup 227.612,91-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Zabıta Müdürlüğü** 03 Kamu düzen ve Güvenlik Hizmetleri Net Bütçe Ödeneği 2.920.010,00-TL, Bütçe Gideri 2.873.387,14-TL olarak gerçekleşmiş olup 46.622,86-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Etüd ve Proje Müdürlüğü** 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 735.000,00-TL, Bütçe Gideri 396.194,18-TL olarak gerçekleşmiş olup 338.805,82-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Muhtarlık İşleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 270.000,00-TL, Bütçe Gideri 133.989,11-TL gerçekleşmiş olup 136.010,89-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Yapı Kontrol Müdürlüğü** 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 2.410.000,00-TL, Bütçe Gideri 2.076.429,20-TL olarak gerçekleşmiş olup 333.570,80-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **Gençlik ve Spor Hizmetleri Müdürlüğü** 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 410.130,00-TL, Bütçe Gideri 235.466,24-TL olarak gerçekleşmiş olup 174.663,76-TL. ödenek iptal edilmiştir.

- **İşletme ve İştirakler Müdürlüğü** 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler için Net Bütçe Ödeneği 6.717.420,00-TL, Bütçe Gideri 6.299.914,37-TL olarak gerçekleşmiş olup 417.505,63-TL. ödenek iptal edilmiştir.

## **2 -)EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİNDE GELİR KESİN HESABI**

### **1- VERGİ GELİRLERİ:**

01- Vergi Gelirleri için 2021 Mali Yılında 36.330.000,00-TL gelir tahmin edilmiş olup 33.355.150,66- TL net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

### **2- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ:**

03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri için 2021 Mali Yılında 22.005.000,00-TL gelir tahmin edilmiş olup 24.388.206,66-TL. net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

### **4-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER:**

04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirleri için 2021 Mali Yılında 890.000,00- TL. gelir tahmin edilmiş olup 1.016.815,11-TL. net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

### **5- DİĞER GELİRLER:**

05-Diğer Gelirler için 2021 Mali Yılında 69.705.000,00- TL gelir tahmin edilmiş olup 66.396.462,52-TL. net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

### **6-SERMAYE GELİRLERİ:**

06 - Sermaye Gelirleri için 2021 Mali Yılında 6.120.000,00.- TL gelir tahmin edilmiş olup 12.705.375,00-TL. net bütçe geliri gerçekleşmiştir.

### **8- ALACAKLARDAN TAHSİLAT**

08 Alacaklardan Tahsilatlar gelir kalemi için 2021 yılında gelir tahmin edilmemiş ve yıl içerisinde gerçekleşen gelir bulunmamaktadır.

### **9- RED VE İADELER**

09 Red ve İadeler (-) için 2021 Mali Yılında -50.000,00 TL red ve iade tahmin edilmiş olup toplam -1.447.046,25-TL. red ve iade yapılmıştır.

### **SONUC:**

Menteşe Belediyesi 2021 Mali Yılı için Gelir Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda; önceki yıllardan 23.313.900,76-TL tahakkuk devretmiş, dönem içerisinde 135.247.807,70-TL gelir tahakkuk etmiş olup, toplam tahakkuk 158.561.708,46-TL. dir. Dönem içerisinde 139.309.056,20-TL tahsilat yapılmıştır. Tahsil edilen gelirlerden 1.447.046,25-TL red iade yapılmış ve dönem sonunda 137.862.009,95-TL net tahsilat gerçekleşmiştir. 2022 yılına 19.252.652,26-TL. tahakkuk devir ettiği **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

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

#### **1-İÇ BORÇLANMA**

2021 Mali yılında iç borçlanma tahmini yapılmamıştır. Önceki yıllarda kullanılan krediler için toplam -2.425.998,54\_TL. iç borç anapara ödemesi yapılmıştır. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

#### **4- 2021 MALİ YILI AYRINTILI FİNANSMAN PROGRAMI KESİN HESABI**

2021 Mali Yılı Ayrıntılı Finansman Programının üçer aylık dönemler itibariyle, birinci üç aylık dönem net bütçe geliri 26.745.811,37-TL, ikinci üç aylık dönem net bütçe geliri 38.683.261,85-TL, -üçüncü üç aylık dönem net bütçe geliri 28.116.045,31-TL, dördüncü üç aylık dönem net bütçe geliri 44.316.891,42-TL olarak gerçekleşmiş olup **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

#### **5-2021 MALİ YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI KESİN HESABI**

2021 Mali Yılı Ayrıntılı Harcama Programının üçer aylık dönemler itibariyle, birinci üç aylık dönem bütçe gideri 23.031.629,61-TL, ikinci üç aylık dönem bütçe gideri 27.525.907,69-TL, üçüncü üç aylık dönem bütçe Gideri 29.216.423,89-TL, dördüncü üç aylık dönem bütçe gideri 43.115.466,35-TL olarak gerçekleşmiş olup **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

#### **2021 YILI TAŞINIR KESİN HESABI**

Menteşe Belediyesi 2021 Mali Yılı Taşınır Mallar Kesin Hesabı ile ilgili tutarlar aşağıda gösterildiği şekilde tespit edilmiştir.

##### **150 İlk Madde ve Malzemeler Hesabı;**

Menteşe Belediyesi 01/01/2021-31/12/2021 dönemi içinde 206.248,97-TL malzeme girişi gerçekleşmiştir. Önceki yıl devirleri ile birlikte toplam 17.936.689,82.\_TL., dönem içinde 17.742.398,00-TL. çıkış yapılmış ve 194.294,82-TL devir gerçekleşmiştir. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

##### **253 Tesis Makine ve Cihazlar Hesabı;**

Menteşe Belediyesi 01/01/2021-31/12/2021 dönemi içinde 4.094.109,08-TL Makine ve Cihazlar girişi gerçekleşmiştir, Önceki yıl devirleri ile birlikte toplam 4.435.328,39.-TL., dönem içinde 246.664,56-TL çıkış yapılmış ve 4.188.663,83-TL devir gerçekleşmiştir. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

##### **254 Taşıtlar Hesabı;**

Menteşe Belediyesi 01/01/2021-31/12/2021 dönemi içinde 13.000.768,01-TL Taşıtların girişi gerçekleşmiştir, Önceki yıl devirleri ile birlikte toplam 14.624.308,98.\_TL., dönem içinde 102.052,44-TL. çıkış yapılmış ve 14.522.256,54-TL devir gerçekleşmiştir. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

**255 Demirbaşlar Hesabı;**

Menteşe Belediyesi 01/01/2021-31/12/2021 dönemi içinde 5.131.751,37-TL Demirbaşlar girişi gerçekleşmiştir, Önceki yıl devirleri ile birlikte toplam 9.655.340,44.\_TL., dönem içinde 1.171.159,20-TL. çıkış yapılmış ve 8.484.181,24-TL devir gerçekleşmiştir. **Komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.**

**SONUÇ:** Mentese Belediyesi 2021 Mali Yılı için Gider Kesin Hesabının Kurumsal Kodlaması yapılan her biriminin fonksiyonel sınıflandırmanın birinci düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda 2021 yılı bütçe ödeneği 135.000.000,00-TL, olarak kabul edilmiş, 1.919.521,64-TL. önceki yıldan devreden ödenekle birlikte net bütçe ödeneği toplamı 136.919.521,64-TL. olmuştur. Bütçe giderinin 122.889.427,54-TL. olarak gerçekleştiği; Gelir Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda 135.000.000,00-TL. gelir tahmini öngörülmüş olup yıl sonunda 137.862.009,95-TL. net bütçe geliri elde edilmiştir. 2021 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabında gelecek yıla devreden tutarların 150- İlk Madde ve Malzemeler hesabında 194.294,82-TL., 253- Tesis Makine ve Cihazlar hesabında 4.188.663,83-TL, 254- Taşıtlar hesabında 14.522.256,54-TL. ve 255- Demirbaşlar hesabında 8.484.181,24-TL olduğu tespit edilmiştir.

Yukarıda yapılan açıklamalar sonucunda; Mentese Belediyesi 2021 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.**