YIL : 2019
KARAR NO : 533
TARİH: 08.05.2019
KONU: KESİN HESAP

KARAR

TALEP:

Tekirdağ Büyükşehir Belediyesinin 2018 Mali Yılına ait Bütçe Kesin Hesabının, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40 ıncı maddesine istinaden Büyükşehir Belediye Meclisinde görüşülerek karara bağlanması gerekmektedir.

Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2018 Mali Yılı Kesin Hesabının, Belediye Meclisinin Mayıs ayı olağan toplantısında görüşülerek karara bağlanması talep edilmektedir.

KOMİSYON RAPORU:

"Tekirdağ Büyükşehir Belediyesine ait 2018 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe yönetmeliğinin 40 ıncı maddesine istinaden Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı tarafından hazırlanarak Başkanlık makamına gönderilmiş olup, Başkanlık Makamı ve Belediye Encümenince gerekli inceleme yapılarak Belediye Meclisince komisyonumuza inceleme yapılmak üzere gönderilmiştir.

Komisyonumuz tarafından yapılan incelemeler sonucunda;

Bütçe Giderleri

2018 mali yılında %79,08'lik gerçekleşme oranıyla 789.245.266,20.-TL olarak gerçekleşen bütçe giderleri içerisinde en büyük payı %44,93 oranıyla yatırım harcamaları almıştır.

Toplam Giderler içerisinde;

- Personel giderinin payı%12,41
- Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Ödemelerinin payı %2,19
- Mal ve Hizmet Alımlarının payı % 29,26
- Faiz Giderlerinin payı % 3,19
- Cari Transferlerin payı %2,87
- Sermaye Giderlerinin payı %44,93
- Sermaye Transferlerinin payı % 2,84
- Borç Verme %2,31 dır

		NET BÜTÇE	2018	TOPLAM GİDERLER İÇERİSİNDEKİ PAYI

I	AÇIKLAMA	ÖDENEĞİ	GERÇEKLEŞEN GİDER	(%)
01	PERSONEL GİDERLERİ	107.641.000,00	97.935.375,25	12,41
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLAR	19.165.000,00	17.253.687,24	2,19
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	283.850.500,00	230.896.817,74	29,26
04	FAİZ GİDERLERİ	26.607.500,00	25.174.403,72	3,19
05	CARİ TRANSFERLER	30.338.000,00	22.679.917,94	2,87
06	SERMAYE GİDERLERİ	467.356.500,00	354.633.439,24	44,93
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	25.991.000,00	22.439.681,13	2,84
08	BORÇ VERME	20.000.000,00	18.231.943,94	2,31
09	YEDEK ÖDENEKLER	17.050.500,00		0,00
TOPLAM		**998.000.000,00**	**789.245.266,20**	**100**

Bütçe Gelirleri

2018 yılı gelir bütçesi; 698.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiş olup, 705.184.382,75.-Tahsilat yapılmıştır. Yıl içerisinde 454.360,60 TL'lik red ve iadeler düşüldükten sonra 704.730.022,15.-TL net tahsilat sağlanmıştır.

Gelir Bütçesi gerçekleşme oranı %100,96dir.

Toplam Gelirler içerisinde;

- Vergi Gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 1,17
- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 5,05
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel gelirler % 0,53
- Diğer Gelirlerden sağlanan gelir oranı % 91,59
- Sermaye Gelirleri %1,66

I.Düzey	GELİR AÇIKLAMASI	BÜTÇE TAHMİNİ	YILI TAHSİLATI	TAHSİLATTAN RET VE İADELER	NET TAHSİLAT	NET TAHSİLATIN TOPLAM NET TAHSİLATA ORANI
01	Vergi Gelirleri	8.160.000,00	8.313.816,96	30.398,82	8.283.418,14	1,17
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	49.260.000,00	35.702.384,01	113.689,44	35.588.694,57	5,04
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	5.545.000,00	3.679.160,72	0,00	3.679.160,72	0,52
05	Diğer Gelirler	608.135.000,00	645.810.720,78	310.272,34	645.500.448,44	91,59
06	Sermaye Gelirleri	27.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Alacaklardan Tahsilatlar	0,00	11.678.300,28	0,00	11.678.300,28	1,65
09	Red ve İadeler (-)	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOPLAM	698.000.000,00	705.184.382,75	454.360,60	704.730.022,15	100

Bütçe Dengesi ve Finansmanı

Bütçe dengesini sağlamak adına finansmanın ekonomik sınıflandırmasında 300.000.000,00.-TL tahmin edilmiştir. Yatırım harcamalarında kullanılmak üzere Özel Bankalar ve İller Bankasından yıl içinde toplam 100.000.000,00.-TL kredi kullanılmış olup, yıl içinde önceki yıl kredi taksitleriyle birlikte toplam 41.885.299,22.-TL ödeme yapılmıştır. Önceki yıl devirleri ile toplam 223.047.918,44.-TL iç borçlanma mevcuttur.

Ekonomik Kod	AÇIKLAMA	TAHMİNİ TUTAR (TL)	GERÇEKLEŞME
1	**İÇ BORÇLANMA**	300.000.000,00	**223.047.918,44**
8	MALİ KURULUŞLARDAN SAĞLANAN FİNANSMAN	300.000.000,00	**223.047.918,44**
1	Bankalar	300.000.000,00	**199.518.245,13**
1	Borçlanma+ Devir	200.000.000,00	236.821.867,76
2	Ödeme		-37.303.622,63
2	İller Bankasından	100.000.000,00	**23.529.673,31**
1	Borçlanma+Devir	100.000.000,00	28.111.349,90
2	Ödeme		-4.581.676,59

Bütçe Uygulama Sonuçları

Belediyemizin 2018 mali yılı bütçe uygulama sonuçlarına bakıldığında;

-Gider bütçesi 998.000.000,00.-TL tahmin edilmiş olup, 789.245.266,20.-TL olarak gerçekleşmiştir. Gider bütçesi gerçekleşme oranı % 79,08'dir.

-Gelir Bütçesi 698.000.000,00 TL tahmin edilmiş olup, 704.730.022,15.-TL olarak gerçekleşmiştir. Gelir bütçesi gerçekleşme oranı %100,96'dir.

Açıklama	Tahmin	Gerçekleşme	Gerçekleşme Yüzdesi (%)
Gider Bütçesi	998.000.000,00	789.245.266,20	79,08
Gelir Bütçesi	698.000.000,00	704.730.022,15	100,96
Finansmanın ekonomik sınıflandırması	300.000.000,00	223.047.918,44	74

Taşınır Kesin Hesabı

Taşınır Kesin Hesabı üzerinde yapılan inceleme neticesinde Taşınır Mal Yönetmeliği'' ne göre demirbaşlar için 31/12/2018 tarihi itibariyle sayımların yapıldığı ve muhasebe kayıtlarının buna göre düzenlendiği incelenmiştir. Taşınır yönetim dönemi hesapları harcama birimleri Taşınır Kayıt Kontrol Yetkililerince düzenlenerek konsolide edilmek üzere Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığına gönderildiği ve taşınır kesin hesabının konsolide görevlisi tarafından düzenlendikten sonra Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 35/9 uncu maddesine göre hazırlanarak kesin hesap cetvellerine eklendiği görülmüştür.

VARLIK TABLOSU				
VARLIK CİNSİ	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
ARAZİ VE ARSALAR	141.735.912,13	66.958.461,59	75.872.836,97	313.084.622,75
BİNALAR	60.538.248,74	117.286.618,65	124.078.792,46	133.900.704,67

TAŞITLAR	53.111.317,49	56.145.755,96	62.205.489,95	66.366.484,15
DEMİRBAŞLAR	12.410.069,71	17.895.257,45	20.792.417,88	23.012.925,58
TOPLAM	**267.795.548,07**	**258.286.093,65**	**282.949.537,26**	**536.364.737,15**

Taşınır yönetim dönemi hesapları harcama birimleri Taşınır Kayıt Kontrol Yetkililerince düzenlenerek konsolide edilmek üzere Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığına gönderildiği ve taşınır kesin hesabının konsolide görevlisi tarafından düzenlendikten sonra Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 35/9 uncu maddesine göre hazırlanarak kesin hesap cetvellerine eklendiği görülmüştür.

Komisyonumuzca Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2018 Mali Yılı İdare Kesin Hesabının ve 2018 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının kabulüne oybirliği ile karar verilmiştir.

Büyükşehir Belediye Meclisinde görüşülerek karar verilmek üzere iş bu rapor tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır."

KARAR:

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2018 MALİ YILI BÜTÇE GİDER KESİN HESABI

Kurumsal Kodlaması Yapılan Her Birimin Fonksiyonel Sınıflandırılmalarının 1. Düzeyi Toplamları Üzerinden Gider Kesin Hesabı;

46 59 01 01 Genel Sekreterlik 01 Genel Kamu Hizmetleri 5.215,31.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 02 Özel Kalem Müdürlüğü 01 Genel Kamu Hizmetleri 410.956,26.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 03 Hukuk Müşavirliği 01 Genel Kamu Hizmetleri 1.310.481,54.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 118.728.614,97.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 10 Bilgi İşlem Daire Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 2.551.562,98.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 18 Yazı İşleri ve Kararlar Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 915.284,17.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 20 Teftiş Kurulu Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 361,60.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 25 Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 8.038.859,30.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 30 Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı 05 Çevre Koruma Hizmetleri 62.525.404,55.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 31 Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 11.838.300,26.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 31 Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 15.899.597,15.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 32 Deprem Risk Yönetimi ve Kentsel İyileştirme Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 2.154.474,18.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 33 Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 36.818.780,51.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 28.088.164,98.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 150.939.125,04.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 28.903.684,61.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme Kültür ve Din Hizmetleri 32.967.630,16.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 35 İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 7.749.772,48.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 36 İtfaiye Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 10.472.224,31.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 37 Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 36.062.078,74.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 7.935.391,41.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 07 Sağlık Hizmetleri 5.651.163,55.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 39 Tarımsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 5.666.328,43.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 40 Ulaşım Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 9.300.595,79.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 41 Zabıta Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 4.381.431,93.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 42 Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 6.351.766,32.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 45 Etüt ve Projeler Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 171.316.743,76.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 46 Kaynak Geliştirme ve İştirakler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu

Hizmetleri 17.351.605,16.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 46 Kaynak Geliştirme ve İştirakler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 821.259,70.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 48 İlçe Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 0,00.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 698.058,01.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 10 Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri 3.390.349,04.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2018 MALİ YILI BÜTÇE GELİR KESİN HESABI

01 Vergi Gelirleri 8.283.418,14.- TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 35.588.694,57.- TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 3.679.160,72.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

05 Diğer Gelirler 645.500.448,44.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI CETVELİ

1 İç Borçlanma..... 223.047.918,44.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

İDARE TAŞINIR MAL YÖNETİM HESABI İCMAL CETVELİ

TAŞINIR HESAP KOD 150

Geçen Yıldan Devreden Tutar	8.418.248.09.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Yıl İçinde Giren Tutar	84.810.978,64.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Toplam Tutar	93.229.226,73.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Yıl İçinde Çıkan Tutar	77.317.478,42.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Gelecek Yıla Devreden Tutar	15.911.748,31.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 253

Geçen Yıldan Devreden Tutar	45.797.146,88.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Yıl İçinde Giren Tutar	39.505.701,76.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Toplam Tutar	85.302.848,64.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Yıl İçinde Çıkan Tutar	37.949.466,39.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Gelecek Yıla Devreden Tutar	47.353.382,25.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 254

Geçen Yıldan Devreden Tutar	62.205.489,95.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Yıl İçinde Giren Tutar	29.929.738,54.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Toplam Tutar	92.135.228,49.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Yıl İçinde Çıkan Tutar	25.768.744,34.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Gelecek Yıla Devreden Tutar	66.366.484,15.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 255

Geçen Yıldan Devreden Tutar	20.792.418,02.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Yıl İçinde Giren Tutar	10.005.611,08.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Toplam Tutar	30.798.029,10.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Yıl İçinde Çıkan Tutar	7.785.103,52.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.
Gelecek Yıla Devreden Tutar	23.012.925,58.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

5393 Sayılı Belediye Kanununun 18/b ve 64 üncü maddeleri, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40 ıncı maddesi ile Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35 inci maddesi gereğince; Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2018 Mali Yılı Kesin Hesabı ve 2018 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının kabulüne oybirliği ile karar verildi.