YIL : 2020
KARAR NO : 599
TARİH: 09.07.2020
KONU: KESİN HESAP

KARAR

TALEP:

Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe Yönetmeliğinin 40. maddesinde "Kesin hesap? mali hizmetler birimi tarafından mali yılın bitiminden itibaren hazırlanarak, üst yönetici tarafından il özel idarelerinde Mart, belediyelerde Nisan ayı içinde encümene sunulur. Encümen kesin hesabı en geç Nisan ayının sonuna kadar inceleyip, görüşü ile birlikte meclisin Mayıs ayı toplantısında görüşülmek üzere üst yöneticiye sunar." denildiğinden Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2019 Mali Yılı İdare Kesin Hesabının, Büyükşehir Belediyesi Mayıs ayı Meclis toplantısında görüşülerek karara bağlanması gerekmektedir.

Ancak İçişleri Bakanlığının 26/03/2020 tarih ve E.5887 yazısında Nisan, Mayıs, Haziran toplantılarının yapılamayacağı" Denetim Komisyon Raporu, Faaliyet Raporu ve Kesin Hesabın yapılacak ilk olağan toplantıda meclise sunulacağı" belirtilmiştir.

Kurumumuzun 2019 Yılı İdare Kesin Hesabının ilk olağan Meclis toplantısında görüşülerek karara bağlanması talep edilmektedir.

KOMİSYON RAPORU:

Tekirdağ Büyükşehir Belediyesine ait 2019 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;

Gider Bütçesi; 2019 mali yılında %71,89'luk gerçekleşme oranıyla 765.615.746,89.-TL olarak gerçekleşmiştir. Gerçekleşen bütçe giderleri içerisinde en büyük payı %34,92 oranıyla yatırım harcamaları almıştır.

Toplam giderler içerisinde;

- Personel giderinin payı % 16,10,
- Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Ödemelerinin payı % 2,65,
- Mal ve Hizmet Alımlarının payı % 33,72,
- Faiz Giderlerinin payı % 6,49,
- Cari Transferlerin payı %2,72,
- Sermaye Giderlerinin payı %34,92,
- Sermaye Transferlerinin payı % 2,08,
- Borç Verme % 1,31'dir.

Kod	Açıklama	Net Bütçe Ödeneği	2019 Gerçekleşen Gider	Toplam Giderler İçerisindeki Payı (%)
01	Personel Giderleri	131.228.395,00	123.284.169,42	16,10
02	Sosyal Güvenlik Kurumlar	22.700.000,00	20.267.490,86	2,65
03	Mal ve Hizmet Alım	323.297.090,44	258.198.894,66	33,72

Giderleri			
04Faiz Giderleri	50.132.332,51	49.700.003,10	6,49
05Cari Transferler	24.088.669,23	20.836.232,69	2,72
06Sermaye Giderleri	466.107.693,72	267.326.534,43	34,92
07Sermaye Transferleri	17.030.000,00	15.956.592,11	2,08
08Borç Verme	10.045.829,62	10.045.829,62	1,31
09Yedek Ödenekler	20.369.989,48	-	-
Toplam	1.065.000.000,00	765.615.746,89	100

Bütçe Gelirleri

2019 yılı gelir bütçesi; 830.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiş olup, 725.434.959,94.-TL gerçekleşmiştir. Yıl içerisinde 2.945.903,10.-TL'lik red ve iadeler düşüldükten sonra 722.489.056,84TL net gelir sağlanmıştır.

Gelir Bütçesi gerçekleşme oranı %87,05dir.

Toplam Gelirler içerisinde;

- Vergi Gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 0,99,
- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 4,98,
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel gelirler % 0,85,
- Diğer Gelirlerden sağlanan gelir oranı % 93,18 olarak gerçekleşmiştir.

Eko Kod	Gelir Açıklaması	Bütçe Tahmini	Yılı Tahsilatı	Tahsilattan Ret ve İadeler	Net Tahsilat	Toplam Gelirler İçerisindeki Payı (%)
01	**Vergi Gelirleri**	11.950.000,00	7.175.945,32	8.994,68	7.166.950,64	0,99
03	**Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri**	59.750.000,00	36.109.186,70	124.440,15	35.984.746,55	4,98
04	**Alınan Bağış ve**	3.000.000,00	6.109.766,49	0,00	6.109.766,49	0,85

	Yardımlar ile Özel Gelirler					
05	**Diğer Gelirler**	723.600.000,00	676.040.061,43	2.812.468,27	673.227.593,16	93,18
06	**Sermaye Gelirleri**	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-
08	**Alacaklardan Tahsilatlar**	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-
09	**Red ve İadeler (-)**	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	-
TOPLAM		**830.000.000,00**	**725.434.959,94**	**2.945.903,10**	**722.489.056,84**	**100**

Bütçe Dengesi ve Finansmanı

Ekonomik Kod	Açıklama	Tahmini Tutar	Gerçekleşme
1	İÇ BORÇLANMA	235.000.000,00	273.279.358,44
9	DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	235.000.000,00	273.279.358,44
51	İller Bankasından	150.000.000,00	70.507.707,38
1	Borçlanma+ Devir	200.000.000,00	76.087.879,89
2	Ödeme	-50.000.000,00	-5.580.172,51
52	Diğer Bankalardan	85.000.000,00	202.771.651.,06
1	Borçlanma+Devir	115.000.000,00	282.545.849,08
2	Ödeme	-30.000.000,00	-79.774.198,02

Bütçe Uygulama Sonuçları;

Belediyemizin 2019 mali yılı bütçe uygulama sonuçlarına bakıldığında;

- Gider bütçesi 1.065.000.000,00 TL tahmin edilmiş olup, 765.615.746,89 olarak gerçekleşmiştir. Gider bütçesi gerçekleşme oranı % 71,89'dur.
- Gelir Bütçesi 830.000.000,00 TL tahmin edilmiş olup 722.489.056,84 olarak gerçekleşmiştir. Gelir bütçesi gerçekleşme oranı % 87,05'tir.

Açıklama	Tahmin	Gerçekleşme	Gerçekleşme Yüzdesi (%)
Gider Bütçesi	1.065.000.000,00	765.615.746,89	71,89
Gelir Bütçesi	830.000.000,00	722.489.056,84	87,05
Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması	235.000.000,00	87.036.200,91	37,04

Taşınır Kesin Hesabı

Taşınır Kesin Hesabı üzerinde yapılan inceleme neticesinde Taşınır Mal Yönetmeliğine göre demirbaşlar için 31/12/2019 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.

2019 yılı taşınırlarına ait bilgiler aşağıdaki tabloda gösterildiği gibidir.

Taşınır Kodu	Geçen Yıldan Devreden	Yıl İçinde Giren	Yıl İçinde Çıkan	Gelecek Yıla Devreden
150	15.911.729,29	74.922.071,21	66.043.979,09	24.789.821,41
253	47.353.382,22	6.339.869,58	3.420.677,58	50.272.574,23
254	66.366.484,13	2.807.930,40	1.863.764,28	67.310.650,24
255	23.012.925,45	9.281.825,55	32.294.750,98	25.771.078,50

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 2019 Mali Yılı İdare Kesin Hesabının ve 2019 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının kabulüne Ruhi ÖZDEN'in (1) ret oyuna karşılık (5) kabul oyu ile oyçokluğuyla karar verilmiştir.

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

KARAR:

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2019 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 2.920,73.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 02 Özel Kalem Müdürlüğü 01 Genel Kamu Hizmetleri 555.784,51.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 03 Hukuk Müşavirliği 01 Genel Kamu Hizmetleri 1.226.094,76.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 246.253.585,29.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 15.668.478,96.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 10 Bilgi İşlem Daire Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 3.791.998,46.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 18 Yazı İşleri ve Kararlar Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 785.777,32.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 20 Teftiş Kurulu Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 678,00.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 25 Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din

Hizmetleri 2.796.071,32.-TL olarak kabulüne oyçokluğuile karar verildi.

46 59 01 30 Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı 05 Çevre Koruma Hizmetleri 46.597.408,41.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 31 Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 12.246.693,01.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 32 Deprem Risk Yönetimi ve Kentsel İyileştirme Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 531.499,38.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 33 Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 28.455.067,05.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 36.676.947,48.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 71.718.788,74.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 17.832.997,07.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme Kültür ve Din Hizmetleri 12.093.433,33.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 35 İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 8.932.179,49.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 36 İtfaiye Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 1.181.884,41.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 37 Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 34.079.539,80.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 1.450.979,78.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 07 Sağlık Hizmetleri 979.956,44.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 39 Tarımsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 3.441.710,66.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 40 Ulaşım Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 8.623.846,34.-TL kabulüne olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 41 Zabıta Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 570.537,94.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 42 Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 3.718.434,61.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 45 Etüt ve Projeler Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 188.025.223,28.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 46 Kaynak Geliştirme ve İştirakler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 7.511.085,90.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 46 Kaynak Geliştirme ve İştirakler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 59.129,05.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

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

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 185.618,76.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 10 Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri 1.450.087,22.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

46 59 01 50 Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 8.171.309,39.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2019 MALİ YILI BÜTÇE GELİR KESİN HESABI

01 Vergi Gelirleri 7.166.950,64.- TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 35.984.746,55.- TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 6.109.766,49.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

05 Diğer Gelirler 673.227.593,16.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

06 Sermaye Gelirleri 0 ,00.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI CETVELİ

1 İç Borçlanma..... 273.279.358,44.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

İDARE TAŞINIR MAL YÖNETİM HESABI İCMAL CETVELİ

TAŞINIR HESAP KOD 150

Geçen Yıldan Devreden Tutar	15.911.729,29.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Yıl İçinde Giren Tutar	74.922.071,21.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Toplam Tutar	90.833.800,48.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Yıl İçinde Çıkan Tutar	66.043.979,09.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Gelecek Yıla Devreden Tutar	24.789.821,41.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 253

Geçen Yıldan Devreden Tutar	47.353.382,22.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Yıl İçinde Giren Tutar	6.339.869,58.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Toplam Tutar	53.693.251,78.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

Yıl İçinde Çıkan Tutar	3.420.677,58.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Gelecek Yıla Devreden Tutar	50.272.574,23.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 254

Geçen Yıldan Devreden Tutar	66.366.484,13.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Yıl İçinde Giren Tutar	2.807.930,40.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Toplam Tutar	69.174.414,51.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Yıl İçinde Çıkan Tutar	1.863.764,28.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Gelecek Yıla Devreden Tutar	67.310.650,24.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 255

Geçen Yıldan Devreden Tutar	23.012.925,45.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Yıl İçinde Giren Tutar	9.281.825,55.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Toplam Tutar	32.294.750,98.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Yıl İçinde Çıkan Tutar	6.523.672,49.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.
Gelecek Yıla Devreden Tutar	25.771.078,50.-TL olarak kabulüne oyçokluğu ile karar verildi.

5393 Sayılı Belediye Kanununun 18/b ve 6 ncı maddeleri, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40 ıncı maddesi ile Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35 inci maddesi gereğince; Tekirdağ Büyükşehir Belediyesi 2019 Mali Yılı Kesin Hesabı ve 2019 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının kabulüne Cüneyt YÜKSEL, Fedai YÜKSEL, Ali Rıza ETİ, Şenol KARAKÜÇÜK, Sıtkı ERCAN, Halil İbrahim CEBECİ, Serkan BEZGİN, Dr. Osman İNAN, Ramazan Kemal KURT, Mustafa ÇETİN, Metin KANAT, Nizamettin ÇOBAN, Ruhi ÖZDEN'in (13) ret oyuna karşılık (37) kabul oyu ile oyçokluğuyla kabulüne karar verildi.