

Etüt Proje Müdürlüğü

Mali Hizmetler Müdürlüğü



MÜDÜRLÜK BAZINDA DOĞRUDAN TEMİN İLE ALIMI GERÇEKLEŞEN MAL, HİZMET VE YAPIM İŞLERİ DOSYA LİSTESİ

MÜDÜRLÜK	MAL ALIM İŞİ		HİZMET ALIM İŞİ		YAPIM İŞİ		TOPLAM ADET	TOPLAM TUTAR
	Adet	Tutar	Adet	Tutar	Adet	Tutar		
Etüd Proje Müdürlüğü	31	418.500,08 TL	3	13.191,00 TL			34	431.691,08 TL
İşletme ve İştirakler Müdürlüğü	93	1.020.396,43 TL	30	236.058,62 TL	14	454.508,70 TL	137	1.710.963,75 TL
Fen İşleri Müdürlüğü	49	952.770,61 TL	17	570.910,00 TL	52	1.657.348,84 TL	118	3.181.029,45 TL
Park Bahçeler Müdürlüğü	40	1.020.724,70 TL	1	35.530,00 TL	1	21.000,00 TL	42	1.077.254,70 TL
Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğü	76	1.085.631,27 TL	5	27.989,00 TL	1	8.123,00 TL	82	1.121.743,27 TL
Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	30	443.629,50 TL	9	290.767,00 TL	1	18.500,00 TL	40	752.896,50 TL
Destek Hizmetleri Müdürlüğü	22	269.400,00 TL	12	356.905,00 TL			34	626.305,00 TL
Temizlik İşleri Müdürlüğü	43	777.832,95 TL	1	8.000,00 TL			44	785.832,95 TL
Kütüphane Müdürlüğü	43	511.636,72 TL	13	292.076,40 TL	3	57.986,00 TL	59	861.699,12 TL
Bilgi İşlem Müdürlüğü	9	72.886,33 TL	11	1.568.250,14 TL			20	1.641.136,47 TL
Zabıta Müdürlüğü	36	218.030,42 TL	5	77.176,44 TL			41	295.206,86 TL
Yazı İşleri Müdürlüğü	2	7.769,10 TL	1	18.000,00 TL			3	25.769,10 TL
Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	3	20.490,00 TL	1	560,00 TL			4	21.050,00 TL
Basın Yayın Halkla İlişkiler Müdürlüğü	14	298.133,95 TL	13	438.744,00 TL	1	3.700,00 TL	28	740.577,95 TL
İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	5	16.022,00 TL	3	44.440,00 TL			8	60.462,00 TL
Mali Hizmetler Müdürlüğü	2	12.740,00 TL	2	977.000,00 TL	1	21.250,00 TL	5	1.010.990,00 TL
İmar ve Şehircilik Müdürlüğü	3	49.359,00 TL					3	49.359,00 TL
Yapı Kontrol Müdürlüğü	3	81.750,00 TL					3	81.750,00 TL
Strateji Geliştirme Müdürlüğü	1	1.273,00 TL	10	275.471,00 TL			11	276.744,00 TL
Veteriner İşleri Müdürlüğü	5	64.255,60 TL			1	9.750,00 TL	6	74.005,60 TL
Dış İlişkiler Müdürlüğü	1	1.770,00 TL					1	1.770,00 TL
Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü	3	44.000,84 TL	1	42.750,00 TL			4	86.750,84 TL
Emlak İstimlak Müdürlüğü	1	300,00 TL					1	300,00 TL
Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	36	656.994,48 TL	3	87.014,25 TL	4	87.007,30 TL	43	831.016,03 TL
Plan Proje Müdürlüğü	5	44.080,00 TL	6	155.100,00 TL			11	199.180,00 TL
Hukuk İşleri Müdürlüğü	1	455,00 TL					1	455,00 TL
Teftiş Kurulu Müdürlüğü	1	5.518,00 TL					1	5.518,00 TL
Kentsel Tasarım Müdürlüğü	4	2.686,00 TL					4	2.686,00 TL
TOPLAM	562	8.099.035,98 TL	147	5.515.932,85 TL	79	2.339.173,84 TL	788	15.954.142,67 TL

SARF MALZEME DEPOSU

Görev ve çalışma yönetmeliğimize göre tüm belediye birimlerinin sarf malzeme ihtiyaçlarının toptan alınarak ihtiyaca göre birimlere dağıtılması müdürlük görevlerindedir. Depo sorumlumuz bu malzemelerin stok kayıtlarını tutarak yılda iki kez depo sayımı gerçekleştirmekte ve yine müdürlüklere dağıtımını yazılı istek fişleri doğrultusunda yapmaktadır. Buna göre yılbaşında ve senenin belli zamanlarında alımını yaptığımız malzemeler;

- » Kırtasiye Malzemeleri
- » Elektrik Malzemeleri
- » Nalbur Malzemeleri
- » Züccaciye Ürünleri
- » Temizlik Malzemeleri
- » İçecek Grubu (çay, şeker, kahve vs.)
- » Matbu Evraklar
- » Fotokopi Kâğıdı



EMLAK VE ÇTV ŞEFLİĞİ

- » Emlak Beyanı Kabulü (Arsa, Bina, Arazi), Tarh, Tahakkuk ve Tebliği
- » Çevre Temizlik Vergisi Beyanı Kabulü ve Tarh, Tahakkuk ve Tebliği (işyerleri için)
- » Emlak ve Çevre Temizlik için Düzeltme İşlemleri
- » Emlak Vergi Değeri ve Borcu Yoktur Yazısı (Tapu için)
- » Yeşil kart, Asker Aylığı, Evde Bakım, 65 Yaş Evrakı

TAHAKKUK ŞEFLİĞİ

- » İlan ve Reklam Vergisi Beyanı Kabulü Tarh, Tahakkuk ve Tebliği
- » Eğlence Vergisi Beyanı Kabulü Tarh, Tahakkuk ve Tebliği
- » Harcamalara Katılım Payı Tarh, Tahakkuk ve Tebliği
- » Belediye Harçlarının Tarh ve Tahakkukunu Yapmak
- » İlan ve Reklam ve Eğlence Vergisi Yoklama Tespiti Yapmak

TAHSİL ŞEFLİĞİ

- » Vergi, Resim ve Harçların Tahsilâtını Yapmak
- » Ödeme Emri Haciz Varakası Tanzim Etmek ve Tebliğini Sağlamak
- » İmar Para Cezaları, Encümen Para Cezası, Hafriyat Para Cezası ve İdari Yaptırım Tutanağı (K.K.) Tebliği ve Tahsilâtını Yapmak
- » Tellaliye Harcını Tahsil Etmek
- » İcra ve Haciz İşlemleri

MASRAF ŞEFLİĞİ

- » Asker Ailesine Maaş Ödemesi
- » Müteahhit Alacaklarının Ödemesi
- » Yapı Denetim Ödemesi
- » Teminat Mektubu Ve Akçelerinin Ödenmesi
- » Personel Maaşlarının Ödenmesi
- » Bütçenin Yapılması
- » Kesin Hesap'ın Yapılması

KENTLİ SERVİSİ

- » Sicil Açma ve Güncelleme (Kişi ve Kurum için)
- » Emlak Vergisi, Çevre Temizlik Vergisi, İlan ve Reklam Vergisi, Eğlence Vergisi için (Tasınmaz) Oluşturmak
- » Müdürlükler için (Borcu) Yoktur Yazısının Verilmesi
- » Hesap Ekstresi Vermek

ARŞİV

- » Emlak Arşivinin Düzenlemesi Çalışması

BÜTÇE UYGULAMALARI



2013 mali yılı muhadden bütçesi 290.000.000 ₺'dir. Gelir ve gider bütçesi olarak hazırlanmıştır. Bütçe uygulama yılı içerisinde gelir bütçesi % 98,00 oranında gerçekleşerek 283.158.533,15 ₺'ye ulaşmış, gider bütçesi ise % 100 gerçekleştirmesi oranıyla 289.995.000,00 ₺ olmuştur.

2013 mali yılı; gelir bütçesi % 98 oranında; gider bütçesi %100 oranında gerçekleşmiştir.

Gider Bütçesine İlişkin Açıklamalar

Faaliyetler	Bütçe		Gerçekleşme		Gerç. Oranı (%)
	Tutar (₺)	%	Tutar (₺)	%	
Personel Giderleri	24.065.000,00	8,30	24.515.950,29	8,45	101,87
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3.021.000,00	1,04	3.456.230,59	1,19	114,40
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	146.859.000,00	50,65	163.116.888,00	56,25	111,07
Faiz Giderleri	0	0	0	0	
Cari Transferler	9.407.000,00	3,24	8.855.442,49	3,05	94,13
Sermaye Giderleri	93.627.000,00	32,28	90.050.488,63	31,06	96,18
Sermaye Transferleri	950.000,00	0,33	0	0	0
Borç Verme	0		0	0	0
Yedek Ödenekler	12.071.000,00	4,16	0	0	0
TOPLAM	290.000.000	100	289.995.000	100	100

2013 yılı muhadden gider bütçesi 290.000.000 olarak öngörülmüş; bu bütçe % 100'lük bir gerçekleştirme oranına ulaşmış böylece Ümraniye Belediyesi toplam harcamaları 289.995.000,00 tutarında olmuştur. 2013 yılında sergilenmiş olan bu yüksek performans, başta ilçemizin ihtiyacı olan; Yeni Belediye Hizmet Binası, Tantavi Sosyal Tesisi, Rehabilitasyon Merkezi, Sağlık ocakları, Muhtarlık binaları, Parkların onarım ve bakımı, Cadde ve sokakların bordür tretuarların bakım, onarım, yenilenmesi ve asfaltlanması; yeni araç ve iş makineleri alınarak araç parkının güçlenmesi, Sosyal ve Kültürel yatırımlar vs. her alanda gerçekleştirilmekte olunan yatırımların, büyük bir kararlılıkla hedeflenen sürelerde tamamlanması konusunda gösterilen çabanın sonucudur.

Gider bütçesi içerisinde Personel Giderleri ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri toplam gerçekleştiriminin % 9,64 oluşturmuştur. Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin toplam gerçekleştirme içindeki payı % 56,25 olmuştur. Mal ve Hizmet alımları içerisinde; park bahçe düzenlemeleri, yolların, meydanların, cadde ve sokakların, geçitlerin temizliği, elektrik, su, haberleşme giderleri, yolluklar, temsil ve tanıtma giderleri, bakım onarım giderleri gibi giderler olup bu giderler için bütçeden 163.116.888,00 ₺'si harcanmıştır.

Sosyal sorumluluğun gereği olan; Ümraniye sınırları içerisinde oturan öğrencilere, eğitim öğretime ilişkin malzeme yardımları, dar gelirlili vatandaşlara yapılan yemek yardımları gibi çeşitli

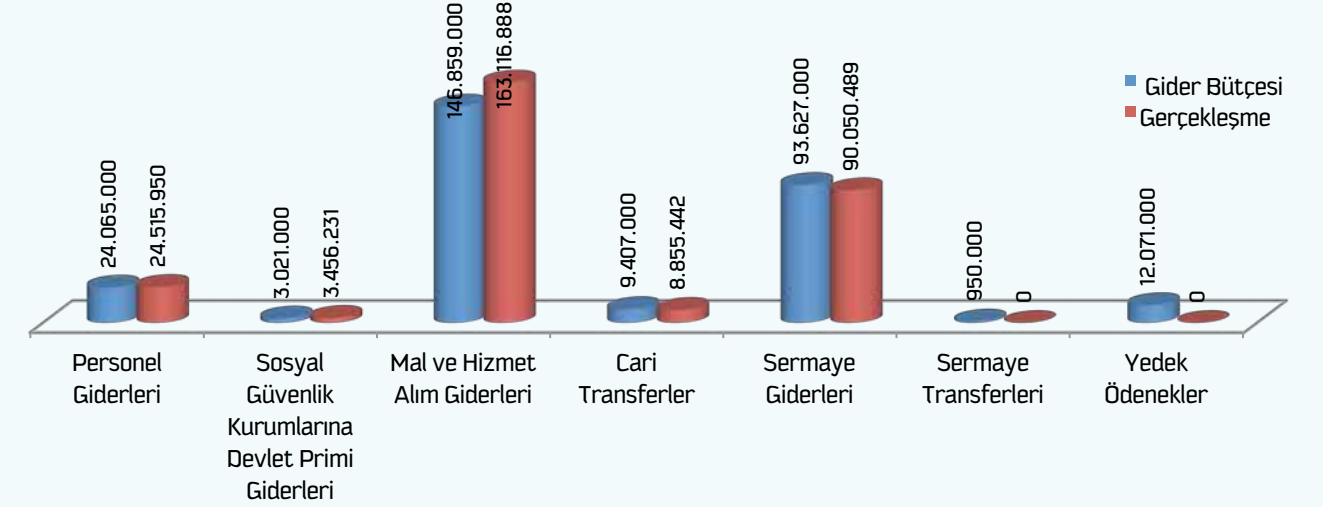
aynı ve nakti yardımlar, Verem Savaşı Derneği, Darülaceze gibi kurumlara yapılan yardımlar, Belediyeler Birliği, İstanbul Kalkınma Ajansı üyelik aidatları ile ödenen paylar gibi cari transferlerin toplam bütçe gerçekleştirme içindeki payı % 3,05 olmuştur.

Söz konusu dönemde; tamamı yatırım niteliğinde olan sermaye giderlerinin toplam bütçe gerçekleştirme içindeki payı % 31,06 olmuştur.



» Kentli Servis

Gider Bütçesi Tutarı ve Gider Bütçesi Gerçekleşme Tutarı (₺)



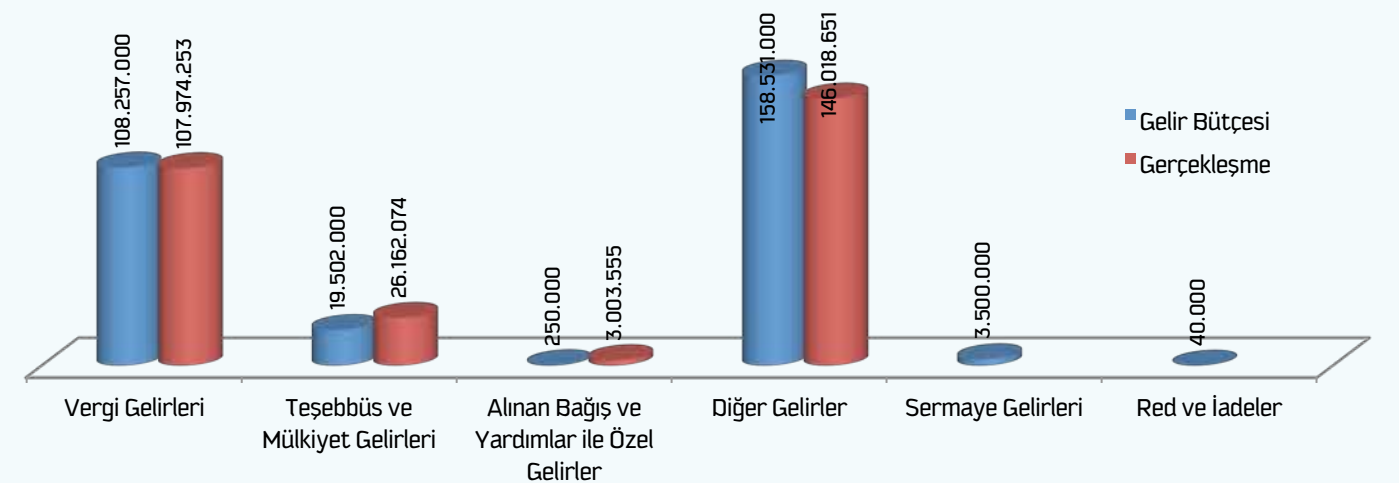
Gelir Bütçesine İlişkin Açıklamalar

Faaliyetler	Bütçe		Gerçekleşme		Gerç. Oranı (%)
	Tutar (₺)	%	Tutar (₺)	%	
Vergi Gelirleri	108.257.000,00	37,33	107.974.252,57	37,23	99,71
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	19.502.000,00	6,72	26.162.074,11	9,02	134,15
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	250.000,00	0,09	3.003.555,00	1,04	1.155,56
Diğer Gelirler	158.531.000,00	54,67	146.018.651,47	50,40	92,10
Sermaye Gelirleri	3.500.000,00	1,21			
Red ve İadeler	-40.000,00	-0,02			
TOPLAM	290.000.000,00	100	283.158.533,15	98	98

2013 yılı muhadden gelir bütçesi 290.000.000 olarak öngörülmüş bu bütçe % 98'lik bir gerçekleştirme oranı ile 283.158.533,15 olarak gerçekleştirilmiştir. Belediye öz gelirlerinin tahsilatında birimlerin etkin ve verimli çalışmaları ve tahsilat sisteminde iyileştirmeler neticesinde ciddi artışlar sağlanmıştır.

Gelir bütçesi incelendiğinde Vergi Gelirleri % 37,19 gerçekleştirme oranı ile 107.974.252,57 olarak gerçekleştirilmiştir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri % 9,02 gerçekleştirme oranı ile 26.162.074,11 olarak, Alınan Bağış ve Yardımlar % 1035 gerçekleştirme ile 3.003.555,00 olarak, Diğer Gelirler % 50,35 gerçekleştirme ile 146.018.651,47 olarak gerçekleştirilmiştir.

Gider Bütçesi Tutarı ve Gider Bütçesi Gerçekleşme Tutarı (₺)



Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Belediyemiz Mali Hizmetler Müdürlüğü'nün faaliyet raporunda yer alan ödemelere ilişkin tabloda ödemelerin dağılımı görülmekte olup; 2012 yılı içerisinde yapılan yatırım ihalelerinden sözleşmeleri gereği 2012 mali yılından 2013 mali yılına devreden ve 2012 mali yılında yapılan iş ve işlemler ile mal ve hizmet alımlarından doğan ve işi bitmediği için ödemesi gerçekleştirilemeyen ancak bütçeye gider kaydedilerek Firma ve Şahıslar adına emane-

nete alınan 5.155.718,68 ödenmiş olup; 2013 mali yılı içerisinde gerçekleştirilen mal ve hizmet alımları ve yatırımlardan doğan ve işi bitmediği için ödemesi gerçekleştirilemeyen 11.902.079,31 2014 mali yılına devredilmiştir.

Belediyemizin 2013 mali yılından Sosyal Güvenlik Kurumu ve Vergi dairesine herhangi bir borcu bulunmamaktadır.



» Merkez Vezne



» Emlak Ç.T.V Servisi

Konularına Göre Yasal Kesintiler ve Ödemeler

Adi Emanetler	Tahakkuk Eden	Ödenen	Kalan
Bütçe emanetleri hesabı	246.728.139,41	234.826.060,10	11.902.079,31
Geçici teminatlar	1.956.200,17	1.701.410,78	254.789,39
Kesin Teminatlar	1.026.797,62	948.829,36	77.968,26
İcra Kesintileri ve İcra Daireleri Adına Yapılan Tahsilat	50.364,10	50.364,10	0,00
Bem Birsen	74.170,90	74.170,90	0,00
Tüm Bel Sen	6.551,50	6.551,50	0,00
Türk Yerel Hizmetsen	58,82	58,82	0,00
Hizmet İş Sendikası	128.218,78	128.218,78	0,00
SGK Primi	3.960.240,21	3.805.315,26	154.924,95
Kültür Varlıkları Hesabı	4.727.777,98	4.549.424,92	178.353,16
Büyük Şehir Çtv Payı	398.144,53	398.144,53	0,00
Verem Savaş Payı	35.870,01	35.870,01	0,00
Darülaceze Payı	56.715,52	56.715,52	0,00
Kafalet Sandığı	4.204,77	4.204,77	0,00
Genel Toplam	259.153.454,32	246.585.339,35	12.568.115,07

Gelir Dökümü

FAALİYETLER	Tutar (₺)	
	Tahakkuk	Tahsilât
Bina Vergisi	43.680.911,70	37.351.625,59
Arsa Vergisi	8.703.715,01	6.789.464,77
Arazi Vergisi	2.928,74	226,51
Çevre Temizlik Vergisi	5.593.833,86	2.315.443,05
Haberleşme Vergisi	435.470,24	435.470,24
Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi	12.278.421,15	12.116.542,39
Eğlence Vergisi	631.014,91	319.792,20
İlan ve Reklam Vergisi	3.366.801,00	2.723.876,80
Bina İnşaat Harcı	11.136.743,59	11.136.743,59
İşgal Harcı	613.247,20	547.148,11
İşyeri Açma İzni Harcı	4.226.794,91	4.226.794,91
Ölçü ve Tartı Aletleri Muayene Harcı	2.180,00	2.180,00
Tatil Günlerinde Çalışma Ruhsatı Harcı	570.283,98	570.283,98
Tellalık Harcı	149.076,27	149.076,37
Yapı Kullanma İzni Harcı	10.416.898,00	10.416.898,00
Diğer Harçlar	19.443.461,23	18.851.330,22
Kaldırılan Vergi Artıkları	121.707,14	21.355,84
Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	40,00	40,00
Diğer Değerli Kağıt Bedelleri	17.275,00	17.275,00
Diğer Mal Satış Gelirleri	594.778,98	594.778,98
Muayene, Denetim ve Kontrol Ücretleri	18.625.558,61	18.625.558,61
Diğer Hizmet Gelirleri	575.958,34	575.958,34
Ecriden Gelirleri	7.992.117,13	4.313.735,71
Taşınmaz Kira Gelirleri	4.381.810,28	2.034.727,47
Kişilerden alınan Bağış ve Yardımlar	3.003.555,00	3.003.555,00
Mevduat Faizleri	24.613,37	24.613,37
Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden Alınan Paylar	83.729.547,88	83.729.547,88
Çevre Temizlik Vergisinden Alınan Paylar	3.592.951,75	3.592.951,75
Yol Harcamalarına Katılma Payı	7.951.349,67	7.256.915,19
Otopark Gelirlerinden İlçe ve İlk Kademe Belediyeleri	113.375,53	113.375,53
Diğer Paylar	41.179.980,16	41.179.980,16
Diğer İdari Para Cezaları	9.853.754,66	1.935.540,24
Vergi ve Diğer Amme Alacakları gecikme zamları	2.634.280,95	2.112.368,39
Vergi Banşısı Tefe Tutarı	343.955,96	194.957,65
Vergi Banşısı Geç Ödeme Zammı	369.609,20	185.482,75
Diğer Vergi Cezaları	4.437.189,66	1.631.308,37
İrat Kaydedilecek Nakdi Teminatlar	30.610,00	30.610,00
Diğer Çeşitli Gelirler	4.055.494,04	4.031.000,19
TOPLAM	314.881.295,10	283.158.533,15

Mali Hizmetler Müdürlüğü

Evrak Tanzimi

Mali Hizmetler Müdürlüğü olarak 2013 yılında Vergi Denetimlerini artırarak, vergilerini ödemeyen mükelleflere vergi ve ceza ihbarnameleri tanzim edilerek tahsilatları sağlanmıştır. Vadesinde borçlarını ödemeyen mükelleflere ödeme emri, haciz varakası tanzim edilerek tebliğ ve tahsilatları sağlanmıştır. Diğer birimlere ait tahakkuklar kesilerek tahsilatları yapılmış; tapu satışları, elektrik ve su bağlatmak isteyen mükelleflere borcu yoktur yazısı verilmiş; asker ailesi, 65 yaş maaş, evde bakım, öğrenci burslarının emlak kaydı olup olmadığına bakılmış olup; ilgili yazışmalar yapılmıştır.

FAALİYETLER	2013
İlan ve Reklam Mükellef Sayısı	6.141
Tutulmuş İlan ve Reklam Yoklama Fişi	3.968
Alınan İlan ve Reklam Vergisi Beyanı	8.501
Çekilen İlan ve Reklam Vergi İhbarnamesi	2.910
İlan ve Reklam Ceza İhbarnamesi	2.361
Tebliğ Edilen İlan ve Reklam Vergi ve Ceza İhb. Tebliği	2.261
Alınan ÇTV Beyanı	2.768
ÇTV Ceza İhbarnamesi	580
Alınan Emlak Beyanı (Bina)	43.876
Alınan Emlak Beyanı (Arsa)	5.573
Emlak vergisi Ceza İhbarnamesi	2.566
Alınan Eğlence Vergisi Beyanı	175
Çekilen Eğlence Vergi İhbarnamesi	21
Çekilen Eğlence Ceza İhbarnamesi	33
Eğlence Vergi ve Ceza İhbarname Tebliği	21
Çekilen Ödeme Emri	1.704
Tebliğ Edilen Ödeme Emri	1.704
Düzenlenen Haciz Varakası	1.797
Gelen Encümen Kararı	1.053
Yapılan Tebligat	3.523
Kontrol Edilen Tahsilat Makbuzu	268.000
Tahsil Edilen Dosya	629
Elektrik ve Su yazısı	900
Emlak Bildirim Tespiti	865
Vergi ilişki kesme (Tapu)	47.767
Gelen Evrak	13.306
Giden Evrak	3.129
Elektrik Tüketim Vergi Beyanı	706
Bina İnşaat Harcı	529
Ölçü Tartı Muayene Harcı	29
Tellallık Harcı	76
Yapı Kullanım İzin Harcı	569
İmar ile İlgili Harçlar	5.426
Proje Tasdik Harcı	181
İfraz ve Tevhid Harcı	5
Zemin Açma ve Hafriyat Harcı	520
Muayene ve Rapor Harcı	1.543
Yol Harc.Kat.[23.Madde]	368
Tıbbi Atık Ücreti	185
Katı Atık Bedeli	3.765
Kayıt Suret Harcı	137
Yıkım Harcı	53
Saç Levha Çevirme	150
Branda	265

FAALİYETLER	2013
İşgaliye (İskele) Harcı	6
Kat İrtifakı Harcı	796
Salon Kira Geliri	87
Çeşitli Gelirler	6.079

MALİ DENETİM SONUÇLARI



Mali denetim sistemi genel olarak 3 başlık altında ele alınabilir.

- » İç Kontrol sistemi
- » Belediye Meclis Denetimi
- » Dış Denetim

İç Kontrol Sistemi

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile getirilen iç kontrol sistemi uygulaması, kurumumuzda dört başlık altında tasnif edilir.

» Harcama birimleri bünyesinde, işlemlerin gerçekleştirilmesi aşamasında süreç kontrolleri şeklinde yapılan ön mali kontrol uygulaması.

Mali Hizmetler birimi bünyesinde gerçekleştirilen;

- » Muhasebe uygulaması
- » Ön mali kontrol uygulaması
- » Kurum iç denetçilerinince yapılacak iç denetim

Belediye Meclisi Denetimi

5018 sayılı kanunun ön gördüğü iç kontrol sistemine ek olarak 5393 sayılı Belediye Kanununun 25. maddesi gereği Ümraniye Belediye Meclisinin kendi üyeleri arasında ocak ayı meclisinde Denetim Komisyonu kurulmuştur.

Dış Denetim

Kurumun dış denetimini yapmakla yetkili Sayıştay Başkanlığı'nın 2014 yılı denetim programı doğrultusunda, 2013 mali yılı henüz denetlenmemiştir.2013 yılında Mülkiye Baş Müfettişi tarafından denetleme yapılmıştır.

EĞİTİMLER

2013 yılı içerisinde belediyemiz bünyesinde bulunan müdürlüklere; 8 saat Analitik Bütçe Eğitimi ve avans mutemetlerine 1 saat eğitim verilerek 2014 yılında uygulanacak müdürlük bütçeleri hakkında detaylı bilgi verilmiştir.

	Birim	Süre
Analitik Bütçe Eğitimi	saat	8
Avans Mutemetlerine Eğitim	saat	1

Kurumsal Kabiliyet ve Kapasitenin Değerlendirmesi

