

YIL : 2021
KARAR NO : 1019
TARİH: 24.05.2021
KONU: KESİN HESAP

KARAR

TALEP:

Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe Yönetmeliğinin 40 ıncı 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 2020 Mali Yılı İdare Kesin Hesabının, Büyükşehir Belediyesi Mayıs ayı Meclis toplantısında görüşülerek karara bağlanması gerekmektedir.

Bu kapsamda, Encümen tarafından 2020 yılı Kesin Hesabı incelemiş ve ekteki rapor düzenlenmiştir.

2020 yılı İdare Kesin Hesabının Mayıs ayı Meclis toplantısında görüşülerek karara bağlanması talep edilmektedir.

KOMİSYON RAPORU:

Tekirdağ Büyükşehir Belediyesine ait 2020 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 2020 mali yılında %77,46'lık gerçekleşme oranıyla 852.094.056,54 TL olarak gerçekleşmiştir. Gerçekleşen bütçe giderleri içerisinde en büyük payı %38,96 ile yatırım harcamaları almıştır.

Toplam giderler içerisinde;

- Personel giderinin payı % 14,57
- Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Ödemelerinin payı % 2,37
- Mal ve Hizmet Alımlarının payı % 31,53
- Faiz Giderlerinin payı % 5,31
- Cari Transferlerin payı %2,86
- Sermaye Giderlerinin payı %38,96
- Sermaye Transferlerinin payı % 3,54
- Borç Verme %0,86' dır.

I	AÇIKLAMA	NET BÜTÇE	2020	TOPLAM GİDERLER
---	----------	-----------	------	-----------------

		ÖDENEĞİ	GERÇEKLEŞEN GİDER	İÇERİSİNDEKİ PAYI (%)
1	PERSONEL GİDERLERİ	129.149.000,00	124.170.294,03	14,57
2	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLAR	21.580.000,00	20.163.005,26	2,37
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	338.987.706,00	268.637.513,52	31,53
4	FAİZ GİDERLERİ	58.747.000,00	45.227.491,78	5,31
5	CARİ TRANSFERLER	27.469.000,00	24.426.406,22	2,86
6	SERMAYE GİDERLERİ	456.948.494,00	331.952.685,57	38,96
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	30.521.000,00	30.192.450,31	3,54
8	BORÇ VERME	7.350.000,00	7.324.209,85	0,86
9	YEDEK ÖDENEKLER	29.247.800,00	0,00	0
TOPLAM		1.100.000.000,00	852.094.056,54	100

**Yukarıdaki tabloya bakıldığında Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyi bazında gerçekleşen giderler toplam gerçekleşen gider içindeki payı hesaplanmıştır.

Bütçe Gelirleri

2020 yılı gelir bütçesi; 900.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup, 827.984.606,48 tahsilat yapılmıştır. Yıl içerisinde 536.617,14TL'lik ret ve iadeler düşüldükten sonra 827.447.989,34 TL net tahsilat sağlanmıştır.

Gelir Bütçesi gerçekleşme oranı %91,93 dir.

Toplam Gelirler içerisinde;

- Vergi Gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 0,92
- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 4,28
- Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel gelirler % 0,40
- Diğer Gelirlerden sağlanan gelir oranı % 94,28

	GELİR AÇIKLAMASI	BÜTÇE TAHMİNİ	YILI TAHSİLATI	TAHSİLATTAN RET VE İADELER	NET TAHSİLAT	NET TAHSİLATIN BÜTÇE TAHMİNİNE ORANI
1	Vergi Gelirleri	15.450.000,00	7.653.956,66	6.636,37	7.647.320,29	49,50
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	74.970.000,00	35.831.459,45	423.626,22	35.407.833,23	47,23
4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	5.000.000,00	3.294.802,51	3.529,53	3.291.272,98	65,83
5	Diğer Gelirler	775.000.000,00	780.220.748,21	102.825,02	780.117.923,19	100,66
6	Sermaye Gelirleri	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Alacaklardan Tahsilatlar	0,00	983.639,65	0,00	983.639,65	
9	Ret ve İadeler (-)	-420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	TOPLAM	900.000.000,00	827.984.606,48	536.617,14	827.447.989,34	91,93
--	--------	----------------	----------------	------------	----------------	-------

Bütçe Dengesi ve Finansmanı

Ekonomik Kod	AÇIKLAMA	TAHMİNİ TUTAR (TL)	GERÇEKLEŞME
1	İç Borçlanma	200.000.000,00	294.206.931,69
9	Diğer Yükümlülükler	200.000.000,00	294.206.931,69
51	İller Bankasından	110.000.000,00	79.825.666,81
1	Borçlanma+ Devir	130.000.000,00	100.637.718,95
2	Ödeme	-20.000.000,00	-20.812.052,14
52	Diğer Bankalardan	90.000.000,00	214.381.264,88
1	Borçlanma+Devir	100.000.000,00	341.769.402,33
2	Ödeme	-10.000.000,00	-127.388.137,45

Bütçe Uygulama Sonuçları;

Bütçe Uygulama Sonuçları;

Belediyemizin 2020 mali yılı bütçe uygulama sonuçlarına bakıldığında;

- Gider bütçesi 1.100.000.000,00TL tahmin edilmiş olup, 852.094.056,54 TL olarak gerçekleşmiştir. Gider bütçesi gerçekleşme oranı %77,46'dır.
- Gelir Bütçesi 900.000.000,00 TL tahmin edilmiş olup 827.447.989,34TL olarak gerçekleşmiştir. Gelir bütçesi gerçekleşme oranı %91,93'tür.

Açıklama	Tahmin (TL)	Gerçekleşme (TL)	Gerçekleşme (%)
Gider Bütçesi	1.100.000.000,00	852.094.056,54	77,46
Gelir Bütçesi	900.000.000,00	827.447.989,34	91,93
Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması	200.000.000,00	138.997.751,27	69,49

Taşınır Kesin Hesabı

Taşınır Kesin Hesabı üzerinde yapılan inceleme neticesinde Taşınır Mal Yönetmeliğine göre demirbaşlar için 31/12/2020 tarihi itibarıyla 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.

2020 yılı taşınırlarına ait bilgiler aşağıdaki tabloda gösterildiği gibidir.

Taşınır Kodu	Geçen Yılandan Devreden	Yıl İçinde Giren	Yıl İçinde Çıkan	Gelecek Yıla Devreden
150	24.789.821,42	56.205.500,24	59.114.249,60	21.881.072,08

253	50.272.574,23	1.741.647,12	697.638,75	51.316.582,60
254	67.310.650,24	15.508.545,63	6.044.893,53	76.774.302,34
255	25.771.078,42	4.965.459,89	3.349.736,55	27.386.801,76

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 2020 Mali Yılı İdare Kesin Hesabının ve 2020 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 2020 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 1.980,30.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 02 Özel Kalem Müdürlüğü 01 Genel Kamu Hizmetleri 355.872,14.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 03 Hukuk Müşavirliği 01 Genel Kamu Hizmetleri 1.284.311,18.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 259.227.340,32.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 05 İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 18.222.138,36.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 10 Bilgi İşlem Daire Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 2.902.969,42.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 18 Yazı İşleri ve Kararlar Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu

Hizmetleri 835.418,65.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 20 Teftiş Kurulu Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 7.239,30.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 25 Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 2.171.650,45.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 30 Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı 05 Çevre Koruma Hizmetleri 42.689.085,78.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 31 Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 15.908.645,84.-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 734.181,96.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 33 Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 22.425.896,54.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 31.070.632,74.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 51.840.128,21.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 34 Fen İşleri Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 9.216.570,04.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 35 İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 3.564.319,76.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 36 İtfaiye Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 2.694.674,83.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 37 Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 54.472.614,13.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 2.084.365,18.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 38 Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı 07 Sağlık Hizmetleri 3.103.366,56.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 39 Tarımsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 2.083.076,63.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 40 Ulaşım Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 22.877.182,86.-TL kabulüne olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 41 Zabıta Dairesi Başkanlığı 03 Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri 984.761,46.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 42 Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 1.589.194,72.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 45 Etüt ve Projeler Dairesi Başkanlığı 06 İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri 285.456.171,40.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 48 İlçe Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 01 Genel Kamu Hizmetleri 58.926,84.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 04 Ekonomik İşler ve Hizmetler 38.678,67.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 49 Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı 10 Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri 3.152.539,44.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

46 59 01 50 Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı 08 Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri 11.040.122,83.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TEKİRDAĞ BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ 2020 MALİ YILI BÜTÇE GELİR KESİN HESABI

01 Vergi Gelirleri 7.647.320,29.- TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

03 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 35.407.833,23.- TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

04 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler 3.291.272,98.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

05 Diğer Gelirler 780.117.923,19.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

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

08 Alacaklardan Tahsilat 983.639,65.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI CETVELİ

1 İç Borçlanma..... 294.206.931,69.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

İDARE TAŞINIR MAL YÖNETİM HESABI İCMAL CETVELİ**TAŞINIR HESAP KOD 150**

Geçen Yıldan Devreden Tutar 24.789.821,42.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Yıl İçinde Giren Tutar 56.205.500,24.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Toplam Tutar 80.995.321,64.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Yıl İçinde Çıkan Tutar 59.114.249,60.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Gelecek Yıla Devreden Tutar 21.881.072,08.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 253

Geçen Yılandan Devreden Tutar 50.272.574,23.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Yıl İçinde Giren Tutar 1.741.647,12.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Toplam Tutar 52.014.221,34.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Yıl İçinde Çıkan Tutar 697.638,75.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Gelecek Yıla Devreden Tutar 51.316.582,60.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 254

Geçen Yılandan Devreden Tutar 67.310.650,24.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Yıl İçinde Giren Tutar 15.508.545,63.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Toplam Tutar 82.819.195,85.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Yıl İçinde Çıkan Tutar 6.044.893,53.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Gelecek Yıla Devreden Tutar 76.774.302,34.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

TAŞINIR HESAP KOD 255

Geçen Yılandan Devreden Tutar 25.771.078,42.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Yıl İçinde Giren Tutar 4.965,459,89.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Toplam Tutar 30.729.376,66.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Yıl İçinde Çıkan Tutar 3.349.736,55.-TL olarak kabulüne oybirliği ile karar verildi.

Gelecek Yıla Devreden Tutar 27.386.801,76.-TL olarak kabulüne oybirliği 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 2020 Mali Yılı Kesin Hesabı ve 2020 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının oybirliği ile kabulüne karar verildi.