

T.C.
MALKARA BELEDİYESİ
BELEDİYE MECLİSİ

KARAR TARİHİ : 06.05.2019
KARAR NO : 90
KONUSU : 2018 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı
MECLİS BAŞKANI : Ulaş YURDAKUL
MECLİS KÂTİPLERİ : Nuran BAŞKÜTÜK, Ramis ÖZEREN
OTURUMA KATILAN MECLİS ÜYELERİ: H.Vasfi GÜNER, Ersan TEPE, Ersin KAÇAR, Volkan SOĞANCILAR, Mustafa ÖZER, Ahmet TEZCAN, Mehmet ERDEM, Recai ÖRS, Afşin TURAN, Birsen KARATAŞ, Bahadır UYSAL, Gökhan DOĞAN, Erdem MERGÜ, Osman TURGUTLUGİL, Selahattin KARACAOĞULLARI, Sevgi KAYA, Nerves ÖZ, Ercan KİREMİTÇİ, Hasan EFE, Dursun KOCABAŞ, Volkan ÖZCAN.
OTURUMA KATILMAYAN MECLİS ÜYELERİ: Hamza TEZCAN (İZİNLİ), Ercan GÖK (İZİNLİ).

MECLİS KARARI

5393 Sayılı Belediye Kanununun 20. Maddesine göre, Belediye Meclisi 06.05.2019 Pazartesi günü saat:16:00'da Belediye Binasındaki Meclis Odasında Mayıs Ayı Toplantısının 2. Birleşimi Meclis Başkanı Ulaş YURDAKUL Başkanlığında Olağan toplandı.

06.05.2019 tarihli Plan ve Bütçe Komisyon Raporu Meclise okundu.

KONUNUN ÖZÜ : 2018 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabının İncelenmesi.

KOMİSYONUNU İNCELEMESİ : Mali Hizmetler Müdürlüğünün 24.04.2018 tarih ve 843.03-468 sayılı yazısı ile Belediyesi Meclisinin 03.05.2019 tarihli birleşiminde görüşülüp 88 sayılı kararıyla Belediyemizin 2018 Mali Yılı Kesin Hesabı 5018 sayılı Kamu Yönetimi Kontrol Kanununun 42. Maddesi(Kesin Hesap Kanunu), 5393 sayılı Belediye Kanununun 64. Maddesi (Kesin Hesap) ve Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40-41. Maddeleri ve Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35.Maddesi (Bütçe Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı düzenlenmesi ve görüşülmesi) gereği incelenmek üzere Plan Bütçe Komisyonumuza havale edilmiştir.

KOMİSYONUN GÖRÜŞÜ : Komisyonumuzca yapılan incelemede; 2018 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı 5393 sayılı Belediye Kanununun 64. Maddesi hükümlerine ve Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35.Maddesine göre hazırlanarak Nisan ayı içerisinde Belediye Encümenine sunulduğu ve Belediye Encümeninin de 17.04.2018 tarih ve 234 sayılı kararıyla uygun bulunarak kabul edildiği anlaşılmış olup; Mayıs ayında görüşülmek üzere Belediye Meclisine havale edilmiştir.

1-GİDER KESİN HESABI: Belediyemizin 2018 Mali Yılı Gider Bütçesi **74.400.000,00 TL** ve **3.000.000,00 TL** ek bütçe olmak üzere toplam **77.400.000,00 TL** olarak kabul edilmiş, **2017** yılından **9.992.132,57 TL** ödenek devri yapılmış olup, toplam ödenek **87.392.132,57 TL** olmuştur. Yılı içinde **53.329.342,67 TL** bütçe ödeneği harcanmış, **27.295.136,95 TL** ödenek sonraki yıla devredilmiş, kullanılmayan **6.767.652,95 TL** ödenek yıl sonunda Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 39. Maddesine istinaden iptal edilmiştir.
(Gider Bütçesinin Gerçekleşme Oranı - % 61,02)

2018 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMA GİDER BÜTÇESİ GERÇEKLEŞME ÇİZELGESİ

KODU	HESABIN ADI	BÜTÇE (Net Ödenek Toplamı)	GERÇEKLEŞME MİKTARI	GERÇEKLEŞME ORANI
1	PERSONEL GİDERLERİ	13.347.650,00	13.045.418,27	% 97,74
2	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİM ÖDEMELERİ	2.406.130,00	2.304.474,82	% 95,78
3	MAL VE HİZMET ALIMLARI	26.985.794,64	23.473.154,80	% 86,98
4	FAİZ GİDERLERİ	1.925.000,00	1.917.216,91	% 99,60
5	CARİ TRANSFERLER	2.576.482,00	2.249.528,93	% 87,31
6	SERMAYE GİDERLERİ	40.050.222,93	10.307.725,51	% 25,74
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	100.000,00	31.823,43	% 31,82
9	YEDEK ÖDENEK	853,00	0,00	% 0,00
	TOPLAM	87.392.132,57	53.329.342,67	% 61,02

**2018 YILI GİDER BÜTÇESİ FONKSİYONEL VE KURUMSAL SINIFLANDIRMA
GERÇEKLEŞME ÇİZELGESİ**

KODU	BÜTÇE GİDERİ FONKSİYONEL SINIFLANDIRMA	BÜTÇE GİDERLERİ KURUMSAL SINIFLANDIRMASI	BÜTÇE (Net Ödenek Toplamı)	GERÇEKLEŞME MİKTARI
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	Özel Kalem – Yasama ve Yürütme Organları Hizmetleri	732.330,00	398.298,80
		İnsan Kay.ve Eğ.Müdürlüğü.-Genel Personel Hizmetleri	15.839.050,00	15.476.494,05
		Hukuk İşleri Müdürlüğü-Diğer Genel Hizmetler	124.000,00	85.222,09
		Mali Hiz.Müdürlüğü –Finansal ve Mali İşler ve Hizmetleri	2.933.400,00	2.755.870,61
		Destek Hizmetleri Müdürlüğü-Diğer Genel Hizmetler	19.604.590,36	16.721.575,38
		Strateji Geliştirme Müdürlüğü-Genel Planlama ve İstatistik Hizmetleri	169.853,00	27.590,68
		Emlak ve İstimlak Müdürlüğü-Diğer Genel Hizmetler	2.393.209,64	2.090.113,77
		Muhtarlık İşleri Müdürlüğü-Diğer Genel Hizmetleri	6.000,00	0,00
		Yazı İşl.Müdürlüğü –Diğer Genel Hizmetleri	54.000,00	47.922,51
				TOPLAM
03	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	Zabıta Müdürlüğü – Sınıflandırmaya Girmeyen Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri	126.500,00	70.512,44
		TOPLAM	126.500,00	70.512,44
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	Fen İşleri Müdürlüğü – Karayolu İnşaat İşleri ve Hizmetleri	34.824.532,57	8.760.774,41
		Mezbaha ve SHD Hizmetleri – Tarım Hizmetleri	263.000,00	216.591,13
		TOPLAM	35.087.532,57	8.977.365,54
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	Atık Yönetimi(Amb.) –Atık yönetimi Hizmetleri	1.823.700,00	540.509,40
		Temizlik İşl.Müdürlüğü – Sınıflandırmaya Girmeyen Çevre Koruma Hizmetleri	1.420.500,00	1.112.028,65
		TOPLAM	3.244.200,00	1.652.538,05
06	İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ	İmar ve Şehircilik Müdürlüğü – İskan İşleri ve Hizmetleri	228.100,00	32.713,54
		Park ve Bahçeler Müdürlüğü – Toplu Refahı Hizmetleri	2.150.000,00	626.316,83
		TOPLAM	2.378.100,00	659.030,37
07	SAĞLIK HİZMETLERİ	Veterinerlik İşleri Hizmetleri Birimi-Sınıflandırmaya Girmeyen Sağlık Hizmetleri	257.500,00	162.870,50
		TOPLAM	257.500,00	162.870,50
08	DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	Sosyal ve Kültür İşl.Müdürlüğü – Kültür Hizmetleri	3.337.067,00	3.167.469,39
		Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü-Yayın ve Yayımlar Hizmetleri	1.041.500,00	983.579,26
		Park İktisadi İşletmeciliği İktisadi İşl – Kültür Hizmetleri	63.300,00	52.889,23
		TOPLAM	4.441.867,00	4.203.937,88
		BÜTÇE TOPLAM	87.392.132,57	53.329.342,67

2018 YILI FONKSİYONEL VE EKONOMİK SINIFLANDIRMA İÇMALI

		01	02	03	04	05	06	07	TOPLAM
		PERSONEL GİDERLERİ	SOS.GÜV.KURUM.DEVLET PRİMİ GİDER.	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	FAİZ GİDERLERİ	CARİ TRANSFERLER	SERMAYE GİDERLERİ	SERMAYE TRANSFERLERİ	
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	13.045.418,27	2.304.474,82	16.690.594,67	1.917.216,91	1.352.629,43	2.260.930,36	31.823,43	37.603.087,89
03	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	0,00		70.512,44					70.512,44
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	0,00		1.169.263,66		21.809,23	7.786.292,65		8.977.365,54
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	0,00		1.554.728,05			97.810,00		1.652.538,05
06	İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ	0,00		496.337,87			162.692,50		659.030,37
07	SAĞLIK HİZMETLERİ	0,00		162.870,50					162.870,50
08	DİNLENME , KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	0,00		3.328.847,61		875.090,27			4.203.937,88
	TOPLAM	13.045.418,27	2.304.474,82	23.473.154,80	1.917.216,91	2.249.528,93	10.307.725,51	31.823,43	53.329.342,67

2018 YILI BİRİM VE EKONOMİK SINIFLANDIRMA İÇMALI

		01	02	03	04	05	06	07	TOPLAM
		PERSONEL GİDERLERİ	SOS.GÜV.KURUM.DEVLET PRİMİ GİDER.	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	FAİZ GİDERLERİ	CARİ TRANSFERLER	SERMAYE GİDERLERİ	SERMAYE TRANSFERLERİ	
	ÖZEL KALEM MÜD.	267.524,84	10.287,64	120.486,32	0,00	0,00	0,00	0,00	398.298,80
	İNSAN KAY.VE EĞT.MÜD	12.777.893,43	2.294.187,18	62.383,11	0,00	342.030,33	0,00	0,00	15.476.494,05
	HUKUK İŞLERİ MÜD	0,00	0,00	85.222,09	0,00	0,00		0,00	85.222,09
	BASIN YAYIN VE HALKLA İLŞ.MÜD	0,00	0,00	983.579,26	0,00	0,00		0,00	983.579,26
	FEN İŞLERİ MÜD.	0,00	0,00	952.672,53	0,00	21.809,23	7.786.292,65	0,00	8.760.774,41
	İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜD.	0,00	0,00	32.713,54	0,00	0,00	0,00	0,00	32.713,54

MALİ HİZ.MÜD	0,00	0,00	79.997,28	1.917.216,91	726.832,99	0,00	31.823,43	2.755.870,61
PARK VE BAĞÇELER MÜD.	0,00	0,00	463.624,33	0,00	0,00	162.692,50	0,00	626.316,83
KÜLTÜR VE SOSYAL İŞL.MÜD.	0,00	0,00	2.292.379,12	0,00	875.090,27	0,00	0,00	3.167.469,39
ATIK YÖN.HİZ	0,00	0,00	442.699,40	0,00	0,00	97.810,00	0,00	540.509,40
TEMİZLİK İŞL.MÜD.	0,00	0,00	1.112.028,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1.112.028,65

MEZBAHA VE SHD	0,00	0,00	216.591,13	0,00	0,00	0,00	0,00	216.591,13
YAZI İŞL.MÜD.	0,00	0,00	47.922,51	0,00	0,00	0,00	0,00	47.922,51
ZABITA MÜD.	0,00	0,00	70.512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	70.512,44
DESTEK HİZ.MÜD	0,00	0,00	16.196.878,91	0,00	283.766,11	240.930,36	0,00	16.721.575,38
STRATEJİ MÜD.	0,00	0,00	27.590,68	0,00	0,00	0,00	0,00	27.590,68
EMLAK VE İST.MÜD.	0,00	0,00	70.113,77	0,00	0,00	2.020.000,00	0,00	2.090.113,77
VETERİNERLİK İŞL.	0,00	0,00	162.870,50	0,00	0,00	0,00	0,00	162.870,50
PARK İŞL.İKTİSADİ İŞL.	0,00	0,00	52.889,23	0,00	0,00	0,00	0,00	52.889,23
TOPLAM	13.045.418,27	2.304.474,82	23.473.154,80	1.917.216,91	2.249.528,93	10.307.725,51	31.823,43	53.329.342,67

GELİR KESİN HESABI : Belediyemizin 2018 Mali Yılı Gelir Bütçesi **74.400.000,00 TL ve 3.000.000,00 TL (İç Borçlanma)** ek bütçe olmak üzere toplam **77.400.000,00-TL** olarak kabul edilmiş. Toplam tahakkuk **53.001.857,12 TL** olup, **36.524.78,49 TL** tahsilat yapılmış ve Bütçe Gelirlerinden **284.232,68 TL** Red ve İadeler düşüldükten sonra **(Net) 36.240.556,81 TL** tahsilat gerçekleşmiştir. **(Gelir Bütçesinin Tahakkuka Göre Tahsilat Gerçekleşme Oranı - % 68,38)**

2018 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMA GELİR BÜTÇESİ GERÇEKLEŞME ÇİZELGESİ

KODU	HESABIN ADI	BÜTÇESİ	TOPLAM TAHAKKUK	YILI TAHSİLAT	TAHSİLATTA RET VE İADELER	GERÇEKLEŞME MİKTARI YILI NET TAHSİLAT	BÜTÇE GERÇEKLEŞME ORANI	TAHSİLAT GERÇEKLEŞME ORANI
1	VERGİ GELİRLERİ	8.149.500,00	8.777.917,97	4.830.551,83	51.500,21	4.779.051,62	% 58,64	% 54,44
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	15.341.500,00	15.130.709,60	6.042.861,94	210.458,06	5.832.403,88	% 38,02	% 38,55
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	800.000,00	9.385,00	9.385,00	0,00	9.385,00	% 1,17	% 100
5	DİĞER GELİRLER	34.409.000,00	27.080.215,55	24.337.646,72	22.274,41	24.315.372,31	% 70,67	% 89,79
6	SERMAYE GELİRLERİ	15.700.000,00	2.003.629,00	1.304.344,00	0,00	1.304.344,00	% 8,31	% 65,10
	TOPLAM	74.400.000,00	53.001.857,12	36.524.789,49	284.232,68	36.240.556,81	% 46,82	% 68,38

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI

04.01.2018 tarih ve 21 sayılı meclis kararına istinaden taşınmaz satın alınması için 2018 yılı içerisinde ek bütçe hazırlanmış ve borçlanma yoluyla finansman sağlanmaya gidilerek 3.000.000,00 TL kredimiz onaylanmıştır.

I	II	III	IV	AÇIKLAMA	ÖNGÖRÜLEN	GERÇEKLEŞEN
1				İÇ BORÇLANMA	3.000.000,00	3.000.000,00
1	8			MALİ KURULUŞLARDAN SAĞLANAN FİNANSMAN	3.000.000,00	3.000.000,00
1	8	2		İLLER BANKASINDAN	3.000.000,00	3.000.000,00
1	8	2	1	BORÇLANMA+DEVİR	3.000.000,00	3.000.000,00

2018 YILI TAŞINIR KESİN HESAP CETVELİ

Belediyemizin Taşınır Kesin Hesabındaki Taşınır Kesin Hesap Cetvelleri incelenmiş olup, bu hesaplara ait 2019 yılına devirler aşağıdaki gibidir.

HESAP NO	HESAP AÇIKLAMASI	2019 YILINA DEVİR EDEN
150	İLK MADDE VE MALZEME GRUBU	86.519,99
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR GRUBU	2.116.279,05
254	TAŞITLAR GRUBU	3.536.920,00
255	DEMİRBAŞLAR GRUBU	2.699.501,50
TOPLAM		8.439.220,54

SONUÇ :

Belediyemizin, 2018 Mali Gider Kesin Hesabı 53.329.342,67 TL, Gelir Kesin Hesabı da 36.240.556,81 TL olarak gerçekleşmiştir.

2018 Mali Taşınır Kesin Hesabı cetvelleri incelenmiş olup, Taşınır Mal Yönetmeliğine uygun düzenlendiği mizan ile karşılaştırıldığında hesapların tuttuğu tespit edilmiştir.

Belediye Meclisince Plan Bütçe Komisyonumuza havale edilen 2018 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı yukarıda belirtilen hususlara dayanılarak komisyonumuzca oy çokluğu ile kabul edilmiştir. Belediye Meclisinin Takdirlerine Arz Olunur.

Yapılan Müzakerelerden sonra gereği düşünüldü.

KARAR:

Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40.Maddesi ile 5393 Sayılı Belediye Kanununun 64.Maddesinin hükümlerine istinaden;

Belediyemiz 2018 Mali Yılı Gerçekleşen Gider Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırılması oylamaya sunuldu. Yapılan esami oylama sonucunda Belediyemiz 2018 Yılı Gerçekleşen Gider Kesin Hesabının 53.329.342,67 TL olarak kabulüne 8 red (Osman TURGUTLUGİL, Selahattin KARACAOĞULLARI, Sevgi KAYA, Nerves ÖZ, Ercan KİREMİTÇİ, Hasan EFE, Dursun KOCABAŞ, Volkan ÖZCAN) oy' a karşılık 16 kabul oy ile oyçokluğu ile kabul edildi.

Belediyemiz 2018 Yılı Gerçekleşen Gider Kesin Hesabının Kurumsal Sınıflandırılması oylamaya sunuldu. Yapılan esami oylamada Gerçekleşen Bütçe Giderlerinin Kurumsal Sınıflandırılmasının 53.329.342,67 TL olarak kabulüne 8 red (Osman TURGUTLUGİL, Selahattin KARACAOĞULLARI, Sevgi KAYA, Nerves ÖZ, Ercan KİREMİTÇİ, Hasan EFE, Dursun KOCABAŞ, Volkan ÖZCAN) oy' a karşılık 16 kabul oy ile oyçokluğu ile kabul edildi.

Belediyemiz 2018 Mali Yılı Gerçekleşen Gider Kesin Hesabının Fonksiyonel Sınıflandırılması oylamaya sunuldu. Yapılan esami oylamada Gerçekleşen Gider Bütçesinin Fonksiyonel Sınıflandırılmasının 53.329.342,67 TL olarak kabulüne 8 red (Osman TURGUTLUGİL, Selahattin KARACAOĞULLARI, Sevgi KAYA, Nerves ÖZ, Ercan KİREMİTÇİ, Hasan EFE, Dursun KOCABAŞ, Volkan ÖZCAN) oy' a karşılık 16 kabul oy ile oyçokluğu ile kabul edildi.

Belediyemiz 2018 Mali Yılı Gerçekleşen Gelir Kesin Hesabı oylamaya sunuldu. Yapılan esami oylamada 2018 Yılı gerçekleşen Gelir Bütçesi 74.400.000,00 TL ve 3.000.000,00 TL (İç Borçlanma) ek bütçe olmak üzere toplam 77.400.000,00-TL olarak kabul edilmiş. Toplam tahakkuk 53.001.857,12 TL olup, 36.524.78,49 TL tahsilat yapılmış ve Bütçe Gelirlerinden 284.232,68 TL Red ve İadeler düşüldükten sonra (Net) 36.240.556,81 TL gelirin kabulüne 8 red (Osman TURGUTLUGİL, Selahattin KARACAOĞULLARI, Sevgi KAYA, Nerves ÖZ, Ercan KİREMİTÇİ, Hasan EFE, Dursun KOCABAŞ, Volkan ÖZCAN) oy' a karşılık 16 kabul oy ile oyçokluğu ile kabul edildi.

Belediyemiz 2018 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabı oylamaya sunuldu. Yapılan esami oylamada 2018 Yılı Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabının 8.439.220,54 TL olarak kabulüne 8 red (Osman TURGUTLUGİL, Selahattin KARACAOĞULLARI, Sevgi KAYA, Nerves ÖZ, Ercan KİREMİTÇİ, Hasan EFE, Dursun KOCABAŞ, Volkan ÖZCAN) oy' a karşılık 16 kabul oy ile oyçokluğu ile kabul edildi.

Ulaş YURDAKUL
MECLİS BAŞKANI

Nuran BAŞKÜTÜK
KÂTİP ÜYE

Ramis ÖZEREN
KÂTİP ÜYE