

Tarih: 15/05/2024

BİRİM	MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI
GENEL KURUL TOPLANTISININ TARİHİ VE GÜNDEM MADDESİ	ASAT Genel Kurulunun 13/05/2024 tarihli toplantısı gündeminin 6'ncı maddesi
KONUSU	2023 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı ve Taşınır Hesabı ile ilgili;

KOMİSYON RAPORU

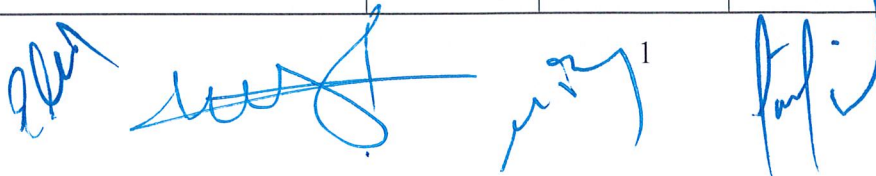
Komisyonumuzca yapılan inceleme sonucunda;

A-BÜTÇE GİDERLERİ

7.890.000.000,00 TL ödenek verilen 2023 mali yılı gider bütçesinin yılsonu itibariyle 6.800.154.340,91 TL'sinin harcandığı ve gerçekleşme oranının %86,19 olduğu tespit edilmiştir. Bakiye kalan 1.089.845.659,09 TL ödeneğin ise 694.845.659,09 TL'si imha edilmiş 395.000.000,00 TL'si devam eden projeler için 2024 yılına devredilmiş olup, yapılan harcamaların ayrıntıları aşağıda gösterilmiştir.

EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN I.DÜZEYİNE GÖRE BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ

AÇIKLAMA	DEVREDEN ÖDENEK	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	GERÇEKLEŞEN	GERÇ. ORANI %	BÜTÇEYE ORANI %
01 PERSONEL GİDERLERİ	0,00	356.076.000,00	447.637.000,00	430.228.855,12	96,11	6,33
02 SOS. GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİD.	0,00	59.277.000,00	59.404.000,00	45.725.888,19	76,97	0,67
03 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	8.885.000,00	3.289.014.000,00	4.018.555.000,00	3.729.280.202,83	92,80	54,84
04 FAİZ GİDERLERİ	0,00	62.378.000,00	165.128.000,00	159.828.757,10	96,79	2,35
05 CARİ TRANSFERLER	0,00	33.590.000,00	60.889.000,00	56.285.703,44	92,44	0,83
06 SERMAYE GİDERLERİ	141.115.000,00	3.539.665.000,00	3.132.775.000,00	2.378.804.934,23	75,93	34,98
09 YEDEK ÖDENEKLER	0,00	400.000.000,00	5.612.000,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM	150.000.000,00	7.740.000.000,00	7.890.000.000,00	6.800.154.340,91	86,19	100



KURUMSAL KODLAMASI YAPILAN HARCAMA BİRİMLERİNİN FONKSİYONEL SINIFLANDIRMASININ
1. DÜZEYİNE GÖRE GÖRE BÜTÇE GİDER GERÇEKLEŞMELERİ

HARCAMA BİRİMİ	FONKSİYONEL SINIFLANDIRMA	BÜTÇE GERÇEKLEŞMESİ
ÖZEL KALEM	06 İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	30.971.811,17
MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	01 GENEL KAMU HİZMETLERİ	562.978.604,90
İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	01 GENEL KAMU HİZMETLERİ	45.996.121,27
DESTEK HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	01 GENEL KAMU HİZMETLERİ	47.349.513,82
BİLGİ İŞLEM DARESİ BAŞKANLIĞI	01 GENEL KAMU HİZMETLERİ	27.561.727,41
ELEKTRİK MAKİNA VE MALZEME İKMAL DAİRESİ BAŞKANLIĞI	01 GENEL KAMU HİZMETLERİ	548.368.481,74
YATIRIM VE İNŞAAT DAİRESİ BAŞKANLIĞI	06 İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	421.799.202,30
YATIRIM VE İNŞAAT DAİRESİ BAŞKANLIĞI	10 SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	0,00
ABONE İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	06 İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	198.024.458,49
ETÜD VE PLAN DAİRESİ BAŞKANLIĞI	06 İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	143.364.645,48
ÇEVRE KORUMA VE KONTROL DAİRESİ BAŞKANLIĞI	05 ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	34.186.617,03
İŞLETMELER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	06 İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	1.508.295.502,97
TEFTİŞ KURULU BAŞKANLIĞI	06 İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	3.072.346,64
STRATEJİ GELİSTİRME DAİRESİ BAŞKANLIĞI	01 GENEL KAMU HİZMETLERİ	4.210.503,18
HUKUK MUSAVİRLİĞİ	01 GENEL KAMU HİZMETLERİ	13.661.709,79
SU ŞEBEKE VE ARITMA TESİSLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	06 İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	1.471.429.415,84
ATIKSU ARITMA DAİRESİ BAŞKANLIĞI	05 ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	1.410.775.553,41
KANALİZASYON DAİRESİ BAŞKANLIĞI	05 ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	328.108.125,47
TOPLAM		6.800.154.340,91

gsh
2m
ptj

- **Personel Giderleri**

Memurlara 201.492.105,85 TL, sözleşmeli personellere 20.317.766,65 TL, işçilere 208.153.469,62 TL ve geçici personellere 265.513,00 olmak üzere toplam 430.228.855,12 TL gider yapılmıştır.

- **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri**

Memurlara 20.034.855,64 TL, sözleşmeli personellere 2.909.819,12 TL ve işçilere 22.781.213,43 TL olmak üzere toplam 45.725.888,19 TL gider yapılmıştır.

- **Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

Elektrik alımlarına 1.436.047.564,04 TL, 696 sayılı KHK gereği çalıştırılan personellere 663.530.909,59 TL, taşıt ve iş makinası kiralaması giderlerine 222.649.672,00 TL, akaryakıt ve yağ alımlarına 124.251.471,33 TL, kimyevi ürün alımlarına 89.100.897,81 TL, diğer dayanıklı mal ve malzeme alımlarına 74.282.922,91 TL, bakım ve onarım giderlerine 58.868.476,43 TL ve bunların dışında kalan diğer mal ve hizmet alımlarına 1.060.548.288,72 TL olmak üzere toplam 3.729.280.202,83 TL gider yapılmıştır.

- **Faiz Giderleri**

İller Bankasına, yurtiçi bankalara ve diğer kurumlara Türk Lirası cinsinden iç borç faiz gideri olarak 52.738.269,08 TL, Hazine ve Maliye Bakanlığına döviz cinsinden diğer iç borç faiz gideri olarak 138.057,41 TL ile İller Bankasına Dünya Bankasından kullanılan alt krediler için dış borç faiz gideri olarak 106.952.430,61 TL olmak üzere toplam 159.828.757,10 TL gider yapılmıştır.

- **Cari Transferler**

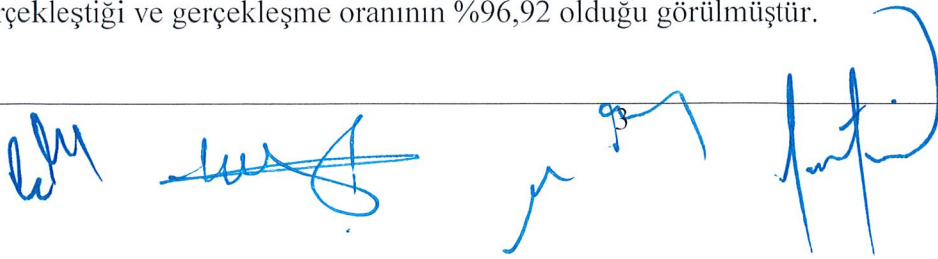
Yemekhaneye memur ve sözleşmeli personel için yemek yardımı olarak 825.612,50 TL, Sosyal Güvenlik Kurumuna ek karşılıklar ile emekli olan memur personellere ikramiye ve tazminat ödemeleri için 7.224.261,85 TL ve Çevre ve Şehircilik Bakanlığına tahsil edilen su ve atıksu ücretinin %1'lik tutarları için çevre katkı payı olarak 48.235.829,09 TL olmak üzere toplam 56.285.703,44 TL gider yapılmıştır.

- **Sermaye Giderleri**

İçme suyu tesisi yapımına 913.318.451,93 TL, kanalizasyon ve atıksu tesisi yapımına 280.630.713,32 TL, diğer gayrimenkul sermaye üretim giderlerine (ilçeler içmesuyu depo tadilatı, sulama tesisi ve yağmursuyu kanalı) 215.755.232,78 TL, malzeme alımına 355.093.258,93 TL, şebeke yapılan yolların yapımına 358.049.229,83 TL, hizmet binası yapımına 112.272.434,89 TL, diğer makine teçhizat alımlarına 97.488.779,51 TL, hareketli iş makinası alımlarına 25.705.435,74 TL, bilgisayar yazılım alımlarına 5.119.787,62 TL ve bunların dışında kalan diğer kalemlere 15.371.609,68 TL olmak üzere toplam 2.378.804.934,23 TL gider yapılmıştır.

B-BÜTÇE GELİRLERİ

6.430.000.000,00 TL tahmin edilen 2023 mali yılı gelir bütçesinde önceki yıldan devreden tahakkuk tutarının 459.155.841,60 TL, yılı tahakkuk tutarının 6.425.919.236,00 TL olduğu bu tahakkuklardan 6.257.997.485,03 TL tahsilat yapıldığı, yapılan tahsilatın 25.847.410,05 TL'lik kısmının tahsilattan red ve iade yapıldıktan sonra yılı net tahsilatının 6.232.150.074,98 TL olarak gerçekleştiği ve gerçekleşme oranının %96,92 olduğu görülmüştür.



Ayrıca sonraki yıla devreden tahakkuk tutarı 627.077.592,57 TL olarak gerçekleşmiş olup, gelirlerin ayrıntısı aşağıda gösterilmiştir.

2023 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN I.DÜZEYİNE GÖRE BÜTÇE GELİR CETVELİ

EKO. SINIF.	AÇIKLAMASI	BÜTÇE İLE TAHMİN EDİLEN	TAHSİLATI	TAHSİLATтан RED VE İADELER	YILI NET TAHSİLATI	GERÇEK. ORANI %	BÜTÇEYE ORANI %
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	5.226.785.000,00	5.141.088.209,85	22.177.501,43	5.118.910.708,42	97,94	82,13
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	20.000.000,00	66.832.168,55	0,00	66.832.168,55	334,16	1,07
05	DİĞER GELİRLER	819.041.000,00	1.000.672.593,88	3.669.908,62	997.002.685,26	121,73	16,00
06	SERMaye GELİRLERİ	275.214.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	ALACAKlardan TAHSİLAT	93.960.000,00	49.404.512,75	0,00	49.404.512,75	52,58	0,80
09	RED VE İADELER (-)	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM		6.430.000.000,00	6.257.997.485,03	25.847.410,05	6.232.150.074,98	96,92	100,00

• **Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**

Mal ve hizmet satışlarından 43.573.917,22 TL, su ve atıksu satışlarından 5.063.554.444,38 TL, kira gelirlerinden 2.799.061,70 TL ve diğer teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden 31.160.786,55 TL olmak üzere toplam 5.141.088.209,85 TL tahsilat yapılmışken bu tahsilatlardan 22.177.501,43 TL red ve iade yapılarak 5.118.910.708,42 TL net gelir sağlanmıştır.

• **Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler**

Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığınca koşulları sağlayan atıksu arıtma tesisleri için gönderilen 66.832.168,55 TL tutarındaki enerji teşvik bedelinden oluşmaktadır.

• **Diğer Gelirler**

Faiz gelirlerinden 56.234.581,44 TL, merkezi idare vergi gelirlerinden 617.546.186,82 TL, kanalizasyon harcamalarına katılma payından 138.464.001,07 TL, su tesis harcamalarına katılma payından 48.680.964,10 TL, para cezalarından 67.417.841,67 TL ve bunların dışında kalan kalemlerden 72.329.018,78 TL olmak üzere toplam 1.000.672.593,88 TL tahsilat yapılmışken bu tahsilatlardan 3.669.908,62 TL red ve iade yapılarak 997.002.685,26 TL net gelir sağlanmıştır.

• **Alacaklardan Tahsilat**

Antalya Büyükşehir Belediyesinden yağmursuyu yatırımlarına karşılılık 49.404.512,75 TL mahsup veya tahsil edilerek net gelir sağlanmıştır.

• **Red ve İadeler (-)**

Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinden 22.177.501,43 TL ve diğer gelirlerden 3.669.908,62 TL olmak üzere toplam 25.847.410,05 TL tutarındaki tahsilat, terkin edilerek ilgililerine iade edilmiştir.

C-FİNANSMANIN (AÇIK/FAZLANIN) EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI

1.310.000.000,00 TL olacağı planlanan 2023 mali yılı Finansmanın (Açık/Fazlanın) Ekonomik Sınıflandırması Cetveli toplamının 1.395.770.502,12 TL olarak gerçekleştiği görülmüş olup, ayrıntısı aşağıda gösterilmiştir.

EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİNE GÖRE FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI KESİN HESAP CETVELİ

KOD	AÇIKLAMA	2023 YILI BÜTÇE	2023 YILI GERÇEK
1	İÇ BORÇLANMA	279.812.000,00	82.708.044,75
2	DIŞ BORÇLANMA	830.188.000,00	838.732.906,32
3	LİKİDİTE AMAÇLI TUTULAN NAKİT, MEVDUAT VE MENKUL KIYMETLERDEKİ DEĞİŞİKLİKLER	200.000.000,00	474.329.551,05
TOPLAM		1.310.000.000,00	1.395.770.502,12

• İç Borçlanma

Hazine ve Maliye Bakanlığına kur farkı nedeniyle 8.466.922,30 TL ve İller Bankası Anonim Şirketine 216.510.294,35 TL olmak üzere toplamda 224.977.216,65 TL iç borçlanma yapılmıştır.

Yurtiçi bankalara ve kurumlara 86.669.594,45 TL, İller Bankasına 45.335.077,50 TL, Hazine ve Maliye Bakanlığına 10.264.499,95 TL olmak üzere toplam 142.269.171,90 TL iç borç anapara geri ödemesi yapılmıştır.

2023 mali yılı sonunda iç borçlanmanın 82.708.044,75 TL olduğu görülmüştür.

• Dış Borçlanma

İller Bankası Anonim şirketine Dünya Bankası alt kredisinden yapılan yatırımlar karşılığı 142.726.304,88 TL ve kur farkı nedeniyle 764.012.447,53 TL borçlanılmıştır.

İller Bankası Anonim şirketine Dünya Bankası alt kredisi olarak 68.005.846,09 TL anapara geri ödemesi yapılmıştır.

2023 mali yılı sonunda dış borçlanmanın 838.732.906,32 TL olduğu görülmüştür.

• Likidite Amaçlı Tutulan Nakit, Mevduat Ve Menkul Kıymetlerdeki Değişiklikler

2023 yılına devreden kasa mevcudunun 81.903,40 TL, banka mevcudunun 474.247.647,65 TL olmak üzere; likidite amaçlı tutulan nakit, mevduat ve menkul kıymetlerin 474.329.551,05 TL olduğu görülmüştür.

Ç-BİLANÇO ANALİZİ

LİKİDİTE DURUMU (Ödemeler Dengesi)

	2022 Yılı Bilançosu	2023 Yılı Bilançosu
Dönen Varlıklar	1.756.832.139,68	3.088.123.306,93
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar (-)	756.667.481,43	1.250.838.295,64
Fark	1.000.164.658,25	1.837.285.011,29

2023 yılında Dönen Varlıklar bir önceki yıla göre 1.331.291.167,25 TL, oransal olarak ise %75,78 artmıştır. Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar ise bir önceki yıla göre, 494.170.814,21 TL, oransal olarak ise % 65,31 artmıştır. 2022 yılında Dönen Varlıklar Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar farkı 1.000.164.658,25 TL iken 2023 yılında 1.837.285.011,29 TL olarak gerçekleşmiştir.

I- AKTİF HESAPLAR

Dönen Varlıklar toplamı 3.088.123.306,93 TL ve Duran Varlıklar toplamı 17.766.877.948,01 TL olmak üzere Aktif toplamın 20.855.001.254,94 TL olduğu görülmüştür.

DÖNEN VARLIKLAR

- **Hazır Değerler**

2023 yılı sonunda kasanın, repo hesaplarının, kredi kartı tahsilatı hesaplarının, bankadaki hesapların toplamının 749.956.057,11 TL olduğu görülmüştür.

- **Faaliyet Alacakları**

Bu hesap gurubunda tahakkuku yapılmış ancak tahsil edilmemiş dönem alacakları, takipli alacaklar ile af yasaları gereği taksitlendirilen alacakların yer aldığı ve toplamının 627.077.592,57 TL olduğu görülmüştür.

- **Kurum Alacakları**

Bu hesap gurubunda Antalya Büyükşehir Belediyesinden (yağmursuyu, sulama kanalı, proje ve nakit) alacakların yer aldığı ve toplamının 231.899.889,89 TL olduğu görülmüştür.

- **Diğer Alacaklar**

Kişilerden Alacaklar Hesabında 55.936.581,03 TL olduğu görülmüştür.

- **Stoklar**

Stok bakiyesinin 520.266.609,48 TL olduğu görülmüştür.

- **Ön Ödemeler**

Bu hesap gurubu altındaki hesaplarda görülen 11.107.715,43 TL'nin memurlara peşin olarak ödenen bir sonraki yıl Ocak ayının 15 günlük maaşı ve 18.203.400,00 TL'sinin mahsup dönemine aktarılan avanslar olduğu görülmüştür.

- **Diğer Dönen Varlıklar**

Bu hesap grubunda bulunan 873.675.461,42 TL'nin devreden KDV'den oluştuğu görülmüştür.

DURAN VARLIKLAR

- **Faaliyet Alacakları**

Bu hesap grubunda bulunan 28.245.948,87 TL'nin Elektrik ve Doğalgaz abonelikleri için verilen depozitolar ile Çevre ve Orman Bakanlığına, Antalya Orman İşletme Müdürlüğüne, mahkemelere ve icra müdürlüklerine verilen teminatlardan oluştuğu görülmüştür.

- **Mali Duran Varlıklar**

Mal ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabında bulunan 31.482.000,00 TL'nin ASAT Genel Müdürlüğünün ALDAŞ A.Ş.' deki ortaklık payı olduğu görülmüştür.

- **Maddi Duran Varlıklar**

Bu hesap gurubunda görülen 17.707.012.578,76 TL'nin ASAT Genel Müdürlüğüne ait Sabit Kıymet ve Demirbaşların 2023 mali yılı sonunda amortismanlar düşüldükten sonra geri kalan bakiyesi olduğu görülmüştür.

- **Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları**

Bu hesap gurubunda bulunan 137.420,38 TL'nin vadesi bir yıldan uzun olan gelecek yıllara ait giderler olduğu görülmüştür.

II -PASİF HESAPLAR

Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar toplamı 1.250.838.295,64 TL, Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar toplamı 3.271.232.612,84 TL ve Öz Kaynaklar toplamı 16.332.930.346,46 TL olmak üzere Pasif toplamın 20.855.001.254,94 TL olduğu görülmüştür.

KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

- **Kısa Vadeli İç Mali Borçlar**

Bu hesap gurubunda İller Bankasına, yurtiçi bankalara, Hazine ve Maliye Bakanlığına olan vadesi bir yılın altına düşmüş anapara borçlarının yer aldığı ve toplamının 109.751.959,18 TL olduğu görülmüştür.

- **Kısa Vadeli Dış Mali Borçlar**

Bu hesap gurubunda İller Bankası aracılığı ile Dünya Bankasından kullanılan kredinin vadesi bir yılın altına düşmüş anapara borçlarının yer aldığı ve toplamının 61.360.387,29 TL olduğu görülmüştür.

- **Faaliyet Borçları**

Bu hesap gurubunda Kurumca alınan mal ve hizmetler ile yapım işleri karşılığı firmalara ödenmesi gereken borçların yer aldığı ve toplamının 662.901.472,50 TL olduğu görülmüştür.

- **Emanet Yabancı Kaynaklar**

Bu hesap gurubunun alınan depozito ve teminatlar ile diğer emanetlerden oluştuğu ve toplamının 238.569.534,97 TL olduğu görülmüştür.

- **Ödenecek Diğer Yükümlülükler**

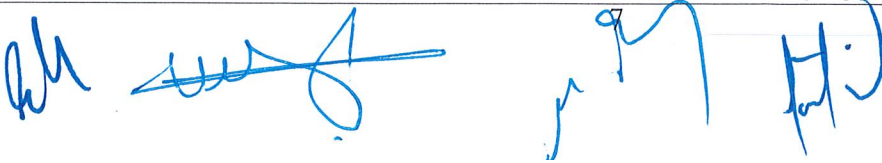
Bu hesap gurubunda ödenecek vergi, SGK primi ve fonlar ile kamu idarelerine gönderilecek payların yer aldığı ve toplamının 80.083.909,78 TL olduğu görülmüştür.

- **Borç ve Gider Karşılıkları**

Bu hesap gurubunda 2024 yılında emekli olması muhtemel işçi personeller için ayrılan kıdem tazminatı karşılığının yer aldığı ve toplamının 50.059.970,00 TL olduğu görülmüştür.

- **Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları**

Bu hesap gurubunda vadesi bir yılın altına düşmüş finansal borçların faizlerinin izlendiği hesapların yer aldığı ve toplamının 48.111.061,92 TL olduğu görülmüştür.



UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

- Uzun Vadeli İç Mali Borçlar**

Bu hesap gurubunda vadesi bir yıldan fazla olan; İller Bankası, yurtiçi bankalar, Hazine ve Maliye Bakanlığına anapara borçlarının yer aldığı ve toplamının 413.096.129,53 TL olduğu görülmüştür.

- Uzun Vadeli Dış Mali Borçlar**

Bu hesap gurubunda vadesine bir yıldan fazla olan İller Bankası aracılığı ile Dünya Bankasından kullanılan kredinin anapara borçlarının yer aldığı ve toplamının 1.916.575.719,48 TL olduğu görülmüştür.

- Diğer Borçlar**

Bu hesap gurubunda abonelerden alınan depozito ve teminatların yer aldığı ve toplamının 398.158.150,73 TL olduğu görülmüştür.

- Borç ve Gider Karşılıkları**

Bu hesap gurubunda 2024 yılından sonra emekli olması muhtemel işçi personeller için ayrılan kıdem tazminatı karşılığının yer aldığı ve toplamının 310.182.111,17 TL olduğu görülmüştür.

- Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları**

Bu hesap gurubunda vadesine bir yıldan fazla olan finansal borçların faizlerinin izlendiği ve toplamının 233.220.501,93 TL olduğu görülmüştür.

ÖZ KAYNAKLAR

Bu grupta yer alan Net Değer Hesabı 615.643.898,77 TL, Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı 27.109.749.253,03 TL, Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları Hesabı -11.703.924.125,50 TL, Dönem Olumlu Faaliyet Sonucu Hesabı 311.461.320,16 TL olmak üzere Öz Kaynak hesapları toplamının 16.332.930.346,46 TL olduğu görülmüştür.

D-TAŞINIR HESABI

2023 mali yılı Taşınır Hesap Cetvelinin gelecek yıla devreden tutarının 1.303.162.198,23 TL olduğu görülmüş olup, ayrıntısı aşağıda gösterilmiştir.

TAŞINIR KODU HESAP ADI	GEÇEN YILDAN DEVR. TUTAR	YIL İÇİNDE GİREN TUTAR	TOPLAM TUTAR	YIL İÇİNDE ÇIKAN TUTAR	GELECEK YILA DEVR. TUTAR
150 İLK MADDE VE MALZEMELER	203.377.418,73	748.166.307,17	951.543.725,90	431.277.116,42	520.266.609,48
253 TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR	326.686.763,41	150.668.567,28	477.355.330,69	34.934.072,80	442.421.257,89
254 TAŞITLAR GRUBU	226.394.241,90	40.400.428,89	266.794.670,79	15.344.683,16	251.449.987,63
255 DEMİRBAŞLAR GRUBU	78.072.544,95	31.151.728,24	109.224.273,19	20.199.929,96	89.024.343,23
TOPLAM	834.530.968,99	970.387.031,58	1.804.918.000,57	501.755.802,34	1.303.162.198,23

SONUÇ OLARAK

1. 7.890.000.000,00 TL ödenek verilen 2023 mali yılı gider bütçesinin 6.800.154.340,91 TL olarak gerçekleştiği ve gerçekleşme oranının %86,19 olduğu,
2. 6.430.000.000,00 TL olarak tahmin edilen 2023 mali yılı gelir bütçesinin 6.232.150.074,98 TL olarak gerçekleştiği ve gerçekleşme oranının %96,92 olduğu,
3. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Kesin Hesap Cetvelinin toplamının 1.395.770.502,12 TL olduğu,
4. Bilanço kayıtlarının muhasebe tekniğine uygun olduğu,
5. Gelirlerin zamanında ve yasalara uygun şekilde tahsil edildiği, bütçe ile verilen ödeneğin amacına uygun, harcamaların gerçek ihtiyaç karşılığı yapıldığı, aktarmaların yönetmelik hükümleri doğrultusunda üst yönetici onayı ile yapıldığı,
6. 2023 mali yılı Taşınır Hesap Cetvellerinin 2024 yılına devreden toplam tutarının 1.303.162.198,23 TL olduğu görülmüştür.

2023 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı ve Taşınır Hesap Cetvellerinin 2560 Sayılı Kanunun 16'ncı maddesi, 5393 Sayılı Kanunun 34 ve 64'üncü maddeleri, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40'ıncı maddesi ile Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35'inci maddesi hükümlerine göre hazırlandığı ve ilgili dairenin ekli gerekçeli raporu doğrultusunda uygun olduğu görüşüyle;

İşbu Komisyon Raporu imza altına alınarak Genel Kurulun takdirine sunulmuştur.

EK: Gerekçe Raporu (1 Sayfa)



Erkan ÇELİK
Plan ve Bütçe Kom. Bşk.

Ahmet AYDIN
Komisyon Bşk. V.

KATILMADI
Osman SERT
Üye

Mehmet BALIK
Üye

Kemal SANCAKTAR
Üye