

KONU: Ordu Büyükşehir Belediyesinin 2015 yılı Kesin Hesabı.

KOMİSYON İNCELEMESİ:

Büyükşehir Belediye Meclisimizin **2016** yılı **Mayıs** ayı Toplantısının **12.05.2016** tarihli ilk birleşiminin **17.** gündem maddesi olarak görüşülüp, incelenerek rapora bağlanmak üzere komisyonumuza havale edilen; **Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığının**, Ordu Büyükşehir Belediyesinin 2015 yılına ait Bütçe Kesin Hesabının görüşülmesine ilişkin **05.05.2016** tarihli ve **4827** sayılı teklifi komisyonumuzca incelenmiştir. Teklif yazısında;

“BAŞKANLIK MAKAMINA

Büyükşehir Belediyesinin 2015 yılı Bütçe Kesin Hesabının; 5393 sayılı Belediye Kanununun 64 üncü ve Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40’ıncı maddeleri gereğince meclise havalesini arz ederim.” denilmektedir.

KOMİSYON GÖRÜŞÜ:

Komisyonumuzca yapılan inceleme neticesinde;

2015 MALİ YILI GELİR KESİN HESABI 01.01.2015 - 31.12.2015

GELİR ÇEŞİDİ	2015 YILI BÜTÇESİ	2015 YILI TOPLAM TAHAKKUK	2015 YILI GERÇEKLEŞEN TAHSİLAT	TOPLAM BÜTÇE GERÇEKLEŞME ORANI %
Vergi Gelirleri	12.324.000,00 ₺	13.725.633,11 ₺	3.774.962,95 ₺	30,63
SERMAYE GELİRLERİ	15.000.000,00 ₺	4.820,00 ₺	4.820,00 ₺	0,03
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	21.400.000,00 ₺	26.473.892,18 ₺	19.505.949,59 ₺	91,15
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	800.000,00 ₺	7.971.723,88 ₺	7.971.723,88 ₺	900,00
Diğer Gelirler	190.816.000,00 ₺	208.133.651,00 ₺	206.740.870,06 ₺	101,00
Ret ve İadeler (-)	-340.000,00 ₺	0,00	0,00	0,00
Kullanılması Öngörülen Kredi	150.000.000,00 ₺	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	390.000.000,00 ₺	256.309.720,17 ₺	237.993.506,48 ₺	92,85

Belediyemizin **2015** Mali Yılı Bütçe Gelir Tahmini **240.000.000.00 TL** öz gelir, **150.000.000.00 TL**. borçlanma olmaz üzere **390.000.000.00.-TL**, dir. Yıl içinde yapılan tahakkuklar toplamı ise **256.309.720,17.-TL**. olup gerçekleşen tahsilat **237.993.506,48.-TL**’dir. 2015 Yılında Tahsil edilemeyen Tahakkuklar toplamı ise **18.311.393,69.-TL**’dir. Gelir Bütçesi % 99,16 oranında gerçekleşmiş olup, tahsilat oranının % 92,85 gibi olması tahakkuk eden gelirlerin büyük oranda tahsil edildiğini göstermektedir.

2015 MALİ YILI GİDER KESİN HESABI

KURUMSAL SINIFLANDIRMA	NET ÖDENEK TOPLAMI	YAPILAN HRC. TOPLAMI	HARCAMANIN TOPLAM BÜTÇE ORANI%	HRC. MÜD. NET BÜTÇE ÖD. ORANI
Özel Kalem Müdürlüğü	2.574.000,00	1.699.808,43	0,44	66,04
İnsan Kaynakları ve Eğt. Dairesi Bşk.	3.397.000,00	1.827.166,47	0,47	53,79
Destek Hizmetleri Dairesi Bşk.	73.269.991,77	69.414.199,08	0,52	94,74
Bilgi İşlem Dairesi Bşk.	4.558.800,00	3.801.500,21	0,97	83,39
Yazı İşleri ve Kar. Dairesi Bşk.	1.370.138,67	1.088.717,57	0,28	79,46
Teftiş Kurulu Dairesi Bşk.	21.720,00	0,00	0,00	0,00
1.Hukuk Müşavirliği	1.226.000,00	708.933,01	0,18	56,44
Muhtarlık Dairesi Bşk.	75.880,00	,00	0,00	0,00
Zabıta Dairesi Bşk.	8.024.000,00	5.506.312,25	1,41	68,62
İtfaiye Dairesi Bşk.	9.997.000,00	8.524.298,94	2,19	85,27
Mali Hizmetler Dairesi Bşk.	21.839.632,52	15.173.094,87	3,89	69,48
Çevre Koruma ve Kontrol. Dairesi Bşk.	13.171.630,00	11.454.223,79	2,94	86,96
Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Bşk.	11.027.700,00	9.274.047,03	2,38	84,10
İmar ve Şehircilik Dairesi Bşk.	12.952.500,00	10.863.527,58	2,79	83,87
Fen İşleri Dairesi Bşk.	49.811.293,26	46.978.393,27	12,05	94,31
Ulaşım Dairesi Bşk.	203.278.292,55	138.106.936,00	35,41	67,94
TOPLAM	390.000.000,00	324.421.158,50	65,92	83,18

Net bütçe ödeneği 390.000.000,00 TL olup, 2014 yılından devir eden 26.595.578,77 TL ile beraber 416.595.578,77 TL dir. Tahakkuk eden gider ise 324.421.158,50.-TL olup, net ödenek toplamıyla tahakkuk eden gider toplamı arasındaki fark 32.641.896,45 TL ödenek iptal edilmiştir.59.532.523,82 TL ödenek de 2016 yılına devir olmuştur.

2015 Mali Yılı Bütçesi Gider Kesin Hesabı %77,87 oranında gerçekleşmiş şekliyle,

ORDU BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2015 YILI BİLANÇOSU

1	DÖNEN VARLIKLAR	93.208.310,11	3	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	184.714.183,75
102	BANKA HESABI	70.256.306,11	300	BANKA KREDİLERİ HESABI	6.081.437,82
109	BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	30.075,80	320	BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	30.737.134,90
121	GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	18.295.317,58	330	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	4.208.688,53
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	2.546.923,09	333	EMANETLER HESABI	48.457.315,84
162	BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	793.717,63	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	28.137.028,30
165	MAHSUP DÖNEMİNE AKTARILAN AVANS VE KREDİLER HESABI	1.285.969,90	361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	47.983.949,30
2	DURAN VARLIKLAR	239.692.342,91	362	FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHAKKUK	6.563.340,71
240	MALİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	10.791.126,34	363	KAMU İDARELERİ PAYLARI HESABI	798.257,23
241	MAL VE HİZMET ÜRETen KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYE	220,57	368	VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ V	516.122,31
250	ARAZİ VE ARSALAR HESABI	29.595.472,76	372	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	2.475.000,00
251	YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	38.949.645,12	381	GİDER TAHAKKUKLARI HESABI	8.755.908,81
252	BİNALAR HESABI	5.401.655,10	4	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	98.599.587,70
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	22.149.412,88	400	BANKA KREDİLERİ HESABI	96.434.587,70
254	TAŞITLAR HESABI	16.091.639,47	472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	2.165.000,00
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	9.417.956,12	5	ÖZ KAYNAKLAR	49.586.881,57
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-58.906.556,78	500	NET DEĞER HESABI	15.231.857,00
258	YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI	155.940.846,94	570	GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	13.361.781,76
259	YATIRIM AVANSLARI HESABI	10.260.924,39	590	DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI	20.993.242,81
260	HAKLAR HESABI	2.226.588,05			
268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-2.226.588,05			

294	ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR	864.965,12		
299	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-864.965,12		
AKTİF TOPLAMI		332.900.653,02	PASİF TOPLAMI	332.900.653,02

906	MAHSUP DÖNEMİNE AKTARILAN KULLANILACAK ÖDENEKLER HESABI	1.285.970,10	907	MAHSUP DÖNEMİNE AKTARILAN ÖDENEKLER HESABI	1.285.970,10
910	TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	56.558.045,34	911	TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	56.558.045,34
990	KİRAYA VERİLEN DURAN VARLIKLAR	585.000,00	999	DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI	585.000,00
NAZIM HESAP TOPLAMI		58.429.015,44	NAZIM HESAP TOPLAMI		58.429.015,44

**BÜTÇE GİDERLERİNİN EKONOMİK SINIFLANDIRMA 1.DÜZEY TABLOSU GERÇEKLEŞME
ORANI**

2015 YILI BÜTÇE GİDERLERİ TABLOSU

GİDERİN ÇEŞİDİ	2015 NET BÜTÇE	2015 GİDER	GERÇEKLEŞME ORANI	TOPLAM GİDERE ORANI (%)
I-CARİ HARCAMALAR	189.785.507,95	165.613.949,45	87	51
I.I-CARİ GİDERLER	180.877.507,95	159.712.213,36	88	49
PERSONEL GİDERLERİ	44.337.334,34	36.826.400,29	83	11
SOSYAL GÜVENLİK KRU.	7.408.893,69	5.971.373,60	81	2
MAL VE HİZ ALIM GİD.	123.159.747,32	111.150.497,09	90	34
FAİZ GİDERLERİ	5.964.532,60	5.763.942,38	97	2
I.II-CARİ TRANSFERLER	8.915.000,00	5.901.736,09	66	2
SERMAYE GİDERLERİ	219.661.718,81	155.400.344,59	71	48
SERMAYE TRANSFERLERİ	3.444.864,46	3.406.864,46	99	1
BORÇ VERME	100.000,00	0,00		0
MALİ TRANSFERLER	3.527.607,52	0,00		0
	416.519.698,74	324.421.158,50		

ORDU BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ FONKSİYONEL SINIFLANDIRMA CETVELİ
01/01/2015-31/12/2015

FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	BÜTÇE GİDERİ
1	GENEL KAMU HİZMETLERİ	108.333.162,96	93.713.419,64
3	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	18.021.000,00	14.030.611,19
4	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	49.811.293,26	46.978.393,27
5	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	13.171.630,00	11.454.223,79
6	İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ	216.230.716,55	148.970.463,58
8	DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	11.027.700,00	9.274.047,03
GENEL TOPLAM		416.595.502,77	324.421.158,50

Teklif ve eki Ordu Büyükşehir Belediyesinin “2015 yılı Kesin Hesabı” Dairesinden geldiği şekliyle komisyonumuzca uygun görülmüş olup; işbu rapor Meclis’e sunulmak üzere tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır.

Ek: 1- Kesin Hesap Cetvelleri.

Fahrettin BOĞ
Başkan

Hüseyin TAVLI
Başkan V.

Kahraman YALÇIN
Üye

Mehmet ER
Üye

İsmet ÇELİK
Üye