

HESAP İŞLERİ DAİRE BAŞKANLIĞI
2004 YILI FAALİYET RAPORU

Büyükşehir Belediye Başkanlığına bağlı olarak hizmet veren Hesap İşleri Daire Başkanlığı,

- 1- 3030 sayılı yasaya göre teşekkül etmiş bir birimdir.
- 2- Büyükşehir Belediye Başkanlığının,

- Gelir ve Gider Bütçelerini hazırlamak,
- Hazırlanan gelir ve gider bütçelerinin uygulanmasını sağlamak,
- Bütçe yılı içinde uygulama alanı bulan gelir ve gider bütçeleri ile ilgili gelirlerinin toplanması bütçe ile verilen ödeneklerin yasa ve yönetmelikler çerçevesinde toplanması ve harcanması iş ve işlemlerini kontrol etmek ve yıl sonu itibarıyla tahmini bütçe ile ilgili gerçekleşen kesin hesabı çıkarmak ve Büyükşehir Belediye Meclisinin denetim ve onayına sunmak,

- 3- Yasal Dayanakları,

- 3030 ve 5216 sayılı Büyükşehir Belediyesi yasa ve yönetmeliği
- 1580 sayılı Belediye Kanunu,
- 2464 sayılı Belediye Gelirleri Yasası,
- 1050 sayılı Muhasebe-i Umumiye Kanunu,
- Belediye Bütçe ve Muhasebe Usulü Tüzüğü ve Yönetmeliği,
- 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu,
- 1475 sayılı İş Kanunu,
- Devlet Harcama Belgeleri Yönetmeliği,
- 832 sayılı Sayıştay Kanunu,
- 6183 sayılı Amme Alacaklarının Tahsili Usulü hakkındaki Kanun,
- Ve diğer ilgili kanunlar.

- 4- Büyükşehir Belediyemize bağlı olarak hizmet veren ve yukarıda sayılan 1.2. maddelerdeki hizmetleri 1 ve 3. maddedeki yasa hükümlerine göre yürütmeye çalışan Hesap İşleri Daire Başkanlığımız bu hizmetleri,

1 Daire Başkanı

5 Şube Müdürü

- Gider Şube Müdürü,
- Gelir Şube Müdürü,
- Bütçe, Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürü,
- Bilgi İşlem Şube Müdürü,
- İlan ve Reklam Levhaları Şube Müdürü olarak

2 Şube Müdürü(filen müdür görevi yapmayan)

1 Servis Şefi

9 Tahsildar

11 Memur

26 işçi olmak üzere 55 personel ile yürütmektedir.

- 5- Hesap İşleri Daire Başkanlığımız yatırımcı bir birim olmadığı için belirli bir hedef göstermesi mümkün değildir. Ancak hedefi borçları asgariye indirmek ve birimlerle kurulacak iyi bir diyalog ve yol gösterici olarak tasarrufu sağlayıp gelir ve gider bütçelerini tahmin edilen bütçe rakamlarına ulaştırmaktır. Bu hedefe ulaşabilmek için çalışan personele olan taahhütlerin yerinde ve zamanında yerine getirmeye çalışmak bunlara ait sosyal kesintileri de zamanında ilgili kurumlara ulaştırmak en önemli hedefleri arasındadır.

2004 yılı için 152.500.000.000.000.-TL olarak tahmin edilen gelir ve gider bütçesi 31.12.2004 sonu itibariyle

Cari Harcamalar:	46.945.948.542.508.-
Personel Giderleri	34.803.955.742.634.-TL
Yolluk Giderleri	88.474.067.000.-TL
Hizmet Alımları	6.590.407.597.668.-TL
Tük.Mal.ve Malz.Alm.	571.149.626.023.-TL
Demirbaş Alımları	127.495.891.000.-TL
Diğer Ödemeler	<u>764.465.618.183.-TL</u>
TOPLAM	46.945.948.542.508.000.- TL
Yatırım Harcamaları	20.143.098.985.383.-TL
Makine Teçh.ve Taşıt Alımları	816.656.603.383.-TL
Yapı Tesis ve Büy.Onr.Gid.	19.326.442.382.000.-TL
olmak üzere toplam	
TOPLAM	20.143.098.985.383.-TL
Transfer Harcamaları	53.441.053.192.305.-TL
Kamulaştırma	548.341.440.000.-TL
İştiraklere Kat.Payı	176.694.656.466.-TL
İller Bank Payı	3.280.527.140.574.-TL
2464 Say.Kan.Gereği	298.617.000.000.-TL
Memurlara Yiy.Yard.	658.916.030.000.-TL
İç Borç ve Faiz Ödm.	19.359.620.610.035.-TL
Dış Borç ve Faiz Ödm.	16.679.286.111.646.-TL
Geri Verilecek Paralar	1.877.353.008.613.-TL
Geçen ve Geçmiş Yıl Borç.	7.231.137.350.851.-TL
İlama Bağlı Borçlar	2.515.151.048.000.-TL
T.C. Emekli Sandığı	51.757.060.000.-TL
Sosyal Yardımlaşma	536.067.986.120.-TL
Yönetim Giderleri	<u>227.583.750.000.-TL</u>
TOPLAM	53.441.053.192.305.-TL

GENEL TOPLAM**120.530.100.720.190.-TL**

Tahmin edilen 152.500.000.000.000.-TL lık bütçeye göre gerçekleşme oranı % 79.04'dir.

7-Büyükşehir Belediye Meclisinin 2004 yılı için onay verdiği
152.500.000.000.000.-TL lık tahmini Gelir Bütçesi;

A- VERGİ GELİRLERİ:**80.792.599.945.000.-TL**

- 2380 sayılı yasaya göre elde edilen Genel Bütçe Vergi Gelirleri 14.357.074.630.574.-TL
- 3030 say.Kan.göre elde edilen Genel Bütçe Vegi Gelirleri 48.440.449.250.000.-TL
- İlan ve Rek.Tahsilatı 95.961.530.105.-TL
- Eğlence Vergisi 256.649.246.600.-TL
- Emlak Vegisi B.Şehir Payı 13.290.430.088.304-TL
- Elektrik Havagazı Tük.Ver. 2.864.085.234.373.-TL
- Yangın Sigorta Vergisi 296.490.194.983.-TL
- Çevre Tem.Verg.Alınan Pay 1.191.459.770.257.-TL
- Çeşitli Vergiler -----

TOPLAM

80.792.599.945.000.-TL

B- VERGİ GELİRLERİ:**1.427.413.449.700.-TL**

- İşgaliye Harcı 201.524.000.000.-TL
- Tatil Günleri Ruhsat harcı 140.400.000.-TL
- Tellallık Harcı 1.224.330.000.-TL
- Hayvan Kesim Muayene Ücr. 7.204.200.000.-TL
- Ölçü ve Tartı Aletleri Muayene Har. 4.730.500.000.-TL
- Kayıt Suret Harcı 598.100.000.-TL
- İmar ile İlgili Harçlar 544.285.155.700.-TL
- İşyeri Açma İzin Harcı 70.357.214.000.-TL
- Muayene Ruh.Rapor Harcı 2.827.000.000.-TL
- Diğer Gelirler 120.442.550.000.-TL
- Dolmuş ve Otobüs Ruh.Harcı 129.780.000.000.-TL
- Dolmuş ve Otobüs Durak Aidatı 344.300.000.000.-TL

TOPLAM

1.427.413.449.700.-TL

C- VERGİ DIŞI GELİRLER:**40.961.009.992.000.-TL**

- Yol Harcamalarına Katılma Payı 3.000.000.000.000.-TL
- Ölçü ve Ayar Geliri -
- Çevre Kirliliğini Önleme Geliri 14.795.000.000.-TL

• Diğer Harcamalara Katılma Payları	43.572.000.000.-TL
• Müze Giriş Ücretlerinden Alınan Pay	27.671.800.000.-TL
• Çöp İmha Tesis Hasılatı	750.747.100.000.-TL
• İtfaiye Hizmetleri Gelirleri	75.271.550.000.-TL
• Mezarlıklar Hasılatı	76.583.737.000.-TL
• Laboratuvar Hizmetleri Gelirleri	204.612.486.170.-TL
• Otobüs Hasılatı	75.000.000.-TL
• Fidanlık Hasılatı	716.000.000.-TL
• Hayvanat Bahçesi Hasılatı	39.994.702.000.-TL
• Hayvan Hastaneleri Hasılatı	7.441.328.000.-TL
• Musiki Faaliyetleri Hasılatı	44.258.000.000.-TL
• Otopark Hasılatı	333.332.000.000.-TL
• Su İşletmesi Karı	1.025.028.703.046.-TL
• Şehiriçi Ulaşım Hizm.(Tramvay Gel.)	370.194.565.000.-TL
• Otogar İşletmeleri Geliri	3.148.926.080.395.-TL
• Taşınmaz Mal.Elde. Edilen G.	-
• Peşin Para ile mal Satış Bedelleri	6.429.354.019.746.-TL
• Kira Gelirleri	5.644.879.657.889.-TL
• Hasar Karşılıkları	23.361.135.000.-TL
• Taşınır Mallardan Elde Edilen G.	-
• İş Makinaları Hasılatı	15.625.000.000.-TL
• Tahvil Gelirleri	2.115.000.000.-TL
• Faiz Gelirleri	416.226.554.901.-TL
• Top.Hal.İşgaliye Ücreti	1.417.827.664.686.-TL
• Top.Hal.Taşıma Ücreti	505.321.079.289.-TL
• Top Hal Rüsumu	5.640.893.266.066.-TL
• Top.Hal.Tahsis Gelirleri	25.909.627.000.-TL
• Vidanjör Çekim Ücreti	-
• Para Cezaları	133.311.364.000.-TL
• Vergi Para Cezaları	19.000.000.-TL
• Gecikme Faizleri	223.849.023.339.-TL
• Diğer Cezalar	-
• Numaralama Gelirleri	6.100.000.000.-TL
• Çeşitli Gelirler	833.024.130.180.-TL
• Geri Alınacak Paralar	374.101.628.684.-TL
• KDV'den Mahsuben Gelir	3.099.246.689.940.-TL
• İç borçlanmalar	7.006.625.000.000.-TL
• Dış Borçlanmalar	-

TOPLAM 40.961.009.992.000.-TL

GENEL TOPLAM 123.181.023.387.000.-TL

Tahmin edilen 152.500.000.000.000.-TL Gelir Bütçesinin tahsil edilen 123.181.023.387.000.TL ılık gerçekleşen bütçeye göre oranı ise % 80,77 olarak gerçekleştiği görülmektedir.

2004 YILI BÜTÇE GELİR – GİDER KARŞILAŞTIRMA TABLOSU

Hesabın adı	Bütçe ödeneği	Gelirler	Giderler	Gerçekleşme oranı %	Açıklama
A-Vergi gel. B-Vergi gel. C-Vergi dışı Gel. İade edilen(-) Toplam	152.500.000.000.000	80.792.599.945.000 1.427.413.450.000 40.961.009.992.000 123.181.023.387.000		80.77	Bütçe ödn. Göre gerç.
<u>GİDERLER</u> A-Cari harc. B-Yatırım harc. C-Transfer harc. Toplam	152.500.000.000.000	123.181.023.387.000	46.945.948.542.508. 20.143.098.985.383 53.441.053.192.305 120.530.100.720.190	79.04	Bütçe ödn Göre gerç Gel.-Gid.göre gerçekl.
FARK (+)			2.650.922.667.000		
GENEL TOP.	152.500.000.000.000	123.181.023.387.000	150.530.100.720.190		