YIL : 2024
KARAR NO : 711
TARİH: 08.05.2024
KONU: KESİN HESAP

KARAR

TALEP:

Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe Yönetmeliğinin 40'ıncı maddesinde "Kesin Hesap? Mali Hizmetler Birimi tarafından mali yılın bitiminden itibaren hazırlanarak, üst yönetici tarafından il özel idarelerinde Mart, belediyelerde Nisan ayı içinde encümene sunulur. Encümen kesin hesabı en geç Nisan ayının sonuna kadar inceleyip, görüşü ile birlikte meclisin Mayıs ayı toplantısında görüşülmek üzere üst yöneticiye sunar." denildiğinden Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2023 Mali Yılı Kesin Hesabının, Büyükşehir Belediyesi Mayıs ayı Meclis toplantısında görüşülerek karara bağlanması gerekmektedir.

Bu kapsamda, Encümen tarafından 2023 Mali Yılı Kesin Hesabı incelenmiş ve ekteki rapor düzenlemiştir. 2023 Mali Yılı Kesin Hesabının Büyükşehir Belediye Meclisinde görüşülerek karara bağlanması talep edilmektedir.

KOMİSYON RAPORU:

Talep; Komisyonumuzda görüşülmüş olup;

Bütçe Giderleri;

Bütçe giderleri 2023 mali yılında 4.130.537.082,57TL olarak gerçekleşmiştir. Gerçekleşen bütçe giderleri içerisinde en büyük payı % 40,71 ile yatırım harcamaları almıştır.

Toplam Giderler içinde;

Personel Giderinin payı % 9,87,

Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Ödemelerinin payı % 1,04,

Mal ve Hizmet Alımlarının payı % 32,67,

Faiz Giderlerinin payı % 0,04,

Cari Transferlerin payı % 10,33,

Sermaye Giderlerinin payı % 40,71,

Sermaye Transferlerinin payı % 0,47,

Borç Verme % 4,87'dir.

Kod	Açıklama	Net Bütçe Ödeneği	2023 Yılı Gerçekleşen Bütçe Gideri	Toplam Giderler İçerisindeki Payı (%)	Gerçekleşme (%)
01	Personel Giderleri	434.927.000,00	407.745.260,68	9,87	93,75
02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	48.502.000,00	43.047.692,34	1,04	88,75
03	Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	1.485.380.325,34	1.349.384.127,06	32,67	90,84
04	Faiz Giderleri	6.064.000,00	1.598.026,36	0,04	26,35
05	Cari Transferler	442.488.000,00	426.710.932,29	10,33	96,43
06	Sermaye Giderleri	1.853.150.674,66	1.681.485.460,35	40,71	90,74
07	Sermaye Transferleri	22.037.000,00	19.331.968,53	0,47	87,73
08	Borç Verme	201.900.000,00	201.233.614,96	4,87	99,67
09	Yedek Ödenekler	551.000,00	0,00	0,00	0,00
Toplam		**4.495.000.000,00**	**4.130.537.082,57**	**100,00**	**91,89**

Eko. Kod	Açıklama	Bütçe İle Verilen	Ekleme	Aktarma	Ek Bütçe	Net Bütçe Ödeneği	Ödeme	Kalan	Toplam İçindeki Payı (%)	Gerçekleşme (%)	
01	**Personel Giderleri**	365.187.000,00	107.750.000,00	93.500.000,00	55.490.000,00	434.927.000,00	407.745.260,68	27.181.739,32	9,87	93,75	
02	**Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**	52.702.000,00		14.000.000,00	9.800.000,00	48.502.000,00	43.047.692,34	5.454.307,66	1,04	88,75	
03	**Mal Ve Hizmet Alım Giderleri**	1.079.616.000,00	344.674.919,77	178.910.594,43	240.000.000,00	1.485.380.325,34	1.349.384.127,06	135.996.198,28	32,67	90,84	
04	**Faiz Giderleri**	5.949.000,00	116.000,00	1.000,00		6.064.000,00	1.598.026,36	4.465.973,64	0,04	26,35	
05	**Cari Transferler**	230.715.000,00	47.203.000,00	67.740.000,00	232.310.000,00	442.488.000,00	426.710.932,29	15.777.067,71	10,33	96,43	
06	**Sermaye Giderleri**	1.541.594.000,00	408.533.363,92	210.976.689,26	114.000.000,00	1.853.150.674,66	1.681.485.460,35	171.665.214,31	40,71	90,74	
07	**Sermaye Transferleri**	18.237.000,00	3.800.000,00			22.037.000,00	19.331.968,53	2.705.031,47	0,47	87,73	
08	**Borç Verme**	1.000.000,00	100.000.000,00		100.900.000,00	201.900.000,00	201.233.614,96	666.385,04	4,87	99,67	
09	**Yedek Ödenekler**	350.000.000,00		446.949.000,00	97.500.000,00	551.000,00	0	551.000,00	0,00	0,00	
Toplam		**3.645.000.000,00**	**1.012.077.283,69**	**1.012.077.283,69**	**850.000.000,00**	**4.495.000.000,00**	**4.130.537.082,57**	**364.462.917,43**	**100,00**	**91,89**	

Bütçe içi aktarmalar Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 36'ncı ve 38'inci maddeleri gereğince yapılmıştır.

Tablodaki ekleme ve aktarmanın aynı tertip içerisinde görünme nedeni; giderlerin ekonomik sınıflandırmanın 1. düzeyi bazında gösterilmesidir.

Tabloda bütçe ile verilen ödeneğe Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 36'ncı ve 38'inci maddeleri gereğince, tertiplerin kendi arasından ve yedek ödenekten yapılan ekleme ve aktarmalar sonucunda ulaşılan net bütçe ödeneği gösterilmiştir.

Bütçe Gelirleri

Bütçe gelirleri 2023 mali yılında 4.616.003.144,05TL olarak gerçekleşmiştir. Gerçekleşen bütçe gelirleri içerisinde en büyük payı % 94,96 ile diğer gelirler almıştır.

Gelir Bütçesi gerçekleşme oranı % 106,12'dir.

Toplam Gelirler içinde;

Vergi Gelirlerinden sağlanan gelirin oranı % 0,54,

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 2,16,

Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerden sağlanan gelirin oranı % 0,22,

Diğer Gelirlerden sağlanan gelirin oranı % 94,96,

Sermaye Gelirlerinden sağlanan gelirin oranı % 1,69,

Alacaklardan Tahsilatın oranı % 0,44'tür.

Düzey	Gelir Açıklama	Bütçe Gelir Tahmini (TL)	Yılı Tahsilatı (TL)	Red ve İadeler (TL)	Net Tahsilat (TL)	Gerçekleşme (%)	Toplam Gelir İçindeki Payı (%)
01	Vergi Gelirleri	16.981.000,00	24.819.696,17	99.329,24	24.720.366,93	145,58	0,54
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	128.400.000,00	111.494.030,06	12.001.888,52	99.492.141,54	77,49	2,16
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	19.000.000,00	9.996.755,76		9.996.755,76	52,61	0,22
05	Diğer Gelirler	4.241.600.000,00	4.384.897.544,57	1.436.858,51	4.383.460.686,06	103,34	94,96
06	Sermaye Gelirleri	15.279.000,00	78.015.637,00		78.015.637,00	510,61	1,69
08	Alacaklardan Tahsilat	0,00	20.317.556,76		20.317.556,76	-	0,44
09	Red ve İadeler	-71.260.000,00			0,00	0,00	0,00
Toplam		4.350.000.000,00	4.629.541.220,32	13.538.076,27	4.616.003.144,05	106,12	100,00

Bütçe Dengesi ve Finansmanı;

Düzey	Açıklama	Tahmini Tutar (TL)
1	**İÇ BORÇLANMA**	**145.000.000,00**
9	**DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER**	**145.000.000,00**
51	**İLLER BANKASINDAN**	**80.000.000,00**
1	Borçlanma+ Devir	100.000.000,00
2	Ödeme	-20.000.000,00
52	**Diğer Bankalardan**	**65.000.000,00**
1	Borçlanma + Devir	100.000.000,00
2	Ödeme	-35.000.000,00
3	**LİKİDİTE AMAÇLI TUTULAN NAKİT MEVDUAT VE MENKUL KIYMETLERDEKİ DEĞİŞİKLİKLER**	
2	**BANKALAR**	
1	**Bankalar**	
1	Türk Lirası Cinsinden Banka Hesapları	
2	Döviz Cinsinden Banka Hesapları	

Bütçe Uygulama Sonuçları;

Belediyemizin 2023 mali yılı bütçe uygulama sonuçlarına bakıldığında;

Gider bütçesi 3.645.000.000,00-TL olarak tahmin edilmiş olup, 2023 yılı Büyükşehir Belediyesi Meclis kararı ile 850.000.000,00-TL ek ödenek eklenerek/ek bütçe yapılarak 4.495.000.000,00-TL net bütçe ödeneğine ulaşılmıştır. Yıl içerisinde 4.130.537.082,57-TL harcama yapılmış olup, % 91,89'luk gerçekleşme sağlanmıştır.

Gelir Bütçesi 3.500.000.000,00-TL tahmin edilmiş olup, 2023 yılı Büyükşehir Belediyesi Meclis kararı ile 850.000.000,00-TL ek gelir tahmini yapılarak/ek bütçe yapılarak 4.350.000.000,00-TL net bütçe gelir tahminine ulaşılmıştır. Yıl içerisinde 4.616.003.144,05-TL net gelir elde edilmiş olup, % 106,12'lik gerçekleşme sağlanmıştır.

2023 yılında bütçe denkliğini sağlamak adına 145.000.000,00-TL borçlanma öngörülmüştür. Bu dönem içerisinde borçlanma yoluna gidilmemiştir.

Açıklama	Tahmin (TL)	Gerçekleşme (TL)	G
Gider Bütçesi	4.495.000.000,00	4.130.537.082,57	9
Gelir Bütçesi	4.350.000.000,00	4.616.003.144,05	1
Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması	145.000.000,00	-	-

Yardım Yapılan Dernek, Birlik, Kurum, Kuruluşlar

2023 mali yılı bütçesi ödenekleri ilgili birlik, kurum, kuruluşların tüzüklerinde belirtilen usul ve esaslara göre yapılan hesaplamalar sonucu ödenen paylar aşağıda belirtilmiştir.

Dernek, Birlik, Kurum, Kuruluş Adı	Ödenen Paylar

Türkiye Belediyeler Birliği	8.258.982,13
Tarihi Kentler Birliği	180.000,00
Trakya Belediyeler Birliği	394.354,58
Trakya Kalkınma Ajansı	6.116.439,22
Marmara Belediyeler Birliği	1.296.772,95
Darülaceze	12.936,05
Verem Savaş Derneği	12.936,05
İller Bankası Payı+ Maliye Bakanlığı (%2 pay)	88.772.449,44
Toplam	**105.044.870,42**

2023 Yılı Taşınır Kesin Hesabına bakıldığında;

Taşınır Kodu	Geçen Yıldan Devreden Tutar	Yıl İçinde Giren Tutar	Yıl İçinde	Çıkan T
150	55.355.414,55	523.418.652,23	404.117.6	87,88
253	69.202.556,32	177.062.242,86	66.527.41	9,80
254	189.896.901,47	1.128.605.169,05	261.065.7	62,67
255	52.915.848,38	82.777.064,68	31.170.74	5,30

Taşınır yönetim dönemi hesapları harcama birimleri Taşınır Kayıt Kontrol Yetkililerince düzenlenerek konsolide edilmek üzere Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığına gönderildiği ve taşınır kesin hesabının konsolide görevlisi tarafından düzenlendikten sonra Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 35/9 uncu maddesine göre hazırlanarak kesin hesap cetvellerine eklendiği görülmüştür.

Komisyonumuzca Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2023 Mali Yılı İdare Kesin Hesabının ve 2023 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının kabulüne Mustafa ÇALIM, Hüseyin UZUNLAR ve Metin KANAT'ın 3 ret oyuna karşılık, 4 kabul oyu ile oyçokluğuyla karar verilmiştir.

Konunun Büyükşehir Belediye Meclisinde görüşülerek karar verilmek üzere iş bu rapor tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır.

KARAR:

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2023 MALİ YILI BÜTÇE GİDER KESİN HESABI

Kurumsal Kodlaması Yapılan Her Birimin Fonksiyonel Sınıflandırılmalarının 1. Düzeyi Toplamları Üzerinden Gider Kesin Hesabı;

46 59 01 01 Genel Sekreterlik 01 Genel Kamu Hizmetleri 10.024,19.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 02 Özel Kalem Müdürlüğü 01 Genel Kamu Hizmetleri 2.966.299,22.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 03 1.Hukuk Müşavirliği 01 Genel Kamu Hizmetleri 4.797.031,32.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 1.122.728.652,95.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 101.958.379,60.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 10 Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 35.213.917,44-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 11 Makine İkmal Bakım ve Onarım Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 431.955.253.67-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 18 Yazı İşleri ve Kararlar Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 2.861.028,81.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 20 Teftiş Kurulu Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 5.879,89.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 25 Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 6.176.926,54.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 30 Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı 05 Çevre Koruma Hizmetleri 9.650.001,32-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 31 Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 129.083.650,08.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 32 Deprem Risk Yönetimi ve Kentsel İyileştirme Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 8.005.954,62.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 33 Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 56.094.147,64.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 1.655.438,48.-TL olarak kabulüne

oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 815.582.450,15-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 6.726.725,36.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 35 İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 33.510.204,84.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 36 İtfaiye Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 10.741.111,10.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 37 Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 318.968.132,52.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 9.785.024,96.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 07 Sağlık Hizmetleri 25.372.070,30.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 39 Tarımsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 28.554.513,23.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 40 Ulaşım Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 356.912.817,56.-TL kabulüne olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 41 Zabıta Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 2.306.831,06.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 42 Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 23.782.877,20.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 45 Etüt ve Projeler Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 422.430.624,81.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 10 Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri 25.984.633,81.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 50 Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 125.535.492,18.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 51 İklim Değişikliği ve Sıfır Atık Dairesi Başkanlığı 05 Çevre Koruma Hizmetleri 11.180.987,72-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2023 MALİ YILI BÜTÇE GELİR KESİN HESABI

01 Vergi Gelirleri 24.720.366,93.- TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 99.492.141,54.- TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 9.996.755,76.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

05 Diğer Gelirler 4.383.460.686,06.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

06 Sermaye Gelirleri 78.015.637,00.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

08 Alacaklardan Tahsilat 20.317.556,76.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI CETVELİ

01 İç Borçlanma..... 8.750.856,63.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

03 Likidite Amaçlı Tutulan Nakit Mevduat ve Menkul Kıymetlerdeki Değişiklikler ..... 1.173.830.949,64.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

2023 YILI TAŞINIR KESİN HESABI

TAŞINIR HESAP KOD 150 İlk Madde ve Malzemeler

Gelecek Yıla Devreden Tutar 174.656.378,95.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 253 Tesis, Makine ve Cihazlar

Gelecek Yıla Devreden Tutar 179.737.379,36.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 254 Taşıtlar Grubu

Gelecek Yıla Devreden Tutar 1.057.436.307,85.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 255 Demirbaşlar Grubu

Gelecek Yıla Devreden Tutar 104.522.167,76.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

5393 Sayılı Belediye Kanununun 18/b maddesi, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40'ıncı maddesi ile Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35'inci maddesi gereğince; Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2023 Mali Yılı Kesin Hesabı ve 2023 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının kabulüne Hüseyin UZUNLAR, Sezayi ÇETİN, Ümit KÖK, Dr.Ali ÇOLAK, Metehan KUMYOL, Av.Cihan KARACA, Müge YILDIZ TOPAK, Turgut ŞENTÜRK, Mustafa ÇALIM, Mehmet ERKUL, Ramazan Kemal KURT, Mustafa ÇETİN, Metin KANAT, Emre İLDİZ, Mahmut DAĞLI, Uğur EKER, Selahattin KARACAOĞULLARI ve Nilüfer TEMUR'un (18) ret oyuna karşılık (29) kabul oyu ile oyçokluğuyla karar verildi.