FAALİYET RAPORU

Mali Hizmetler Müdürlüğü

 

**MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ FAALİYET RAPORU**

C) İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER

1. FİZİKSEL YAPI

|  |
| --- |
| HİZMET BİNALARI |
| TESİSİN ADI | KULLANIM AMACI |
| Seferihisar Belediye Hizmet Binası | Belediye Hizmet Binası ve Kültür Merkezi |
| Kültür Merkezi  | Kütüphane, Kültür Merkezi |
| Ürkmez Gençlik Merkezi | Belediye Hizmet Binası ve Gençlik Merkezi |
| 19 Mayıs Gençlik Merkezi | Gençlik Merkezi |
| Belediye Şantiyesi | Şantiye Garaj |
| Doğanbey Şantiye | Şantiye Garaj |
| Sığacık Zabıta | Zabıta Karakolu ve Danışma |
| Kocaçay Taş Ocağı | Depo |
| Ulamış Binası | Kadın Emeği Evi |
| Doğanbey Binası | Kadın Emeği Evi |
| Aslan Salman Geçici Hayvan Bakım Evi | Hayvan Barınağı |
| Can Yücel Tohum Merkezi | Tohum ve Fidan Üretim Merkezi |

2- ÖRGÜT YAPISI

Mali Hizmetler Müdürlüğü Personel Durumu:

1 Müdür, 10 Memur, 2 Sözleşmeli Memur, 10 İşçi, 9 Şirket Personel olmak üzere toplam 32 personelle hizmet vermektedir.

4- SUNULAN HİZMETLER

Müdürlüğümüz faaliyetleri 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu,

2464 Sayılı Belediye Gelirleri Kanunu,

5393 Sayılı Belediye Kanunu,

193 Sayılı Gelir Vergisi Kanunu,

488 Sayılı Damga Vergisi kanunu,

6245 Sayılı Harcırah Kanunu,

657 Sayılı Devlet Memurları kanunu,

6183 Sayılı Amme Alacakları Tahsili Usulü Hakkında Kanun,

Her yıl yayınlanan Bütçe Kanunları,

Mahalli İdareler Bütçe Ve Muhasebe Yönetmeliği,

5018 sayılı yasa ve ikincil mevzuatı çerçevelerine uygun olarak yürütülmektedir.

Müdürlüğümüzce sunulan hizmetler;

Muhasebe Birimi:

Belediyemiz müdürlüklerince yapılan mal ve hizmet alımları ve taahhüt işlerine ait gider evraklarının ilgili mevzuata uygunluk ve bütçe ödenek durumuna göre kontrolü yapıldıktan sonra hak sahiplerine ödenmesi, yasal kesintilerin ilgili hesap ve defterlere kaydedilmesi, müdürlüklerin acil ihtiyaçları için avans - kredi verilmesi ve harcaması yapılan avans - kredilerin bütçeden mahsubu, asker ailesi evraklarının tanzimi ve ödemelerinin yapılması.

Tahsildarlarca tahsilatı yapılan belediye gelirlerinin bankaya yatırılmasını teminen teslimat müzekkeresi düzenlenmesi. Teminat ve bütçe emaneti gibi emanet ödemelerinin yapılması, gelen yazışmalara cevap verilmesi. Banka ekstresi ile banka cari defterimizin karşılaştırılması, çekilen ve çekilmeyen çeklerin tespiti ve kaydı, tahsil edilen KDV ile ödenen KDV mahsubu, İller Bankası payının ve kesintilerinin işlenmesi, Ç.T.V ve Eğlence Vergilerinden ayrılması gereken kanuni payların hesaplanması ve ilgili hesaplara kaydedilmesi, İşçi - memur personelin maaşlarının kontrolü ve ödenmesi, Asker aile­si aylıklarının ödenmesi, KDV ve muhtasar beyannamelerinin hazırlanması e-beyanname programına girilmesi.

# Belediyemizin tahmini bütçesinin yapılması için müdürlüklere bütçe hazırlık çağrısının yapılması, müdürlük tekliflerinin birleştirilmesi, bütçe teklifinin hazırlanarak yasal prosedürün takibi ve sonuçlandırılması. Geçmiş yıl hesaplarına ait Bütçe Kesin Hesap Cetvelleri ve eklerinin hazırlanarak yasal prosedürün takibi ve sonuçlandırılması, geçmiş yıl hesaplarına ait Sayman Yönetim Dönemi Hesabı ve eklerinin hazırlanması. Her ay 1 aylık mizan ve bütçe gelir-giderleri verilerinin Kamu Bilgi Sistemi'ne in­ternet ortamında veri girişi yapılması, Ödenek yetersizliği durumlarında münakale (aktarma ) yapılması,

Tüm Belediye alacaklarının tahsilatı yapılarak tahsilat makbuzu düzenlenmekte, veznelerin ihtiyacı olan tahsilat makbuzlarının temin edilm­esi düzenlenen makbuz ile tahsilatın kontrol edilerek tahsilat bordrolarının düzenlenmesi yapılan tahsilatın teslimat müzekkeresi ile bankaya tesli­mi,

Seferihisar belediye hizmet binasındaki iki veznenin dışında Ürkmez hizmet binasındaki vezne ile internet ve kredi kartı ile tahsilat yapılmaktadır. Düzenlenen makbuzların dip koçanları sıra numarası ile muhafaza edilerek teftişe hazır halde tutulmaktadır.

Taşınır kayıtlarının muhasebe kayıtlarıyla kontrolü ve konsolidesi, yapılacak denetimlere hazırlık teşkil etmek üzere harcama evraklarının usul ve mevzuata uygunluk yönünden kontrolü de yapılmakta olup harcama birimlerine gerekli bilgiler verilmektedir.

2016 yılında toplam 8177 adet Mu­hasebe işlem fişi düzenlenmiş, 4572 adet gelen-giden evrak işlemi yapılmıştır.

***Gelir Birimi:***

Eğlence Vergisi, İlan ve Reklam Vergisi, Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi, Haberleşme Vergisi, Yangın Sigorta Vergisi ile İşgal Harcı, Tellaklık Harcı, Ölçü ve Tartı Aletleri Muayene Harçlarının beyanlarını alıp tahakkuk ve takibini yapmaktadır. Pazaryerlerinin İşgal Harçlarının tahsilâtı yapılmaktadır. 6183 Sayılı Amme Alacaklarının Tahsil Usulü Hakkında Kanun kapsamında olup, süresinde ödenmeyen alacakların takibi ve haciz işlemleri yapılmaktadır.

***Sosyal Tesisler İşletmesi:***

İlçemizdeki tarım ve hayvancılığı desteklemek ve yerel üreticilerin ürünlerini değerlendirmek amacıyla Bütçe içi işletme olarak Sosyal Tesisler İşletmesi olarak faaliyet yürütmektedir. Belediye kasabı, Belediye bakkalı ve Anı evi kafeterya ile Ekmek satış büfesi ile faaliyetlerine devam etmektedir.





Emlak Tahakkuk Birimi:

1319 Sayılı Emlak Vergisi Kanununa göre ÇTV, bina, arsa ve arazi mükellefleri tarafından elden veya posta ile gönderilen Emlak Vergisi bildirimlerini kabul et­mek, tahakkuklarını oluşturmak gerek mükellef gerekse idare tarafından yapılan hataları inceleyerek gerekli düzeltme ve terk işlemlerini yapmak, kurumlar ve mükellefler tarafından gönderilen yazılar ile verilen dilekçelerin incelenerek süresi içinde neticelendirilerek cevap verilmesi, yapılan devir, temlik ve satışların mükellefin dosyasına işlenmesi, yukarıda sayılan bütün işlemlerle ilgili belgelerin dosyalanarak arşivde saklanması gibi işlemler yapılmaktadır.

|  |
| --- |
| EMLAK BEYAN SAYILARI |
| BEYAN TİPİ | 2015 BEYAN SAYISI | 2016 BEYAN SAYISI | GENEL TOPLAM |
| BİNA | 2.694 | 4.106 | 37.298 |
| ARSA | 1.970 | 3.716 | 28.112 |
| ARAZİ | 1.854 | 2.035 | 18.664 |
| TOPLAM | 6.518 | 9.857 | 84.074 |

|  |
| --- |
| EMLAK MÜKELLEF SAYILARI |
| BEYAN TİPİ | Toplam Mükellef Sayısı |
| BİNA | 25.877 |
| ARSA | 11.337 |
| ARAZİ | 7.711 |
| TOPLAM | 77.804 |

**III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER**

**A) MALİ BİLGİLER**

Belediyemizin 2016 Mali yılı bütçesinin uygulama sonuçları ve temel mali tablolara ilişkin açıklamalar aşağıda sunulmuştur.

1- BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2016 Mali Yılı Gelir Bütçemiz 60.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiştir. Bütçe uygulaması sonucunda Gelir Bütçemiz 53.275.663,84.-TL olarak, Gider Bütçemiz ise 60.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiş ve 53.942.134.00-TL olarak gerçekleşmiştir.

Gelir ve Gider bütçesine ait veriler aşağıda tablo ve grafik halinde sunulmuştur.

|  |
| --- |
| BÜTÇE GİDERİ TAHMİNİ VE GERÇEKLEŞME |
| **BÜTÇE YILI** | **BÜTÇE TAHMİNİ** |  **GERÇEKLEŞME** | **GERÇEKLEŞME ORANI** |
| **2014 Yılı** | **60.000.000** | **44.194.963** | **74%** |
| **2015 Yılı** | **60.000.000** | **52.649.928** | **88%** |
| **2016 Yılı** | **60.000.000** | **53.942.134** | **90%** |

|  |
| --- |
| BÜTÇE GELİRİ TAHMİNİ VE GERÇEKLEŞME |
| **BÜTÇE YILI** | **BÜTÇE TAHMİNİ** | **BÜTÇE GERÇEKLEŞME** | **GERÇEKLEŞME ORANI** |
| **2014 Yılı** | **60.000.000** | **29.799.127** | **50%** |
| **2015 Yılı** | **60.000.000** | **66.170.422** | **110%** |
| **2016 Yılı** | **60.000.000** | **53.275.664** | **89%** |

|  |
| --- |
| BÜTÇE GELİRİNİN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI |
| **BÜTÇE GELİRİNİN TÜRÜ** | **( 2014) Yılı**  | **( 2015) Yılı**  | **( 2016) Yılı**  |
| **VERGİ GELİRLERİ** | 13.412.239,26 | 15.742.112,37 | 20.132.810,91 |
| **TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ** | 4.134.626,62 | 5.569.741,98 | 6.270.635,11 |
| **ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR**  | 1.581.147,44 | 2.268.348,21 | 2.147.381,42 |
| **DİĞER GELİRLER** | 7.542.156,33 | 10.042.881,49 | 10.752.977,21 |
| **SERMAYE GELİRLERİ** | 3.128.957,25 | 32.547.337,90 | 13.971.859,19 |
|   | **29.799.126,90** | **66.170.421,95** | **53.275.663,84** |

|  |
| --- |
| BÜTÇE GİDERLERİ EKONOMİK SINIFLANDIRMA |
| **BÜTÇE GİDERİNİN TÜRÜ** | **( 2014) Yılı** | **( 2015) Yılı** | **( 2016) Yılı** |
| **PERSONEL GİDERLERİ** | **12.037.540,60** | **13.670.017,50** | **14.076.763,41** |
| **SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ** | **2.075.290,12** | **2.298.619,86** | **2.273.835,96** |
| **MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ** | **22.891.180,48** | **24.507.506,21** | **29.284.531,38** |
| **FAİZ GİDERLERİ** | **237.855,25** | **8.431.871,91** | **802.011,03** |
| **CARİ TRANSFERLER** | **1.660.437,77** | **1.303.150,46** | **1.276.351,60** |
| **SERMAYE GİDERLERİ** | **5.292.659,27** | **2.208.762,28** | **5.938.503,05** |
| **BORÇ VERME** | **345.000,00** | **230.000,00** | **290.137,57** |
| **TOPLAM** | **44.539.963,49** | **52.649.928,22** | **53.942.134,00** |

|  |
| --- |
| **BÜTÇE GİDERLERİNİN KURUMSAL SINIFLANDIRMASI** |
| **MÜDÜRLÜK** | **(2014) Yılı** | **(2015) Yılı** | **( 2016) Yılı** |
| **ÖZEL KALEM** | **3.175.474,67** | **2.497.797,12** | **2.429.777,34** |
| **DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **8.381.034,85** | **17.752.869,65** | **19.883.885,77** |
| **YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **475.825,51** | **654.056,00** | **602.400,65** |
| **HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **91.018,97** | **225.366,49** | **112.252,66** |
| **FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **14.416.915,35** | **8.161.629,79** | **8.848.765,76** |
| **MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ** | **3.653.106,23** | **11.689.686,10** | **4.600.292,96** |
| **TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **991.058,67** | **1.444.419,50** | **2.110.391,28** |
| **ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ** | **1.235.167,21** | **1.347.769,98** | **1.345.119,18** |
| **RUHSAT VE DENETİM MÜDÜRLÜĞÜ** | **225.742,15** | **191.345,46** | **210.944,40** |
| **İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ** | **1.029.015,78** | **1.157.394,88** | **1.669.604,00** |
| **İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ** | **1.711.385,45** | **0,00** | **2.287.871,75** |
| **KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ** | **4.136.716,20** | **2.323.677,32** | **2.517.472,24** |
| **ETÜT VE PROJE MÜDÜRLÜĞÜ** | **72.235,79** | **1.064.107,87** | **625.411,30** |
| **ÇEVRE KORUMA VE KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ** | **1.273.932,23** | **562.524,33** | **19.832,92** |
| **PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ** | **639.052,97** | **0,00** | **45.758,91** |
| **KADIN DANIŞMA MERKEZİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **291.716,40** | **223.897,17** | **329.791,58** |
| **BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ** | **1.547.072,64** | **1.295.475,77** | **1.313.671,30** |
| **YAPI KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ** | **201.959,56** | **288.549,44** | **320.412,65** |
| **SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ** | **460.006,53** | **714.767,73** | **56.730,93** |
| **TARIMSAL HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ** | **497.900,36** | **956.630,20** | **1.244.202,51** |
| **DIŞ İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ** | **33.625,97** | **97.963,42** | **9.641,09** |
| **ULAŞIM HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ** | **0,00** | **0,00** | **3.357.902,82** |
| **GİDERLERİN TOPLAMI** | **44.539.963,49** | **52.649.928,22** | **53.942.134,00** |

|  |
| --- |
| **BÜTÇE GİDERLERİNİN FONKSİYONEL SINIFLANDIRMASI** |
| **FONKSİYON ADI** | **(2014) Yılı** | **( 2015) Yılı** | **( 2016) Yılı** |
| YASAMA VE YÜRÜTME ORGANLARI HIZMETLERI | 3.175.474,67 | 2.497.797,12 | 2.421.165,79 |
| FINANSAL VE MALI IŞLER VE HIZMETLER | 2.543.599,48 | 11.683.424,86 | 4.216.910,96 |
| DIŞIŞLERI HIZMETLERI | 33.625,97 | 97.963,42 | 9.641,09 |
| GENEL PERSONEL HIZMETLERI | 2.702.444,12 | 1.444.419,50 | 2.431.313,46 |
| DIĞER GENEL HIZMETLER | 10.494.951,97 | 19.927.767,91 | 25.278.724,75 |
| SINIFLANDIRMAYA GIRMEYEN KAMU DÜZENI VE GÜVENLIK HIZMETLERI | 1.235.167,21 | 1.347.769,98 | 1.345.119,18 |
| GENEL EKONOMIK VE TICARI IŞLER VE HIZMETLER | 1.181.742,54 | 1.070.369,11 | 1.008.793,30 |
| TARIM HIZMETLERI | 497.900,36 | 956.630,20 | 1.244.202,51 |
| ATIK YÖNETIMI HIZMETLERI | 0,00 | 0,00 | 1.966.949,57 |
| SINIFLANDIRMAYA GIRMEYEN ÇEVRE KORUMA HIZMETLERI | 1.273.932,23 | 562.524,33 | 19.832,92 |
| TOPLUM REFAHI HIZMETLERI | 16.084.984,10 | 9.319.024,67 | 10.564.128,67 |
| İSKAN VE TOPLUM REFAHINA ILIŞKIN ARAŞTIRMA VE GELIŞTIRME HIZMETLERI | 225.742,15 | 191.345,46 | 210.944,40 |
| SINIFLANDIRMAYA GIRMEYEN ISKAN VE TOPLUM REFAHI HIZMETLERI | 201.959,56 | 288.549,44 | 320.412,65 |
| KÜLTÜR HIZMETLERI | 4.136.716,20 | 2.323.677,32 | 2.517.472,24 |
| AILE VE ÇOCUK YARDIMI HIZMETLERI | 291.716,40 | 223.897,17 | 329.791,58 |
| SINIFLANDIRMAYA GIRMEYEN SOSYAL GÜVENLIK VE SOSYAL YARDIM HIZMETLERI | 460.006,53 | 714.767,73 | 56.730,93 |
| **TOPLAM** | **44.539.963,49** | **52.649.928,22** | **53.942.134,00** |

**İÇ BORÇ DEĞİŞİM TABLOSU**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| İÇ BORCUN NİTELİĞİ | 2014 YILI | 2015 YILI | 2016 YILI |
| KISA VADELİ BANKA KREDİLERİ HESABI | 1.461.399,05 | 3.218.492,95 | 3.874.646,52 |
| BÜTÇE EMANETLERİ HESABI | 6.465.992,58 | 6.663.331,31 | 7.909.600,94 |
| ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 1.377.813,34 | 365.270,11 | 314.297,72 |
| ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 1.424,47 | 3.798,55 | 0,00 |
| ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 19.663,38 | 11.221,38 | 0,00 |
| FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİ | 11.246,90 | 2.752.964,96 | 8.652,18 |
| KAMU İDARELERİ PAYLARI HESABI | 656.542,36 | 661.055,65 | 491.024,60 |
| VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERG | 15.767.627,48 | 15.640.655,11 | 4.332.012,18 |
| KISA VADDELİ FAİZ TAHAKKUKLARI HESABI | 0,00 | 103.003,13 | 1.385.493,21 |
| UZUN VADELİ BANKA KREDİLERİ HESABI | 4.935.109,39 | 3.843.860,90 | 7.247.382,90 |
| KAMUYA ERTELENMİŞ TAKSİTLENDİRİLMİŞ BORÇLAR | 16.165.061,90 | 7.496.703,24 | 39.582.366,74 |
| UZUN VADELİ FAİZ TAHAKKUKLARI HESABI | 0,00 | 163.861,28 | 2.025.358,38 |
| İÇ BORÇ TOPLAMI : | 46.861.880,85 | 40.924.218,57 | 67.170.835,37 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PERSONEL GİDERİ ORANI** |  |  |  |
|  |  |  |  |
|   | **2014** | **2015** | **2016** |
| KESİN BÜTÇE GELİRİ | 29.799.126,90 | 66.170.421,95 | 53.275.663,84 |
| PERSONEL GİDERİ | 12.037.540,60 | 13.670.017,50 | 14.076.763,41 |
| YENİDEN DEĞERLEME ORANI | 10,11% | 5,58% | 3,83% |
| YENİDEN DEĞERLENMİŞ BÜTÇE GELİRİ | 37.965.742,29 | 31.461.918,18 | 68.704.749,11 |
| PERSONEL GİDER ORANI | **31,71%** | **43,45%** | **20,49%** |

2- TEMEL MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

|  |
| --- |
| 2016 YILI KESİN MİZANI |
| Kod | HESAP ADI | BORÇ  | ALACAK  | BORÇ KALANI | ALACAK KALANI |
| **100** | **KASA HESABI** | **12.959.659,08** | **12.959.659,08** | **0,00** | **0,00** |
| **102** | **BANKA HESABI** | **103.739.517,48** | **96.385.261,38** | **7.354.256,10** | **0,00** |
| **103** | **VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI ( - )** | **96.337.718,38** | **96.337.718,38** | **0,00** | **0,00** |
| **106** | **DÖVİZ GÖNDERME EMİRLERİ HESABI ( - )** | **0,00** | **2.500,00** | **0,00** | **2.500,00** |
| **108** | **DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI** | **12.959.658,34** | **12.959.658,34** | **0,00** | **0,00** |
| **109** | **BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI** | **9.737.472,20** | **8.535.938,20** | **1.201.534,00** | **0,00** |
| **120** | **GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI** | **32.396.785,61** | **32.396.785,61** | **0,00** | **0,00** |
| **121** | **GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI** | **24.045.646,63** | **5.454.532,04** | **18.591.114,59** | **0,00** |
| **122** | **GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKLAR HESABI** | **2.261.319,42** | **1.170.932,22** | **1.090.387,20** | **0,00** |
| **126** | **VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI** | **65.929,77** | **0,00** | **65.929,77** | **0,00** |
| **132** | **KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI** | **506.685,90** | **0,00** | **506.685,90** | **0,00** |
| **140** | **KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI** | **100.838,56** | **66.110,24** | **34.728,32** | **0,00** |
| **150** | **İLK MADDE VE MALZEME HESABI** | **13.175.177,33** | **1.675,06** | **13.173.502,27** | **0,00** |
| **160** | **İŞ AVANS VE KREDİLERİ HESABI** | **836.005,19** | **836.005,19** | **0,00** | **0,00** |
| **161** | **PERSONEL AVANSLARI HESABI** | **784.154,83** | **784.154,83** | **0,00** | **0,00** |
| **162** | **BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI** | **463.193,62** | **224.157,31** | **239.036,31** | **0,00** |
| **190** | **DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI.** | **1.612.971,78** | **0,00** | **1.612.971,78** | **0,00** |
| **191** | **İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI** | **9.890,42** | **9.890,42** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI** | **408.469,58** | **34.451,91** | **374.017,67** | **0,00** |
| **222** | **GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKLAR HESABI** | **160.508,04** | **34.791,76** | **125.716,28** | **0,00** |
| **240** | **MALİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI** | **3.164.939,68** | **0,00** | **3.164.939,68** | **0,00** |
| **241** | **MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI** | **3.097.820,00** | **0,00** | **3.097.820,00** | **0,00** |
| **250** | **ARAZİ VE ARSALAR HESABI** | **876.687,28** | **101.579,00** | **775.108,28** | **0,00** |
| **251** | **YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI** | **15.015.646,56** | **0,00** | **15.015.646,56** | **0,00** |
| **252** | **BİNALAR HESABI** | **7.355.002,71** | **0,00** | **7.355.002,71** | **0,00** |
| **253** | **TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI** | **1.898.338,67** | **15.736,69** | **1.882.601,98** | **0,00** |
| **254** | **TAŞITLAR HESABI** | **6.559.914,00** | **836.183,00** | **5.723.731,00** | **0,00** |
| **255** | **DEMİRBAŞLAR HESABI** | **3.033.538,98** | **30.585,66** | **3.002.953,32** | **0,00** |
| **257** | **BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - )** | **0,00** | **8.197.060,44** | **0,00** | **8.197.060,44** |
| **258** | **YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI** | **4.595.796,64** | **4.595.796,64** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **HAKLAR HESABI** | **78.907,92** | **0,00** | **78.907,92** | **0,00** |
| **268** | **BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - )** | **0,00** | **78.907,92** | **0,00** | **78.907,92** |
| **294** | **ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI** | **164.085,97** | **0,00** | **164.085,97** | **0,00** |
| **299** | **BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - )** | **0,00** | **830,00** | **0,00** | **830,00** |
| **300** | **BANKA KREDİLERİ HESABI** | **7.517.373,85** | **11.392.020,37** | **0,00** | **3.874.646,52** |
| **309** | **KISA VADELİ DİĞER İÇ MALİ BORÇLAR HESABI** | **0,00** | **505.000,00** | **0,00** | **505.000,00** |
| **320** | **BÜTÇE EMANETLERİ HESABI** | **33.152.051,70** | **41.061.652,64** | **0,00** | **7.909.600,94** |
| **330** | **ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI** | **847.888,26** | **1.162.185,98** | **0,00** | **314.297,72** |

|  |
| --- |
| 2016 YILI KESİN MİZANI |
| Kod | HESAP ADI | BORÇ  | ALACAK  | BORÇ KALANI | ALACAK KALANI |
| 333 | EMANETLER HESABI | 2.242.127,13 | 6.110.838,63 | 0,00 | 3.868.711,50 |
| 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 2.774.597,09 | 2.774.597,09 | 0,00 | 0,00 |
| 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 3.463.257,09 | 3.463.257,09 | 0,00 | 0,00 |
| 362 | FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI | 4.048.905,25 | 4.057.557,43 | 0,00 | 8.652,18 |
| 363 | KAMU İDARELERİ PAYLARI HESABI | 285.168,62 | 776.193,22 | 0,00 | 491.024,60 |
| 368 | VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HE | 30.515.259,07 | 34.847.271,25 | 0,00 | 4.332.012,18 |
| 381 | GİDER TAHAKKUKLARI HESABI | 2.018.297,65 | 3.403.790,86 | 0,00 | 1.385.493,21 |
| 391 | HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI | 80.240,31 | 80.240,31 | 0,00 | 0,00 |
| 400 | BANKA KREDİLERİ HESABI | 14.703.758,59 | 21.951.141,49 | 0,00 | 7.247.382,90 |
| 438 | KAMUYA OLAN ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ BORÇLAR HESABI | 19.984.661,28 | 59.567.028,02 | 0,00 | 39.582.366,74 |
| 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 18.301,40 | 11.249.088,34 | 0,00 | 11.230.786,94 |
| 481 | GİDER TAHAKKUKLARI HESABI | 2.665.081,73 | 4.690.440,11 | 0,00 | 2.025.358,38 |
| 500 | NET DEĞER HESABI | 24.498.446,13 | 56.533.538,35 | 0,00 | 32.035.092,22 |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 9.403.712,74 | 18.807.425,48 | 0,00 | 9.403.712,74 |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI ( - ) | 87.988.307,98 | 47.431.843,40 | 40.556.464,58 | 0,00 |
| 590 | DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI | 9.403.712,74 | 9.403.712,74 | 0,00 | 0,00 |
| 591 | DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI ( - ) | 7.306.294,94 | 0,00 | 7.306.294,94 | 0,00 |
| 600 | GELİRLER HESABI | 59.982.021,19 | 59.982.021,19 | 0,00 | 0,00 |
| 630 | GİDERLER HESABI | 66.474.800,44 | 66.474.800,44 | 0,00 | 0,00 |
| 690 | FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 65.115.911,00 | 65.115.911,00 | 0,00 | 0,00 |
| 800 | BÜTÇE GELİRLERİ HESABI | 54.308.982,92 | 54.308.982,92 | 0,00 | 0,00 |
| 805 | GELİR YANSITMA HESABI | 54.315.698,10 | 54.315.698,10 | 0,00 | 0,00 |
| 810 | BÜTÇE GELİRLERİNDEN RET VE İADELER HESABI | 976.122,65 | 976.122,65 | 0,00 | 0,00 |
| 830 | BÜTÇE GİDERLERİ HESABI | 53.972.906,00 | 53.972.906,00 | 0,00 | 0,00 |
| 835 | GİDER YANSITMA HESAPLARI | 53.972.906,00 | 53.972.906,00 | 0,00 | 0,00 |
| 895 | BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI | 108.193.920,49 | 108.193.920,49 | 0,00 | 0,00 |
| 900 | GÖNDERİLECEK BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI | 81.480.567,06 | 81.480.567,06 | 0,00 | 0,00 |
| 901 | BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI | 108.957.456,12 | 108.957.456,12 | 0,00 | 0,00 |
| 905 | ÖDENEKLİ GİDERLER HESABI | 53.972.906,00 | 53.972.906,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910 | TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | 1.462.679,90 | 1.396.059,90 | 66.620,00 | 0,00 |
| 911 | TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI | 1.396.059,90 | 1.462.679,90 | 0,00 | 66.620,00 |
| 920 | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI | 22.170.525,14 | 15.637.622,79 | 6.532.902,35 | 0,00 |
| 921 | GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI | 15.637.622,79 | 22.170.525,14 | 0,00 | 6.532.902,35 |
| TOPLAM | 1.423.710.809,82 | 1.423.710.809,82 | 139.092.959,48 | 139.092.959,48 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | SEFERİHİSAR JEOTERMAL TURİZM İNŞAAT TEMİZLİK ÖZEL EĞT.HİZ. TİC. A.Ş. |
|  | 2016 YILI MİZANI |
|  |  |  |  |  |  |
| **Hesap Kodu** | **Hesap Adı** | **Borç** | **Alacak** | **Borç Kalan** | **Alacak Kalan** |
| 100 | KASA | 2.885,14 | 2.884,91 | 0,23 | 0,00 |
| 101 | ALINAN ÇEKLER | 40.006,72 | 40.006,72 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | BANKALAR | 584.793,88 | 584.764,43 | 29,45 | 0,00 |
| 108 | DİĞER HAZIR DEĞERLER | 2.768,65 | 391,50 | 2.377,15 | 0,00 |
| 120 | ALICILAR | 343.077,03 | 198.150,92 | 144.926,11 | 0,00 |
| 126 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR | 22.363,35 | 0,00 | 22.363,35 | 0,00 |
| 136 | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR | 77.280,00 | 15.081,65 | 62.198,35 | 0,00 |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME | 1.080,40 | 0,00 | 1.080,40 | 0,00 |
| 153 | TİCARİ MALLAR | 33.397,66 | 2.464,97 | 30.932,69 | 0,00 |
| 157 | DİĞER STOKLAR | 892,50 | 0,00 | 892,50 | 0,00 |
| 159 | VERİLEN SİPARİŞ AVANSLARI | 41,83 | 0,00 | 41,83 | 0,00 |
| 180 | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER | 2.196,00 | 2.196,00 | 0,00 | 0,00 |
| 190 | DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ | 8.303,99 | 8.303,99 | 0,00 | 0,00 |
| 191 | İNDİRİLECEK KDV | 10.376,64 | 10.376,64 | 0,00 | 0,00 |
| 198 | DİĞER ÇEŞİTLİ DÖNEN VARLIKLAR | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 0,00 |
| 242 | İŞTİRAKLER | 46.000,00 | 0,00 | 46.000,00 | 0,00 |
| 253 | TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR | 1.433.820,17 | 0,00 | 1.433.820,17 | 0,00 |
| 255 | DEMİRBAŞLAR | 329.005,70 | 0,00 | 329.005,70 | 0,00 |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-) | 0,00 | 268.601,88 | 0,00 | 268.601,88 |
| 258 | YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR | 316.000,94 | 0,00 | 316.000,94 | 0,00 |
| 259 | VERİLEN AVANSLAR | 12.836,24 | 0,00 | 12.836,24 | 0,00 |
| 262 | KURULUŞ VE ÖRGÜTLENME GIDER. | 377,00 | 0,00 | 377,00 | 0,00 |
| 280 | GELECEK YILLARA AİT GİDERLER | 3.750,00 | 2.196,00 | 1.554,00 | 0,00 |
| 320 | SATICILAR | 64.104,63 | 90.039,69 | 0,00 | 25.935,06 |
| 335 | PERSONELE BORÇLAR | 130.881,90 | 182.809,72 | 0,00 | 51.927,82 |
| 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR | 131.250,15 | 198.102,70 | 0,00 | 66.852,55 |
| 361 | ÖDENECEK SOS. GÜV. KESİNTİLERİ | 323.258,73 | 357.654,93 | 0,00 | 34.396,20 |
| 391 | HESAPLANAN KDV | 42.270,77 | 42.270,77 | 0,00 | 0,00 |
| 500 | SERMAYE | 0,00 | 3.935.206,15 | 0,00 | 3.935.206,15 |
| 501 | ÖDENMEMİŞ SERMAYE (-) | 797.000,00 | 395.000,00 | 402.000,00 | 0,00 |
| 540 | YASAL YEDEKLER | 0,00 | 597,41 | 0,00 | 597,41 |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI | 0,00 | 33.746,78 | 0,00 | 33.746,78 |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-) | 1.430.538,94 | 0,00 | 1.430.538,94 | 0,00 |
| 591 | DÖNEM NET ZARARI (-) | 639.627,69 | 639.627,69 | 0,00 | 0,00 |
| 600 | YURT İÇİ SATIŞLAR | 0,00 | 178.294,13 | 0,00 | 178.294,13 |
| 621 | SATILAN TİC.MALLAR MALİYETİ(-) | 2.418,97 | 0,00 | 2.418,97 | 0,00 |
| 622 | SATILAN HİZMET MALİYETİ (-) | 257.947,87 | 0,00 | 257.947,87 | 0,00 |
| 632 | GENEL YÖNETİM GİDERLERİ (-) | 155.610,48 | 0,00 | 155.610,48 | 0,00 |
| 660 | KISA VADELİ BORÇLANMA GİD. (-) | 474,20 | 0,00 | 474,20 | 0,00 |
| 679 | DİĞ.OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR | 0,00 | 58.118,59 | 0,00 | 58.118,59 |
|   | TOPLAM | 7.246.888,17 | 7.246.888,17 |   |   |

|  |
| --- |
| SEFERİHİSAR BELEDİYESİ SOSYAL TESİS İŞLETMELERİ |
| 2016 YILI MİZANI |
|  |  |  |  |  |
| *HESAP KODU* | *HESAP ADI* | *BORÇ* | *ALACAK* | *BORÇ BAKİYESİ* | *ALACAK BAKİYESİ* |
| 100 | KASA | 725.952,06 | 713.280,02 | 12.672,04 |   |
| 102 | BANKALAR | 1.677.677,90 | 1.647.132,47 | 30.545,43 |   |
| 108 | DİĞER HAZIR DEĞERLER | 383.819,32 | 301.895,09 | 81.924,23 |   |
| 120 | ALICILAR | 31.203,38 | 9.805,92 | 21.397,46 |   |
| 136 | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR | 10.741,59 |   | 10.741,59 |   |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME | 969.232,16 | 795.563,42 | 173.668,74 |   |
| 153 | TİCARİ MALLAR | 41.222,74 | 38.565,40 | 2.657,34 |   |
| 191 | İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ | 13.787,17 | 13.787,17 |   |   |
| 255 | DEMİRBAŞLAR | 124.534,79 |   | 124.534,79 |   |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-) |   | 75.346,12 |   | 75.346,12 |
| 259 | VERİLEN AVANSLAR | 66.174,09 | 38.621,48 | 27.552,61 |   |
| 260 | HAKLAR | 11.000,00 |   | 11.000,00 |   |
| 268 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-) |   | 5.500,08 |   | 5.500,08 |
| 320 | SATICILAR | 1.070.316,96 | 1.219.678,66 |   | 149.361,70 |
| 335 | PERSONELE BORÇLAR | 63.519,93 | 309.367,68 |   | 245.847,75 |
| 336 | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR | 245.455,66 | 1.073.917,04 |   | 828.461,38 |
| 349 | ALINAN DİĞER AVANSLAR |   | 8.869,00 |   | 8.869,00 |
| 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR | 145.795,00 | 238.713,95 |   | 92.918,95 |
| 368 | VADESİ GEÇMİŞ ERTELENMİŞ  | 41.264,83 | 56.938,34 |   | 15.673,51 |
| 391 | HESAPLANAN KDV | 81.751,45 | 81.751,45 |   |   |
| 500 | SERMAYE |   | 219.837,56 |   | 219.837,56 |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI |   | 7.878,85 |   | 7.878,85 |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI | 778.418,89 |   | 778.418,89 |   |
| 591 | DÖNEM NET ZARARI (-) | 315.539,84 | 315.539,84 |   |   |
| 600 | YURTİÇİ SATIŞLAR |   | 1.051.081,52 |   | 1.051.081,52 |
| 620 | SATILAN MAMÜLLER MALİYETİ (-) | 795.563,42 |   | 795.563,42 |   |
| 621 | SATILAN TİCARİ MALLAR MALİYETİ (-) | 38.565,40 |   | 38.565,40 |   |
| 622 | SATILAN HİZMET MALİYETİ (-) | 553.226,19 |   | 553.226,19 |   |
| 632 | GENEL YÖNETİM GİDERLERİ (-) | 52.584,39 |   | 52.584,39 |   |
| 660 | KISA VADELİ BORÇLANMA GİDERLERİ (-) | 342,65 |   | 342,65 |   |
| 740 | HİZMET ÜRETİM MALİYETİ | 553.226,19 | 553.226,19 |   |   |
| 741 | HİZMET ÜRETİM MALİYETİ YANSITMA HESABI | 553.226,19 | 553.226,19 |   |   |
| 770 | GENEL YÖNETİM GİDERLERİ | 52.584,39 | 52.584,39 |   |   |
| 771 | GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA  | 52.584,39 | 52.584,39 |   |   |
| 780 | FİNANSMAN GİDERLERİ | 342,65 | 342,65 |   |   |
| 781 | FİNANSMAN GİDERLERİ YANSITMA HS | 342,65 | 342,65 |   |   |
|  | *TOPLAM* | *9.559.249,03* | *9.559.249,03* | *2.732.853,24* | *2.732.853,24* |

|  |
| --- |
|  **2016 YILI TAHAKKUK TAHSİLAT LİSTESİ** |
| AÇIKLAMA | 2015 DEVREDEN GELİR TAHAKKUKU | 2016 YILITAHAKKUKU | TOPLAM TAHAKKUK | 2016 YILINET TAHSILATI | GELECEK YILADEVREDEN TAHAK. | TAHSILATORANI % |
| BİNA VERGİSİ | 2.669.066,63 | 5.459.459,60 | 8.128.526,23 | 4.661.019,75 | 3.427.972,62 | 57% |
| ARSA VERGİSİ | 3.437.998,91 | 6.922.401,07 | 10.360.399,98 | 5.792.122,76 | 4.446.999,73 | 56% |
| ARAZİ VERGİSİ | 52.281,13 | 21.613,62 | 73.894,75 | 28.577,10 | 43.914,01 | 39% |
| ÇEVRE TEMİZLİK VERGİSİ | 723.620,86 | 917.232,23 | 1.640.853,09 | 708.962,61 | 900.542,25 | 43% |
| HABERLEŞME VERGİSİ | 34.347,71 | -16.679,64 | 17.668,07 | 14.594,64 | 3.073,43 | 83% |
| ELEKTRİK TÜKETİM VERGİSİ | 288.348,77 | 693.483,44 | 981.832,21 | 930.068,37 | 6.146,72 | 95% |
| EĞLENCE VERGİSİ | 0,00 | 151.554,18 | 151.554,18 | 151.554,18 | 0,00 | 100% |
| İLAN VE REKLAM VERGİSİ | 240.456,72 | 181.877,32 | 422.334,04 | 218.829,29 | 203.144,75 | 52% |
| İŞGAL HARCI | 383.480,25 | 935.138,48 | 1.318.618,73 | 999.097,57 | 315.970,16 | 76% |
| İŞYERİ AÇMA İZNİ HARCI | 3.407,25 | 148.146,25 | 151.553,50 | 151.553,50 | 0,00 | 100% |
| TATİL GÜNLERİNDE ÇALIŞMA RUHSATI HARCI | 8.603,80 | 1.961,30 | 10.565,10 | 981,30 | 8.603,80 | 9% |
| TELLALLIK HARCI | 0,00 | 111.871,10 | 111.871,10 | 111.871,10 | 0,00 | 100% |
| İNŞAAT VE YAPI KULLANIM HARÇLARI  | 318.332,22 | 6.178.759,67 | 6.497.091,89 | 6.363.387,74 | 126.986,47 | 98% |
| ŞARTNAME, BASILI EVRAK, FORM SATIŞ  | 60.581,59 | 272.292,50 | 332.874,09 | 283.781,92 | 48.992,17 | 85% |
| ÇEVRE VE ESENLİK (EVSEL KATI ATIK ÜCRETİ) | 0,00 | 2.832.411,19 | 2.832.411,19 | 2.832.381,19 | 30,00 | 100% |
| BÜTÇE İÇİ İŞLETME GELİRLERİ | 0,00 | 1.109.264,30 | 1.109.264,30 | 1.109.264,30 | 0,00 | 100% |
| TARIMSAL HİZMETLERE İLİŞKİN GELİRLER | 21.521,47 | 411.833,11 | 433.354,58 | 384.105,94 | 49.248,64 | 89% |
| KİRA GELİRLERİ | 5.051.456,72 | 4.708.804,38 | 9.760.261,10 | 1.630.643,30 | 7.429.448,56 | 17% |
| BAĞIŞ VE YARDIMLAR | 0,00 | 2.147.381,42 | 2.147.381,42 | 2.147.381,42 | 0,00 | 100% |
| MERKEZİ İDARE VERGİ GELİR. ALINAN PAY | 0,00 | 7.518.417,82 | 7.518.417,82 | 7.518.417,82 | 0,00 | 100% |
| YOL HARCAMALARINA KATILMA PAYI | 102.915,69 | 399.187,61 | 502.103,30 | 406.003,61 | 96.099,69 | 81% |
| İDARİ PARA CEZALARI | 2.455.791,25 | 1.322.021,33 | 3.777.812,58 | 1.093.464,62 | 2.668.878,71 | 29% |
| VERGİ CEZALARI VE GECİKME CEZALARI | 558.880,23 | 1.316.879,31 | 1.875.759,54 | 1.560.084,04 | 306.457,10 | 83% |
| TAŞINMAZ SATIŞI | 0,00 | 13.971.859,19 | 13.971.859,19 | 13.971.859,19 | 0,00 | 100% |
|   | 16.650.756,98 | 57.782.265,25 | 74.433.022,23 | 53.275.663,84 | 20.181.235,74 | 72% |

|  |
| --- |
| **SEFERİHİSAR BELEDİYE BAŞKANLIĞI** |
| 2016 Yılı Kapanış Bilançosu |
| **AKTİF** | **2014 YILI** | **2015 YILI** | **2016 YILI** | **PASİF** | **2014 YILI** | **2015 YILI** | **2016 YILI** |
| **1** | **DÖNEN VARLIKLAR** | **21.629.986,95** | **29.580.262,94** | **43.867.646,24** | **3** | **KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **30.222.278,81** | **32.758.618,33** | **22.689.438,85** |
| **10** | **HAZIR DEĞERLER** | **745.853,99** | **2.500.966,76** | **8.553.290,10** | **30** | **KISA VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR** | **1.806.399,05** | **3.723.492,95** | **4.379.646,52** |
| 100 | KASA HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 | BANKA KREDİLERİ HESABI | 1.461.399,05 | 3.218.492,95 | 3.874.646,52 |
| 101 | ALINAN ÇEKLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 303 | KAMU İDARELERİNE MALİ BORÇLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | BANKA HESABI | 141.980,68 | 1.875.556,97 | 7.354.256,10 | 304 | CARİ YILDA ÖDENECEK TAHVİLLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI ( - ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 309 | KISA VADELİ DİĞER İÇ MALİ BORÇLAR HESABI | 345.000,00 | 505.000,00 | 505.000,00 |
| 104 | PROJE ÖZEL HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **31** | **KISA VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 105 | DÖVİZ HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310 | CARİ YILDA ÖDENECEK DIŞ MALİ BORÇLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | DÖVİZ GÖNDERME EMİRLERİ HESABI ( - ) | 0,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | **32** | **FAALİYET BORÇLARI** | **6.465.992,58** | **6.663.331,31** | **7.909.600,94** |
| 108 | DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 320 | BÜTÇE EMANETLERİ HESABI | 6.465.992,58 | 6.663.331,31 | 7.909.600,94 |
| 109 | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI | 603.873,31 | 627.909,79 | 1.201.534,00 | 322 | BÜTÇELEŞTİRİLECEK BORÇLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | MENKUL VARLIKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **33** | **EMANET YABANCI KAYNAKLAR** | **5.493.382,59** | **3.199.095,29** | **4.183.009,22** |
| 118 | DİĞER MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 330 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 1.377.813,34 | 365.270,11 | 314.297,72 |
| **12** | **FAALİYET ALACAKLARI** | **13.998.396,79** | **16.168.041,97** | **19.747.431,56** | 333 | EMANETLER HESABI | 4.115.569,25 | 2.833.825,18 | 3.868.711,50 |
| 120 | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **34** | **ALINAN AVANSLAR** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 121 | GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI | 13.877.025,08 | 16.093.749,05 | 18.591.114,59 | 340 | ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 122 | GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKLAR HESABI | 74.439,51 | 8.363,15 | 1.090.387,20 | 349 | ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 126 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 46.932,20 | 65.929,77 | 65.929,77 | **36** | **ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER** | **16.456.504,59** | **19.069.695,65** | **4.831.688,96** |
| **13** | **KURUM ALACAKLARI** | **346.685,90** | **506.685,90** | **506.685,90** | 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 1.424,47 | 3.798,55 | 0,00 |
| 132 | KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI | 346.685,90 | 506.685,90 | 506.685,90 | 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 19.663,38 | 11.221,38 | 0,00 |
| 137 | TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 362 | FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI | 11.246,90 | 2.752.964,96 | 8.652,18 |
| **14** | **DİĞER ALACAKLAR** | **19.805,77** | **68.080,65** | **34.728,32** | 363 | KAMU İDARELERİ PAYLARI HESABI | 656.542,36 | 661.055,65 | 491.024,60 |
| 140 | KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI | 19.805,77 | 68.080,65 | 34.728,32 | 368 | VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HE | 15.767.627,48 | 15.640.655,11 | 4.332.012,18 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AKTİF** | **2014 YILI** | **2015 YILI** | **2016 YILI** | **PASİF** | **2014 YILI** | **2015 YILI** | **2016 YILI** |
| **15** | **STOKLAR** | **4.692.654,47** | **8.499.358,57** | **13.173.502,27** | **37** | **BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 4.692.654,47 | 8.499.358,57 | 13.173.502,27 | 372 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 153 | TİCARİ MALLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 379 | DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | DİĞER STOKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **38** | **GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI**  | **0,00** | **103.003,13** | **1.385.493,21** |
| **16** | **ÖN ÖDEMELER** | **213.618,25** | **224.157,31** | **239.036,31** | 380 | GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | İŞ AVANS VE KREDİLERİ HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 381 | GİDER TAHAKKUKLARI HESABI | 0,00 | 103.003,13 | 1.385.493,21 |
| 161 | PERSONEL AVANSLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **39** | **DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR HESABI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 162 | BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI | 213.618,25 | 224.157,31 | 239.036,31 | 391 | HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 | AKREDİTİFLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 397 | SAYIM FAZLALARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | MAHSUP DÖNEMİNE AKTARILAN AVANS VE KREDİLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 399 | DİĞER ÇEŞİTLİ KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 166 | AVANS VE AKREDİTİFLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **4** | **UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **21.100.171,29** | **11.523.819,70** | **60.085.894,96** |
| 167 | DOĞRUDAN DIŞ PROJE KREDİ KULLANIMLARI AVANS VE AKREDİFLERİ HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **40** | **UZUN VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR** | **4.935.109,39** | **3.843.860,90** | **7.247.382,90** |
| 180 | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 | BANKA KREDİLERİ HESABI | 4.935.109,39 | 3.843.860,90 | 7.247.382,90 |
| **19** | **DİĞER DÖNEN VARLIKLAR**  | **1.612.971,78** | **1.612.971,78** | **1.612.971,78** | 403 | KAMU İDARELERİNE MALİ BORÇLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 190 | DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI. | 1.612.971,78 | 1.612.971,78 | 1.612.971,78 | 404 | TAHVİLLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 191 | İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 409 | UZUN VADELİ DİĞER İÇ MALİ BORÇLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 197 | SAYIM NOKSANLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **41** | **UZUN VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **DURAN VARLIKLAR** | **31.110.333,56** | **25.523.758,24** | **32.483.733,01** | 410 | DIŞ MALİ BORÇLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 217 | MENKUL VARLIKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **43** | **DİĞER BORÇLAR** | **16.165.061,90** | **7.496.703,24** | **39.582.366,74** |
| 218 | DİĞER MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 430 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **22** | **FAALİYET ALACAKLARI** | **573.995,80** | **548.644,78** | **499.733,95** | 438 | KAMUYA OLAN ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ BORÇLAR HESABI | 16.165.061,90 | 7.496.703,24 | 39.582.366,74 |
| 220 | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 408.830,99 | 408.469,58 | 374.017,67 | **44** | **ALINAN AVANSLAR** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 222 | GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKLAR HESABI | 165.164,81 | 140.175,20 | 125.716,28 | 440 | ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 232 | KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 449 | ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **24** | **MALİ DURAN VARLIKLAR** | **5.357.962,68** | **5.603.716,32** | **6.262.759,68** | **47** | **BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **0,00** | **19.394,28** | **11.230.786,94** |
| 240 | MALİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI | 2.260.142,68 | 2.505.896,32 | 3.164.939,68 | 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 0,00 | 19.394,28 | 11.230.786,94 |
| 241 | MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI | 3.097.820,00 | 3.097.820,00 | 3.097.820,00 | 479 | DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AKTİF** | **2014 YILI** | **2015 YILI** | **2016 YILI** | **PASİF** | **2014 YILI** | **2015 YILI** | **2016 YILI** |
| **25** | **MADDİ DURAN VARLIKLAR** | **25.016.119,71** | **19.208.141,17** | **25.557.983,41** | **48** | **GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI**  | **0,00** | **163.861,28** | **2.025.358,38** |
| 250 | ARAZİ VE ARSALAR HESABI | 8.972.686,28 | 876.687,28 | 775.108,28 | 480 | GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 251 | YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI | 11.289.339,68 | 12.108.783,33 | 15.015.646,56 | 481 | GİDER TAHAKKUKLARI HESABI | 0,00 | 163.861,28 | 2.025.358,38 |
| 252 | BİNALAR HESABI | 4.515.066,94 | 4.436.874,89 | 7.355.002,71 | **49** | **DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 253 | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI | 1.236.745,07 | 1.627.909,83 | 1.882.601,98 | 499 | DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 254 | TAŞITLAR HESABI | 3.684.690,23 | 5.691.056,00 | 5.723.731,00 | **5** | **ÖZ KAYNAKLAR** | **1.417.870,41** | **10.821.583,15** | **-6.423.954,56** |
| 255 | DEMİRBAŞLAR HESABI | 1.349.947,49 | 1.947.740,08 | 3.002.953,32 | **50** | **NET DEĞER**  | **50.996.476,20** | **48.849.713,81** | **32.035.092,22** |
| 256 | DİĞER MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 | NET DEĞER HESABI | 50.996.476,20 | 48.849.713,81 | 32.035.092,22 |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - ) | -6.032.355,98 | -7.480.910,24 | -8.197.060,44 | **52** | **YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 258 | YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 522 | YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 259 | YATIRIM AVANSLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **57** | **GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI**  | **0,00** | **0,00** | **9.403.712,74** |
| **26** | **MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR** | **-1.000,00** | **0,00** | **0,00** | 570 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 0,00 | 0,00 | 9.403.712,74 |
| 260 | HAKLAR HESABI | 71.639,12 | 78.907,92 | 78.907,92 | **58** | **GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI**  | **-46.002.743,93** | **-47.431.843,40** | **-40.556.464,58** |
| 264 | ÖZEL MALİYETLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 580 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI ( - ) | -46.002.743,93 | -47.431.843,40 | -40.556.464,58 |
| 268 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - ) | -72.639,12 | -78.907,92 | -78.907,92 | **59** | **DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI** | **-3.575.861,86** | **9.403.712,74** | **-7.306.294,94** |
| 280 | GELECEK YILLARA AİT GİDERLER HESABI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 590 | DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI | 0,00 | 9.403.712,74 | 0,00 |
| **29** | **DİĞER DURAN VARLIKLAR**  | **163.255,37** | **163.255,97** | **163.255,97** | 591 | DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI ( - ) | -3.575.861,86 | 0,00 | -7.306.294,94 |
| 294 | ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR  | 163.355,37 | 164.085,97 | 164.085,97 |  |  |  |  |  |
| 299 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - ) | -100,00 | -830,00 | -830,00 |  |  |  |  |  |
| **TOPLAM** | **52740320,51** | **55104021,18** | **76351379,25** | **TOPLAM** | **52740320,51** | **55104021,18** | **76351379,25** |
| **9** | **NAZIM HESAPLAR** | **1.012.736,57** | **10.002.737,03** | **6.599.522,35** | **9** | **NAZIM HESAPLAR** | **404.899,23** | **-7.099.377,23** | **-6.466.282,35** |
| **90** | **ÖDENEK HESAPLARI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **90** | **ÖDENEK HESAPLARI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **91** |  **KİŞİLERE AİT MENKUL KIYMET HESAPLARI** | **708.817,90** | **1.451.679,90** | **66.620,00** | **91** | **KİŞİLERE AİT MENKUL KIYMET HESAPLARI** | **708.817,90** | **1.451.679,90** | **66.620,00** |
| 910 | TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | 708.817,90 | 1.451.679,90 | 66.620,00 | 911 | TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI | 708.817,90 | 1.451.679,90 | 66.620,00 |
| **92** | **TAAHHÜT HESAPLARI** | **303.918,67** | **8.551.057,13** | **6.532.902,35** | **92** | **TAAHHÜT HESAPLARI** | **-303.918,67** | **-8.551.057,13** | **-6.532.902,35** |
| 920 | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI | 303.918,67 | 8.551.057,13 | 6.532.902,35 | 921 | GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI | -303.918,67 | -8.551.057,13 | -6.532.902,35 |
| **GENEL TOPLAM** | **53753057,08** | **65106758,21** | **82950901,6** | **GENEL TOPLAM** | **53145219,74** | **48004643,95** | **69885096,9** |