

T.C.
MUĞLA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYE BAŞKANLIĞI
2022 MALİ YILI KESİN HESABI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

Plan ve Bütçe Komisyonumuz 11/05/2023 tarihinde saat 12:20'de Türkan Saylan Çağdaş Yaşam Merkezinde toplandı. Büyükşehir Belediye Meclisinin 11/05/2023 tarihli Meclis Toplantısında Komisyonumuza havale edilen Muğla Büyükşehir Belediye Başkanlığı'nın 2022 Mali Yılı İdare Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı Komisyonumuzca incelenmiştir.

1- GİDER KESİN HESABI

**KURUMSAL KODLAMASI YAPILAN HER BİRİMİN FONKSİYONEL
SINIFLANDIRMANIN BİRİNCİ DÜZEYİNDE GİDER KESİN HESABI**

**Muğla Büyükşehir Belediyesi 2022 Mali Yılı Kurumsal Kodlaması Yapılan Her Birimin Fonksiyonel
Sınıflandırmanın Birinci Düzeyinde Gider Kesin Hesabı;**

- Genel Sekreterlik Makamı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 1.331.150,00 TL Bütçe Gideri 1.246.390,27 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 84.759,73 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Özel Kalem Müdürlüğü 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 7.505.194,00 TL Bütçe Gideri 7.138.740,19 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 366.453,81 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 9.373.495,00 TL Bütçe Gideri 8.783.739,24 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 589.755,76 TL ödenek iptal edilmiştir. 07 Sağlık Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 430.000,00 TL Bütçe Gideri 261.509,86 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 168.490,14 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 31.712.409,54 TL Bütçe Gideri 24.245.236,92 TL olarak gerçekleşmiş olup 3.974.086,77 TL ödenek 2023 Mali Yılı Bütçesine devredilerek kullanılmayan 3.493.085,85 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Teftiş Kurulu Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 523.550,00 TL Bütçe Gideri 494.574,00 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 28.976,00 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 623.472.510,00 TL Bütçe Gideri 621.121.851,09 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 2.350.658,91 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- 1. Hukuk Müşavirliği 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 7.906.750,00 TL Bütçe Gideri 7.458.490,83 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 448.259,17 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 12.646.783,00 TL Bütçe Gideri 11.333.982,18 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 1.312.800,82 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 13.495.872,00 TL Bütçe Gideri 13.112.049,63 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 383.822,37 TL ödenek iptal edilmiştir. 05 Çevre Koruma Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 65.376.585,50 TL Bütçe Gideri 34.767.371,61 TL olarak gerçekleşmiş olup 26.988.546,67 TL ödenek 2023 Mali Yılı Bütçesine devredilerek kullanılmayan 3.620.667,22 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

- Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 67.969.065,00 TL Bütçe Gideri 61.196.936,13 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 6.772.128,87 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı 06 İskân ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 32.132.200,00 TL Bütçe Gideri 28.300.898,74 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 3.831.301,26 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 23.070.000,00 TL Bütçe Gideri 22.254.985,24 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 815.014,76 TL ödenek iptal edilmiştir. 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler için Net Bütçe Ödeneği 279.857.810,00 TL Bütçe Gideri 250.843.492,19 TL olarak gerçekleşmiş olup 20.765.813,12 TL ödenek 2023 Mali Yılı Bütçesine devredilerek kullanılmayan 8.248.504,69 TL ödenek iptal edilmiştir. 06 İskân ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 102.754.829,56 TL Bütçe Gideri 73.424.227,20 TL olarak gerçekleşmiş olup 27.656.323,90 TL ödenek 2023 Mali Yılı Bütçesine devredilerek kullanılmayan 1.674.278,46 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı 06 İskân ve Toplum Refahı Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 25.188.834,00 TL Bütçe Gideri 16.555.937,63 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 8.632.896,37 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- İtfaiye Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 47.298.919,00 TL Bütçe Gideri 46.130.208,91 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 1.168.710,09 TL ödenek iptal edilmiştir. 02-Savunma Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 61.000,00 TL Bütçe Gideri 51.761,09 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 9.238,91 TL ödenek iptal edilmiştir. 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 94.801.060,00 TL Bütçe Gideri 69.797.332,66 TL gerçekleşmiş olup, 22.453.157,00 TL ödenek 2023 Mali Yılı Bütçesine devredilerek kullanılmayan 2.550.570,34 TL iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 60.499.143,00 TL Bütçe Gideri 49.526.230,60 TL olarak gerçekleşmiş olup 2.247.500,00 TL ödenek 2023 Mali Yılı Bütçesine devredilerek kullanılmayan 8.725.412,40 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Sağlık ve Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 109.645.632,00 TL Bütçe Gideri 105.887.168,00 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 3.758.464,00 TL ödenek iptal edilmiştir. 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler için Net Bütçe Ödeneği 1.061.400,00 TL Bütçe Gideri 847.913,11 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 213.486,89 TL ödenek iptal edilmiştir. 07 Sağlık Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 10.247.100,00 TL Bütçe Gideri 7.134.949,14 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 3.112.150,86 TL ödenek iptal edilmiştir. 10- Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 22.023.010,00 TL Bütçe Gideri 18.108.235,88 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 3.914.774,12 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Tarımsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler için Net Bütçe Ödeneği 29.308.068,00 TL Bütçe Gideri 21.524.658,61 TL olarak gerçekleşmiş olup 6.000.000,00 TL 2023 Mali Yılı Bütçesine devredilerek kullanılmayan 1.783.409,39 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Ulaşım Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 23.556.017,00 TL Bütçe Gideri 22.843.412,19 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 712.604,81 TL ödenek iptal edilmiştir. 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 106.353.473,00 TL Bütçe Gideri 27.250.137,60 TL olarak gerçekleşmiş olup 75.000.000,00 TL ödenek 2023 Mali Yılı Bütçesine devredilerek kullanılmayan 4.103.335,40 TL ödenek iptal edilmiştir. 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler için Net Bütçe Ödeneği 54.360.750,00 TL Bütçe Gideri 52.332.884,36 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 2.027.865,64 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

- Yazı İşleri ve Kararlar Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 3.855.400,00 TL Bütçe Gideri 3.620.477,21 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 234.922,79 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.
- Zabıta Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 22.142.029,00 TL Bütçe Gideri 21.146.691,72 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 995.337,28 TL ödenek iptal edilmiştir. 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri için Net Bütçe Ödeneği 34.306.000,00 TL Bütçe Gideri 33.025.773,35 TL olarak gerçekleşmiş olup kullanılmayan 1.280.226,65 TL ödenek iptal edilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

2- GELİR KESİN HESABI

EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİNDE GELİR KESİN HESABI

01-VERGİ GELİRLERİ

01- Vergi Gelirleri için 2022 Mali Yılında 15.860.000,00 TL gelir öngörülmüş olup 23.097.904,12 TL net bütçe geliri gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

03- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri için 2022 Mali Yılında 55.377.000,00 TL gelir öngörülmüş olup 80.034.313,82 TL net bütçe geliri gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

04- ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER

04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler için 2022 Mali Yılında 3.360.000,00 TL gelir öngörülmüş olup 212.008,99 TL net bütçe geliri gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

05- DİĞER GELİRLER

05- Diğer Gelirler için 1.684.101.000,00 TL gelir öngörülmüş olup 2.074.744.628,73 TL net bütçe geliri gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

06- SERMAYE GELİRLERİ

06- Sermaye Gelirleri için 27.830.000,00 TL gelir öngörülmüş olup 8.642.330,00 TL net bütçe geliri gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

08- ALACAKLARDAN TAHSİLAT

08-Alacaklardan Tahsilat gelir kalemi için 33.000.000,00 TL gelir öngörülmüş olup 44.997.866,67 TL net bütçe geliri gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

09- RED VE İADELER (-)

09- Red ve İadeler için 1.199.000,00 TL red ve iade öngörülmüş olup 2022 Mali Yılında tahsil edilen gelirlerden 4.452.404,48 TL red ve iade yapılmıştır. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

3- FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI KESİN HESABI

EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİNDE 2022 YILI FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI KESİN HESABI

1-İÇ BORÇLANMA

2022 Mali Yılı Bütçesinde 15.750.000,00 TL iç borç ödemesi öngörülmüştür. Yıl içerisinde 15.728.023,76 TL iç borç ana para ödemesi gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

3- LİKİDİTE AMAÇLI TUTULAN NAKİT, MEVDUAT VE MENKUL KIYMETLERDEKİ DEĞİŞİKLİKLER

Likidite Amaçlı Tutulan Nakit, Mevduat ve Menkul Kıymetlerdeki değişiklikler 25.250.000,00 TL öngörülmüştür. Yıl sonunda Likidite Amaçlı tutulan Nakit, Mevduat ve Menkul Kıymetlerdeki değişiklikler 1.150.838.075,18 TL gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

4- 2022 MALİ YILI AYRINTILI FİNANSMAN PROGRAMI KESİN HESABI

2022 Mali Yılı Ayrıntılı Finansman Programının üçer aylık dönemler itibariyle; birinci üç aylık dönem bütçe geliri 411.561.164,05 TL, ikinci üç aylık dönem bütçe geliri 521.353.399,60 TL, üçüncü üç aylık dönem bütçe geliri 590.294.380,45 TL, dördüncü üç aylık dönem bütçe geliri 708.520.108,23 TL olarak gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

5 - 2022 MALİ YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI KESİN HESABI

2022 Mali Yılı Bütçe Giderlerinin ve Finansmanın üçer aylık dönemler itibariyle; birinci üç aylık dönem bütçe gideri 282.295.356,13 TL, ikinci üç aylık dönem bütçe gideri 426.649.438,78 TL, üçüncü üç aylık dönem bütçe gideri 440.125.052,43 TL ve dördüncü üç aylık dönem bütçe gideri 528.426.423,80 TL olarak gerçekleşmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

6- 2022 YILI TAŞINIR KESİN HESABI

Muğla Büyükşehir Belediyesi 2022 Mali Yılı Taşınır Mallar Kesin Hesabı ile ilgili tutarlar aşağıda gösterildiği gibi tespit edilmiştir.

150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI

2023 Mali Yılına 65.538.958,96 TL ilk madde ve malzeme devretmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

253 TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI

2023 Mali Yılına 50.732.918,00 TL tesis makine ve cihaz devretmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

254 TAŞITLAR HESABI

2023 Mali Yılına 108.919.967,34 TL taşıt devretmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

255 DEMİRBAŞLAR HESABI

2023 Mali Yılına 60.500.295,64 TL demirbaş devretmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

SONUÇ: Muğla Büyükşehir Belediyesi 2022 Mali Yılı için Gider Kesin Hesabının Kurumsal Kodlaması yapılan her birimin fonksiyonel sınıflandırmanın birinci düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda net bütçe ödeneğinin 1.924.266.038,60 TL, bütçe giderinin 1.661.768.247,38 TL olarak gerçekleştiği, Gelir Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda 1.818.329.000,00 TL gelir tahmini öngörülmüş olup yıl sonunda 2.231.729.052,33 TL net bütçe geliri elde edilmiştir. 2022 Mali Yılı Bütçesinde 15.750.000,00 TL Borçlanma, 15.728.023,76 TL ödeme gerçekleşmiştir. Likidite Amaçlı Tutulan Nakit, Mevduat ve Menkul Kıymetlerdeki değişiklikler, 25.250.000,00 TL öngörülmüştür. Yıl sonunda Likidite Amaçlı tutulan Nakit, Mevduat ve Menkul Kıymetlerdeki değişiklikler 1.150.838.075,18 TL gerçekleşmiştir. 2022 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabında 2023 Mali Yılına devreden tutarların, 150- İlk Madde ve Malzeme hesabında 65.538.958,96 TL, 253- Tesis Makine ve Cihazlar hesabında 50.732.918,00 TL, 254- Taşıtlar hesabında 108.919.967,34 TL ve 255- Demirbaşlar hesabında 60.500.295,64 TL olduğu tespit edilmiştir.

Yukarıda yapılan açıklamalar sonucunda; Muğla Büyükşehir Belediyesi 2022 Mali Yılı İdare Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı Cetvellerinin 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 42., 5393 sayılı Belediye Kanunu'nun 64., Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 35. ve Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 40. maddelerindeki hükümler gereğince değerlendirilerek Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

Sayın Meclisin tasviplerine arz olunur. 11.05.2023