**Karar No : 25**

**Karar Tarihi : 16.05.2017**

**Gündem: Plan ve Bütçe Komisyon Raporunun (2016 Yılı Bütçe Kesin Hesabı) Görüşülmesi**

            2016 Yılı Bütçe Kesin Hesabı 06.04.2017 tarih ve 43 sayılı karar ile Encümende incelenerek Meclise sevk edilmiştir.

            2016 Yılı Bütçe Kesin Hesabı 02.05.2017 tarihli Mayıs Ayı Meclis 1. Birleşim toplantısında Plan ve Bütçe Komisyonuna havale edilmiş, Plan ve Bütçe Komisyonu aynı zamanda Kesin Hesap Komisyonu olarak görev yaptığından, komisyon 03.05.2017-09.05.2017 tarihleri arası toplanmış ve raporunu oluşturarak Başkanlık Makamına sunmuştur.

           Komisyon Raporu okunmuş olup, rapor gereğince;

          2016 Yılı Bütçesi 4.400.000,00.- TL olup, yıl içinde ödenek yetersiz olduğundan 310.000,0.-TL ek bütçe yapılmış toplam 2016 bütçesi 4.710.000,00.-TL olup,  gelir ve gider denk olmakla birlikte faaliyetlerin kesin hesap tekniğine uygun olarak hazırlandığı, bağlı cetvellerin tamamen mevzuata uygun olarak hazırlanarak kesin hesaba bağlandığı görülmüş olup, aşağıdaki birim ve fonksiyonları itibariyle özet rapor olarak ;

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BÜTÇE GELİRLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRMA TABLOSU** | | | | | | | |
| **01-01-2016/31-12-2016 TARİHLERİ ARASI** | | | | | | | |
| **Hesap** | **Yardımcı Hesaplar** | | | | | **GELİRİN TÜRÜ** | **2016 YILI KESİN HESAP** |
| **Kodu** | **I** | **II** | **III** | **IV** | **V** |
| 800 | 1 |  |  |  |  | VERGİ GELİRLERİ | 975.814,93 |
| 800 | 3 |  |  |  |  | TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ | 1.003.320,67 |
| 800 | 4 |  |  |  |  | ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER | 501.239,24 |
| 800 | 5 |  |  |  |  | DİĞER GELİRLER | 1.924.261,45 |
| 800 | 6 |  |  |  |  | SERMAYE GELİRLERİ | 1.148.465,56 |
| **BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI(A))** | | | | | | | **5.553.101,85** |
| **BÜTÇE GELİRLERİNDEN RED VE İADELER** | | | | | | |  |
| 810 | 1 |  |  |  |  | VERGİ GELİRLERİ | 600 |
| 810 | 3 |  |  |  |  | TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ | 0 |
| 810 | 4 |  |  |  |  | ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER | 0 |
| 810 | 5 |  |  |  |  | DİĞER GELİRLER | 0 |
| 810 | 6 |  |  |  |  | SERMAYE GELİRLERİ | 9.695,50 |
| **BÜTÇE GELİRLERİNDEN RED VE İADELER TOPLAMI(B)** | | | | | | | **10.295,50** |
| **NET BÜTÇE GELİRİ(A-B)** | | | | | | | **5.542.806,35** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2016 GÖNEN BELEDİYESİ** | | | | | | | | | | | | |
| **01-01-2016/31-12-2016 TARİHLERİ ARASI** | | | | | | | | | | | | |
| **BÜTÇE GİDER KESİN HESAP CETVELİ** | | | | | | | | | | | | |
| **Kurumsal** | | | | | **Fonksiyonel** | | | | **Açıklama** | **Net Bütçe** | **Bütçe** |  |
| **Sınıflandırma** | | | | | **Sınıflandırma** | | | | **Ödeneği** | **Gideri** | **Bütçe Gerçekleşme %** |
|  | | | | |  | | | | **Toplamı** | **Toplamı** |  |
| **I** | **II** | **III** | **IV** | **V** | **I** | **II** | **III** | **IV** |  |  |  |
|  |  |  |
| 46 |  |  |  |  |  |  |  |  | BELEDİYE | 4.710.000,00 | 4.602.042,65 | 97,71 |
| 46 | 32 |  |  |  |  |  |  |  | ISPARTA İLİ | 4.710.000,00 | 4.602.042,65 | 97,71 |
| 46 | 32 | 9 |  |  |  |  |  |  | GÖNEN BELEDİYESİ | 4.710.000,00 | 4.602.042,65 | 97,71 |
| 46 | 32 | 9 | **2** |  |  |  |  |  | **ÖZEL KALEM** | **376.600,00** | **356.833,43** | **94,75** |
| 46 | 32 | 9 | 2 |  | 1 |  |  |  | GENEL KAMU HİZMETLERİ | 269.900,00 | 257.716,17 | 95,49 |
| 46 | 32 | 9 | 2 |  | 3 |  |  |  | KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ | 20.500,00 | 20.439,96 | 99,71 |
| 46 | 32 | 9 | 2 |  | 8 |  |  |  | DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ | 62.600,00 | 59.220,30 | 94,6 |
| 46 | 32 | 9 | 2 |  | 9 |  |  |  | EĞİTİM HİZMETLERİ | 1.200,00 | 0 | 0 |
| 46 | 32 | 9 | 2 |  | 10 |  |  |  | SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ | 22.400,00 | 19.457,00 | 86,86 |
| 46 | 32 | 9 | **18** |  |  |  |  |  | **YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **25.500,00** | **23.006,82** | **90,22** |
| 46 | 32 | 9 | 18 |  | 1 |  |  |  | GENEL KAMU HİZMETLERİ | 25.500,00 | 23.006,82 | 90,22 |
| 46 | 32 | 9 | **30** |  |  |  |  |  | **FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **2.772.200,00** | **2.710.194,81** | **97,76** |
| 46 | 32 | 9 | 30 |  | 1 |  |  |  | GENEL KAMU HİZMETLERİ | 300 | 0 | 0 |
| 46 | 32 | 9 | 30 |  | 4 |  |  |  | EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER | 209.600,00 | 204.917,29 | 97,77 |
| 46 | 32 | 9 | 30 |  | 5 |  |  |  | ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ | 159.400,00 | 154.864,41 | 97,15 |
| 46 | 32 | 9 | 30 |  | 6 |  |  |  | İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ | 2.343.000,00 | 2.291.756,82 | 97,81 |
| 46 | 32 | 9 | 30 |  | 8 |  |  |  | DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ | 57.900,00 | 57.656,29 | 99,58 |
| 46 | 32 | 9 | 30 |  | 9 |  |  |  | EĞİTİM HİZMETLERİ | 1.000,00 | 0 | 0 |
| 46 | 32 | 9 | 30 |  | 10 |  |  |  | SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ | 1.000,00 | 1.000,00 | 100 |
| 46 | 32 | 9 | **31** |  |  |  |  |  | **İTFAİYE ÇAVUŞLUĞU** | **514.300,00** | **506.408,15** | **98,47** |
| 46 | 32 | 9 | 31 |  | 3 |  |  |  | KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ | 514.300,00 | 506.408,15 | 98,47 |
| 46 | 32 | 9 | **32** |  |  |  |  |  | **MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ** | **305.200,00** | **297.182,11** | **97,37** |
| 46 | 32 | 9 | 32 |  | 1 |  |  |  | GENEL KAMU HİZMETLERİ | 305.200,00 | 297.182,11 | 97,37 |
| 46 | 32 | 9 | **33** |  |  |  |  |  | **ZABITA AMİRLİĞİ** | **716.200,00** | **708.417,33** | **98,91** |
| 46 | 32 | 9 | 33 |  | 3 |  |  |  | KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ | 109.000,00 | 105.756,13 | 97,02 |
| 46 | 32 | 9 | 33 |  | 4 |  |  |  | EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER | 16.200,00 | 15.803,05 | 97,55 |
| 46 | 32 | 9 | 33 |  | 5 |  |  |  | ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ | 541.500,00 | 537.875,46 | 99,33 |
| 46 | 32 | 9 | 33 |  | 6 |  |  |  | İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ | 49.500,00 | 48.982,69 | 98,95 |

            2016 yılı net bütçe geliri 5.542.806,35.-TL,  gider toplamı 4.602.042,65.-TL olup, Mali Hizmetler Müdürlüğünce hazırlanan 2016 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabının; ekte yer alan Bütce Giderleri Kesin Hesap Cetveli (Örnek-29), Bütçe Gelirleri Kesin Hesap Cetveli (Örnek 30),Finasmanın Ekonomik Sınıflandırılması Kesin Hesap Cetveli (Örnek 31), Genel Mizan (Örnek 76), Bilanço (Örnek 77), Görev yapan Muhasebe Yetkilisine ait liste(Örnek 70) ile eklerinin 5393 sayılı Belediye Kanunun 34. ve 64. maddeleri ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40. maddesi gereğince, teker teker tetkik edilerek usulüne uygunluğunun tasdikine, Meclis üyelerinin oy birliği ile karar verilmiştir.

**Karar No : 26**

**Karar Tarihi : 16.05.2017**

**Gündem: Plan ve Bütçe Komisyon Raporunun (2016 Yılı Taşınır Mal Kesin Hesabı) Görüşülmesi**

                2016 Yılı Taşınır Kesin Hesabı 06.04.2017 tarih ve 44 sayılı karar ile Encümende incelenerek meclise sevk edilmiştir.

               2016 Yılı Taşınır Kesin Hesabı 02.05.2017 tarihli Mayıs Ayı Meclis 1. Birleşim toplantısında Plan ve Bütçe Komisyonuna havale edilmiş, Plan ve Bütçe Komisyonu aynı zamanda Kesin Hesap Komisyonu olarak görev yaptığından, Komisyon 03.05.2017 tarihinde toplanmış ve raporunu oluşturarak Başkanlık Makamına sunmuştur.

 Komisyon Raporu okunmuş olup, rapor gereğince;

              2016 Yılı Taşınır Kesin Hesabı 2015 yılından devir 1.307.160,95.- yıl içinde giren tutar 1.585.848,72.-TL ile toplam 2.893.009,67.-TL giriş olmuş olup,  1.324.624,43.-TL çıkış olduğu, 2017 yılına 1.568.385,24.-TL devir olduğu taşınır kayıtları ile muhasebe kayıtların bire bir tuttuğu görülmüş olup, faaliyetlerin taşınır kesin hesap tekniğine uygun olarak hazırlandığı, bağlı cetvellerin tamamen mevzuata uygun olarak hazırlanarak kesin hesaba bağlandığı görülmüş olup, Gönen Belediyesi tüm müdürlüklerinin rapor özeti aşağıdaki gibidir;

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **İDARE TAŞINIR MAL YÖNETİMİ HESABI İCMAL CETVELİ** | | | | | | |
| İDARENİN | ADI |  | KODU | **32.09** | Taşınırın I Düzey | 150        YILI 2016 |
| Detay Kodu |
|  |  |  |  |  |  |  |
| TAŞINIR I.DÜZEY | TAŞINIR I.DÜZEY | GEÇEN YILDAN | YIL İÇİNDE | TOPLAM | YIL İÇİNDE | GELECEK YILA |
| DETAY KODU | DETAY ADI | DEVREDEN TUTAR | GİREN TUTAR | TUTAR | ÇIKAN TUTAR | DEVREDEN TUTAR |
| 150.01 | Kırtasiye Malzemeleri | 2.442,50 | 23.680,02 | 26.122,52 | 24.699,12 | 1.423,40 |
| 150.02 | Beslenme/Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzemeleri Grubu | 66 | 2.272,24 | 2.338,24 | 2.338,24 | 0 |
| 150.03 | Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri Grubu | 0 | 12.530,70 | 12.530,70 | 12.530,70 | 0 |
| 150.04 | Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar Grubu | 46.173,21 | 341.166,53 | 387.339,74 | 300.967,82 | 86.371,92 |
| 150.05 | Temizleme Ekipmanları Grubu | 0 | 10.379,71 | 10.379,71 | 10.379,71 | 0 |
| 150.06 | Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri Grubu | 0 | 7.784,64 | 7.784,64 | 7.784,64 | 0 |
| 150.07 | Yiyecek Grubu | 156 | 52.424,57 | 52.580,57 | 52.580,57 | 0 |
| 150.08 | İçecek Grubu | 2.720,55 | 9.223,32 | 11.943,87 | 11.271,67 | 672,2 |
| 150.10 | Zirai Maddeler Grubu | 0 | 15.155,00 | 15.155,00 | 15.155,00 | 0 |
| 150.12 | Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri Grubu | 0 | 413.619,50 | 413.619,50 | 410.952,70 | 2.666,80 |
| 150.13 | Yedek Parçalar Grubu | 0 | 343.383,46 | 343.383,46 | 339.076,08 | 4.307,38 |
| 150.14 | Nakil Vasıtaları Lastikleri Grubu | 0 | 17.745,83 | 17.745,83 | 17.745,83 | 0 |
| 150.15 | Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar Grubu | 0 | 1.235,88 | 1.235,88 | 1.235,88 | 0 |
| 150.17 | Basınçlı Ekipmanlar | 0 | 6.090,00 | 6.090,00 | 6.090,00 | 0 |
| 150.99 | Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler | 0 | 43.111,50 | 43.111,50 | 43.111,50 | 0 |
| **İDARE TAŞINIR MAL YÖNETİMİ HESABI İCMAL CETVELİ** | | | | | | |
| İDARENİN | ADI |  | KODU | **32.09** | Taşınırın I Düzey | 253          YILI 2016 |
| Detay Kodu |
|  |  |  |  |  |  |  |
| TAŞINIR I.DÜZEY | TAŞINIR I.DÜZEY | GEÇEN YILDAN | YIL İÇİNDE | TOPLAM | YIL İÇİNDE | GELECEK YILA |
| DETAY KODU | DETAY ADI | DEVREDEN TUTAR | GİREN TUTAR | TUTAR | ÇIKAN TUTAR | DEVREDEN TUTAR |
| 253.02 | Makineler ve Aletler Grubu | 383.912,98 | 224.414,43 | 608.327,41 | 20.563,50 | 587.763,91 |
| 253.03 | Cihazlar ve Aletler Grubu | 15.522,96 | 0 | 15.522,96 | 7.340,00 | 8.182,96 |
| **İDARE TAŞINIR MAL YÖNETİMİ HESABI İCMAL CETVELİ** | | | | | | |
| İDARENİN | ADI |  | KODU | **32.09** | Taşınırın I Düzey | 254    YILI 2016 |
| Detay Kodu |
|  |  |  |  |  |  |  |
| TAŞINIR I.DÜZEY | TAŞINIR I.DÜZEY | GEÇEN YILDAN | YIL İÇİNDE | TOPLAM | YIL İÇİNDE | GELECEK YILA |
| DETAY KODU | DETAY ADI | DEVREDEN TUTAR | GİREN TUTAR | TUTAR | ÇIKAN TUTAR | DEVREDEN TUTAR |
| 254.01 | Karayolu Taşıtları Grubu | 659.818,40 | 36.060,00 | 695.878,40 | 16.500,00 | 679.378,40 |
| **İDARE TAŞINIR MAL YÖNETİMİ HESABI İCMAL CETVELİ** | | | | | | |
| İDARENİN | ADI |  | KODU | **32.09** | Taşınırın I Düzey | 255            YILI 2016 |
| Detay Kodu |
|  |  |  |  |  |  |  |
| TAŞINIR I.DÜZEY | TAŞINIR I.DÜZEY | GEÇEN YILDAN | YIL İÇİNDE | TOPLAM | YIL İÇİNDE | GELECEK YILA |
| DETAY KODU | DETAY ADI | DEVREDEN TUTAR | GİREN TUTAR | TUTAR | ÇIKAN TUTAR | DEVREDEN TUTAR |
| 255.01 | Döşeme ve Mefruşat Grubu | 13.137,25 | 5.689,40 | 18.826,65 | 8.976,97 | 9.849,68 |
| 255.02 | Büro Makineleri Grubu | 72.749,11 | 5.078,07 | 77.827,18 | 11.575,50 | 66.251,68 |
| 255.03 | Mobilyalar Grubu | 94.378,79 | 0 | 94.378,79 | 3.749,00 | 90.629,79 |
| 255.04 | Beslenme/Gıda ve Mutfak Demirbaşları Grubu | 1.500,00 | 1.300,00 | 2.800,00 | 0 | 2.800,00 |
| 255.06 | Tarihi veya Sanat Değeri Olan Demirbaşlar Grubu | 3.000,00 | 0 | 3.000,00 | 0 | 3.000,00 |
| 255.07 | Kütüphane Demirbaşları Grubu | 593,2 | 0 | 593,2 | 0 | 593,2 |
| 255.09 | Spor Amaçlı Kullanılan Demirbaşlar Grubu | 1.200,00 | 0 | 1.200,00 | 0 | 1.200,00 |
| 255.10 | Güvenlik, Kontrol ve Tedbir Amaçlı Demirbaşlar Grubu | 1.330,00 | 13.503,92 | 14.833,92 | 0 | 14.833,92 |
| 255.11 | Demirbaş Niteliğindeki Süs Eşyaları | 8.000,00 | 0 | 8.000,00 | 0 | 8.000,00 |
| 255.99 | Diğer Demirbaşlar Grubu | 460 | 0 | 460 | 0 | 460 |

Taşınır Kesin Hesap 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunun 44. Maddesine dayanılarak çıkartılan Taşınır Mal Yönetimi Kanunun 35. Maddesinin 10. Fıkrası gereğince, Taşınır Kesin Hesap Cetvelleri ile Taşınır Kesin Hesap İcmal Cetvellerinin bir nüshasını bütçelerinin uygulama sonuçlarını kesin hesaba bağlayacak mercilere gönderirler denildiğinden, 2016 Yılı Taşınır Kesin Hesabı 06.04.2017 tarih ve 44 sayılı karar ile Encümence görüşülmüştür.

            Aynı zamanda Meclisimize de Belediyemiz Konsolide Görevlisince Harcama Birimleri Taşınır Yönetim Dönemi Cetvelleri konsolide edilmesiyle oluşan  2016 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının; Taşınır Kesin Hesap Cetveli (Örnek-16), Taşınır Kesin Hesap İcmal Cetveli (Örnek-17) gönderilmiş ve 2016 Yılı ile ilgili Taşınır hesapları hakkında Meclisimize de bilgi verilmiştir.