**PLAN BÜTÇE KOMİSYON RAPORU**

**Belediye Meclisimizin 03 Mayıs 2010 tarihinde 4 no’ lu gündem maddesiyle Plan ve Bütçe Komisyonumuza havale edilen Kumburgaz 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** | 350.600,00 | 138.390,14 | 41.690,14 | 447.300,00 | 32.492,97 |
| **sos.güv.kur.dev.prim gid.** | 56.100,00 | 16.933,20 | 1.933,20 | 71.100,00 | 7.938,20 |
| **mal hizmet alım giderleri** | 943.800,00 | 597.727,24 | 215.927,24 | 1.325.600,00 | 500.123,46 |
| **faiz giderleri** | 100,00 |   |   | 100,00 | 100,00 |
| **cari tranferler** | 170.100,00 | 26.500,55 | 26.500,55 | 170.100,00 | 88.184,45 |
| **sermaye giderleri** | 1.207.100,00 |  | 300.000,00 | 907.100,00 | 815.585,54 |
| **sermaye transferleri** |   |   |   | 0,00 |   |
| **borç verme** |   |   |   | 0,00 |   |
| **yedek ödenekler** | 272.200,00 |   | 193.500,00 | 78.700,00 | 78.700,00 |
|  |   |   |   | 0,00 |   |
| **toplam** | **3.000.000,00** | **779.551,13** | **779.551,13** | **3.000.000,00** | **1.523.124,62** |
|   |   |   |   |   |   |

**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** | 414.807,03 | 32.492,97 | 447.300,00 |
| **sos.güv.kur.dev.prim gid.** | 63.161,80 | 7.938,20 | 71.100,00 |
| **mal hizmet alım giderleri** | 825.476,54 | 500.123,46 | 1.325.600,00 |
| **faiz giderleri** |   | 100,00 | 100,00 |
| **cari tranferler** | 81.915,55 | 88.184,45 | 170.100,00 |
| **sermaye giderleri** | 91.514,46 | 815.585,54 | 907.100,00 |
| **sermaye transferleri** |   |   | 0,00 |
| **borç verme** |   |   | 0,00 |
| **yedek ödenekler** |   | 78.700,00 | 78.700,00 |
|  |   |   | 0,00 |
| **toplam** | **1.476.875,38** | **1.523.124,62** | **3.000.000,00** |

**C- 2009 mali yılı gider bütçesi 3.000.000,00 TL toplam yapılan harcamaya göre gerçekleşme oranı %49,23 oranında meydana gelmiştir.**

**26/03/2009 tarihinde 43 no’lu encümen kararı ile 563.500,00 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 1.523.124,62 TL lik tutarın iptal edildiği görülmüştür.**

**2-GELİR KESİN HESABI**

**A-2009 mali yılı gelir bütçesi ile tahmin edilen 3.000.000,00 TL ödeneğin tahsilat dağılımı ve net geliri aşağıda gösterildiği şekildedir.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **türü** | **toplam tahakkuk** | **2009 yılı net tahsilatı** | **tahakkuk/tahsilat oranı(%)** |
|  |   |   |   |
| **vergi gelirleri** | 4.477.062,64 | 996.098,37 | 22,25 |
| **teşebbüs ve mül. Gel.** | 184.828,31 | 151.820,41 | 82,14 |
| **alınan bağıs ve yar.** | 400,00 | 400,00 | 100,00 |
| **dığer gelırler** | 547.456,33 | 436.991,86 | 79,82 |
| **sermaye gelırlerı** | 31.832,25 | 31.832,25 | 100,00 |
| **red ve ıadeler** |   |   |   |
|  |   |   |   |
| **toplam** | **5.241.579,53** | **1.617.142,89** | **30,85** |

**B-2009 mali yılı net geliri toplam gelir tahakkukuna göre gerçekleşme oranının % 30,85 olduğu görülmüştür.**

**C-Gelir kesin hesabının tamamı üzerinde yapılan incelemede gelir tahakkukunun ve tahsilatının 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 23.779,82 TL 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**