**PLAN BÜTÇE KOMİSYON RAPORU**

**Belediye Meclisimizin 03 Mayıs 2010 tarihinde 5 no’ lu gündem maddesiyle Plan ve Bütçe Komisyonumuza havale edilen celaliye-kamiloba belediyesi 2009 yılı kesin hesaplarının müzakeresi ve karara bağlanması hususu görüşülmüş olup aşağıdaki şekliyle oybirliğiyle kabul edilmiştir.**

**Meclis’ e havalesi arz olunur.**

**2009 YILI KESİN HESABI**

**1-GİDER KESİN HESABI:**

**A-2009 mali yılı bütçesi ile öngörülen ödenek miktarları ile yıl sonu toplam ödenek miktarları tabloda gösterildiği şekildedir.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **türü** | **bütçe ile verilen ödenek** | **eklenen (+)** | **düşülen(-)** | **toplam ödenek** | **iptal edilen ödenek** |
|   |   |   |   |   |   |
| **personel giderleri** | 355.119,00 | 52.550,00 | 12.800,00 | 394.869,00 | 8.100,36 |
| **sos.güv.kur.dev.prim gid.** | 58.176,00 | 7.800,00 | 1.700,00 | 64.276,00 | 5.534,07 |
| **mal hizmet alım giderleri** | 443.500,00 | 106.750,00 | 16.650,00 | 533.600,00 | 160.105,52 |
| **faiz giderleri** |   |   |   | 0,00 |   |
| **cari tranferler** | 29.400,00 |   |   | 29.400,00 | 6.054,65 |
| **sermaye giderleri** | 910.000,00 | 537.000,00 | 484.000,00 | 963.000,00 | 61.725,31 |
| **sermaye transferleri** |   |   |   | 0,00 |   |
| **borç verme** |   |   |   | 0,00 |   |
| **yedek ödenekler** | 203.805,00 |   | 188.950,00 | 14.855,00 | 14.855,00 |
|  |   |   |   |   |   |
| **toplam** | **2.000.000,00** | **704.100,00** | **704.100,00** | **2.000.000,00** | **256.374,91** |
|   |   |   |   |   |   |

**B-2009 mali yılı içinde ödenen bütçe giderleri ve iptal edilen ödenekler aşağıda gösterildiği şekildedir.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **türü** | **ödenen bütçe gideri** | **iptal edilen ödenek** | **toplam** |
|   |   |   |   |
| **personel giderleri** | 386.768,64 | 8.100,36 | 394.869,00 |
| **sos.güv.kur.dev.prim gid.** | 58.741,93 | 5.534,07 | 64.276,00 |
| **mal hizmet alım giderleri** | 373.494,48 | 160.105,52 | 533.600,00 |
| **faiz giderleri** |   |   | 0,00 |
| **cari tranferler** | 23.345,35 | 6.054,65 | 29.400,00 |
| **sermaye giderleri** | 901.274,69 | 61.725,31 | 963.000,00 |
| **sermaye transferleri** |   |   | 0,00 |
| **borç verme** |   |   | 0,00 |
| **yedek ödenekler** |   | 14.855,00 | 14.855,00 |
|  |   |   | 0,00 |
| **toplam** | **1.743.625,09** | **256.374,91** | **2.000.000,00** |

**C- 2009 mali yılı gider bütçesi 2.000.000,00 TL toplam yapılan harcamaya göre gerçekleşme oranı % 87,18 oranında meydana gelmiştir.**

**25/03/2009 tarihinde 40 no’lu encümen kararı ile 672.950,00 TL fasıllararası ve yedek ödenekten aktarma yapılmıştır.**

 **2009 mali yılı sonunda mahalli idareler bütçe ve muhasebe yönetmeliğinin 39. Maddesine göre belediyemizin 2009 yılı mali yılı bütçesine konulan ödeneklerden harcanmayan 256.374,91 TL lik tutarın iptal edildiği görülmüştür.**

**2-GELİR KESİN HESABI**

**A-2009 mali yılı gelir bütçesi ile tahmin edilen 2.000.000,00 TL ödeneğin tahsilat dağılımı ve net geliri aşağıda gösterildiği şekildedir.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **türü** | **toplam tahakkuk** | **2009 yılı net tahsilatı** | **tahakkuk/tahsilat oranı(%)** |
|  |   |   |   |
| **vergi gelirleri** | 2.352.005,27 | 372.138,60 | 15,82 |
| **teşebbüs ve mül. Gel.** | 12.470,00 | 12.420,00 | 99,60 |
| **alınan bağıs ve yar.** |   |  |   |
| **dığer gelırler** | 506.821,85 | 260.601,53 | 51,42 |
| **sermaye gelırlerı** | 77.829,60 | 38.914,55 | 50,00 |
| **red ve ıadeler** |   |   |   |
|  |   |   |   |
| **toplam** | **2.949.126,72** | **684.074,68** | **23,20** |

**B-2009 mali yılı net geliri toplam gelir tahakkukuna göre gerçekleşme oranının % 23,19 olduğu görülmüştür.**

**C-Gelir kesin hesabının tamamı üzerinde yapılan incelemede gelir tahakkukunun ve tahsılatının zamanında yapıldığı görülmüştür.**

**3-2009 yılı genel mizan incelendiğinde hesapların borç ve alacak kalanlarının eşit olduğu görülmüştür**

 **4-2009 yılı bilanço incelendiğinde aktif ve pasif toplamları ve genel toplamların eşit olduğu görülmüştür.**

 **5-2009 yılından 2010 yılına devreden banka toplamının 156.582,83TL olduğu görülmüştür.**

**6-Yönetim döneminde görev yapan muhasebe yetkililerine ait liste ilave cetvellerde görülmüştür.**

**MUSTAFA KEMAL AKSOY ERDAL KAYA**

 **ÜYE ÜYE**

 **ERKAN KOÇALİ MUSTAFA YAZICI**

 **ÜYE ÜYE**

 **RASİM YAĞAR**

 **KOMİSYON BAŞKANI**