**PLAN BÜTÇE KOMİSYON RAPORU**

**Belediye Meclisimizin 03 Mayıs 2010 tarihinde 3 no’ lu gündem maddesiyle Plan ve Bütçe Komisyonumuza havale edilen Mimarsinan 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** | 1.677.700,00 | 16.480,93 | 4.814,00 | 1.689.366,93 | 888.505,74 |
| **sos.güv.kur.dev.prim gid.** | 309.900,00 | 26.099,31 | 29.822,85 | 306.176,46 | 113.965,79 |
| **mal hizmet alım giderleri** | 1.899.003,00 | 677.425,24 | 185.368,63 | 2.391.059,61 | 1.874.013,42 |
| **faiz giderleri** | 80.000,00 | - | - | 80.000,00 | 80.000,00 |
| **cari tranferler** | 20.000,00 | - | - | 20.000,00 | 20.000,00 |
| **sermaye giderleri** | 120.000,00 | **-** | 100.000,00 | 20.000,00 | 19.300,00 |
| **sermaye transferleri** | - | - | - | - |  |
| **borç verme** | - | - | - | - |  |
| **yedek ödenekler** | 410.660,,30 | - | 400.000,00 | 10.660,30 | 10.600,30 |
|  |  |  |  |  |  |
| **toplam** | **4.517.263,30** | **720.005,48** | **720.005,48** | **4.517.263,30** | **3.006.445,25** |
|  |  |  |  |  |  |

**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** | 800.861,19 | 888.505,74 | 1.689.366,93 |
| **sos.güv.kur.dev.prim gid.** | 192.210,67 | 113.965,79 | 306.176,46 |
| **mal hizmet alım giderleri** | 517.046,19 | 1.874.013,42 | 2.391.059,61 |
| **faiz giderleri** | - | 80.000,00 | 80.000,00 |
| **cari tranferler** | - | 20.000,00 | 20.000,00 |
| **sermaye giderleri** | 700,00 | 19.300,00 | 20.000,00 |
| **sermaye transferleri** | - |  | - |
| **borç verme** | - |  | - |
| **yedek ödenekler** | - | 10.600,30 | 10.660,30 |
|  |  |  |  |
| **toplam** | **1.510.818,05** | **3.006.445,25** | **4.517.263,30** |

**C- 2009 mali yılı gider bütçesi 4.517.263,30 TL toplam yapılan harcamaya göre gerçekleşme oranı %33,45 oranında meydana gelmiştir.**

**17/02/2009 tarihinde 37 no’lu encümen kararı ile 100.000,00 TL 24.03.2009 tarihinde 62 sayılı encümen kararı İle 605.005,48 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 3.006.445,25 TL lik tutarın iptal edildiği görülmüştür.**

**2-GELİR KESİN HESABI**

**A-2009 mali yılı gelir bütçesi ile tahmin edilen 132.500.000,00 TL ödeneğin tahsilat dağılımı ve net geliri aşağıda gösterildiği şekildedir.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **türü** | **toplam tahakkuk** | **2009 yılı net tahsilatı** | **tahakkuk/tahsilat oranı(%)** |
|  |  |  |  |
| **vergi gelirleri** | 8.310.131,81 | 571.230,81 | 6,87 |
| **teşebbüs ve mül. Gel**. | 1.067.290,64 | 819.791,24 | 76,81 |
| **alınan bağıs ve yar.** | - | - | - |
| **dığer gelırler** | 1.304.081,60 | 821.334,06 | 62,98 |
| **sermaye gelırlerı** | 143.922,32 | 143.922,32 | 100 |
| **red ve ıadeler** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **toplam** | **10.825.426,37** | **2.356.278,43** | **21,77** |
|  |  |  |  |

**B-2009 mali yılı net geliri toplam gelir tahakkukuna göre gerçekleşme oranının % 21,77 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 886.519,75 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**