

**FINDIKLI BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2018 YILI KESİN HESABI
PLAN BÜTÇE KOMİSYONU RAPORUDUR.**

KARAR TARİHİ : 07 /05/2019

KARAR SAYISI : 2

KONU : Belediyemiz 2018 yılı Kesin hesabı Hesabının incelenmesi.

Fındıklı Belediye Meclisimizin 10/04/2019 tarih ve 32 sayılı kararları ile oluşturulan Plan ve Bütçe komisyonumuza, yine belediye Meclisimizin 02/05/2019 tarih ve 38 sayılı kararları ile havale edilen Belediyemiz 2018 yılı Kesin Hesabını incelemek üzere 07/05/2018 tarihinde toplanıp, komisyon Başkan ve üyelerinin görev dağılımları belirlenerek,5018 sayılı Mali Kontrol Kanununun 42.maddesi,Kamu Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40.maddesi ile 5393 sayılı Belediye Kanununun 34/a ve 64.maddelerine istinaden inceledikten sonra aşağıdaki şekilde rapora bağlamıştır.

2018 YILI KESİN HESABI;

A- GELİRLER BÖLÜMÜ;

Belediyemizin 2018 yılı Kesin hesabının Gelirler bölümünün Encümende incelenmesi sonucunda ;

1- Belediyemizin 2018 yılı bütçesinde yer alan Vergi Gelirleri ödeneği için **1.176.610,00** TL gelir tahmininde bulunduğu, ilgili ödeneye 2017 yılından **558.942,23** TL'lik tahakkukun devretmiş olduğu,2018 yılı içinde **1.478.953.48** TL'lik tahakkukun yapılmış olduğu, 2018 yılı net tahakkukunun 2017 yılı devri ile birlikte **2.037.895,71** TL olarak gerçekleşmiş olduğu, bunun **1.379.717,63.** TL'lik kısmının tahsil edilmiş olduğu, geriye kalan **658.178,08.TL'lik** tahakkukun 2019 yılına devrettiği ve takibe alındığı tespit edildi.

2- Yine Belediyemizin 2018 yılı bütçesinde yer alan Teşebbüs ve Mülkiyet gelirleri ödeneğine **2.002.500,00** TL gelir tahmininde bulunduğu, aynı ödeneye 2017 yılından **548.448,81** TL tahakkuk devretmiş olduğu,2018 yılı içinde **3.289.888,13** TL'lik tahakkukun gerçekleştirildiği, 2018 yılı teşebbüs ve mülkiyet gelirleri net tahakkukunun **3.838.336,94** TL olarak gerçekleştiği, Bunun **3.241.269,37** TL'lik kısmının tahsil edildiği, geriye kalan **597.067,57** TL'lik tahakkukun 2019 yılına devrettiği ve takibe alındığı görüldü.

3- Belediyemiz 2018 yılı bütçesinde yer alan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler ödeneği için **1.772.000,00.** TL gelir tahmininde bulunduğu, 2018 yılı içinde **988.342,81** TL'lik tahakkukun gerçekleştiği ve bu miktarın tamamının tahsil edildiği görüldü.

4- Belediyemizin 2018 yılı bütçesinde yer alan Diğer gelirler ödeneği için **10.420.749.64** TL gelir tahmininde bulunduğu, aynı ödeneye 2017yılından **196.387,23** TL'lik tahakkukun devretmiş olduğu, 2018 yılı tahakkukunun ise **7.445.739,11** TL olarak gerçekleşmiş olduğu, devreden tahakkuk ile birlikte 2018 yılı diğer gelirler toplam tahakkukunun **7.642.126,34** TL olarak gerçekleştiği, bunun **7.382.569,61.** TL'lik kısmının tahsil edilmiş olduğu, geriye kalan **259.556,73.**TL'lik tahakkukun ise 2019 yılına devrettiği ve takibe alındığı görüldü.

5- Belediyemiz 2018 yılı gelir kesin hesabının gelir kısmının incelenmesi sonucunda vergi gelirlerinin %**67,70** oranında, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % **84,44** oranında, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerin %**100**,diğer gelirlerin % **96,60** oranında tahsil edilmiş olduğu ve tahakkuk tahsilat oranının % **90** olarak gerçekleştiği görüldü.

2018 yılı bütçesi ile tahmin edilen toplam **11.603.610,00.** TL belediye gelirlerine, yıl içinde verilen **3.758.749,64.** TL'lik ek ödenekle birlikte toplam **15.362.359,64.** TL gelir tahmininde bulunduğu, **2017** yılından devreden tahakkukun **1.303.778,27** TL olduğu, 2018 yılında gerçekleşen toplam tahakkuk miktarının **13.249.492,53** TL olduğu,2018 yılı toplam gelir tahakkukunun **14.553.270,80.** TL olarak gerçekleştiği, bunun **13.038.468,42.** TL'lik kısmının tahsil edilmiş olduğu, geriye kalan **1.514.802,38** TL lik tahakkukun 2019 yılına devretmiş olduğu görüldü.

Belediyemiz 320 bütçe emanet hesaplarında **1.065.650.56.TL** , 330- Alınan Depozito ve Teminatlar hesabı **246.693,33.TL**333-Diğer Emanetler hesabı **193.120,19TL**, 360- Ödenecek Vergi ve Fonlar hesabı **80.644,92.TL**, 361- ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri **17.780,27.TL**,362- Fonlar ve Diğer Kamu İdareleri aidatları hesabı **14.009,60.TL**

31.12.2018 tarih itibarı ile Emanete Toplam **1.717.898.87.TL** bulunduğu.

31.12.2018 tarih itibarı ile Banka mevcudumuzun **2.893.840,76.TL** olduğu.

KOMİSYON BAŞKANI: Belediyemiz 2018 yılı gelir kesin hesabının incelenmesi sonucunda devreden gelir tahakkuklarının takiplerinin yapılmış olduğu ve zamanaşımına uğramış tahakkukların bulunmadığı, görölerek Belediye Başkanlığımızın 2018 yılı gelir kesin hesap cetvellerinin kabulünü oylarınıza sunuyorum. Kabul edenler?

Komisyon üyeleri hep birlikte kabul dediler ve 2018 yılı gelir kesin hesap cetvelleri oy birliği ile kabul edildi.

KOMİSYON BAŞKANI: Sayın Komisyon üyeleri Belediyemizin 2018 yılı gelir kesin hesap cetvelleri oy birliği ile kabul edilmiştir. Şimdi belediyemizin 2018 yılı gider kesin hesap cetvellerinin incelenmesine geçiyorum.

B- GİDERLER BÖLÜMÜ :

1- 2018 yılı bütçesi ile Belediyemiz Özel Kalem Müdürlüğü harcama kalemlerine **1.033.280,00 TL**'lik ödenek verilmiş olduğu, yıl içinde ödenek durumu yeterli olmayacağı anlaşılan 01.05 tertibindeki diğer personel ödeneğine 20.000,00 TL,02.01 tertibindeki memurlar ödeneğine 50,00 TL, 03.05 tertibindeki Hizmet Alım Giderleri ödeneğine 7.000,00 TL07.01 Yurtiçi sermaye Transferleri ödeneğine 2.500,00 TL,04 Ekonomik Hizmetler 03.01 tertibinde yer alan Üretim Yönelik Mal ve Hizmet alımları ödeneğine 26.373,00 TL,03.02 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Ödeneğine 55.000,00 TL,03.04 tertibinde yer alan görev giderleri ödeneğine 8.500,00 TL olmak üzere toplam 119.423,00 TL muhtelif tarihlerdeki Encümen Kararları ile aktarma sureti ile eklendiği. Yine Aynı Müdürlüğün yıl içinde ödeneği fazla geleceği anlaşılan 05.04 Hane Halkına Yapılan transferler ödeneğinden 37.000,00 TL ve 04.03.05 Hizmet Alımları Ödeneğinden 103.700,00 TL olmak üzere toplam 140.700,00 TL Encümen Kararıyla aktarma sureti ile düşüldüğü ,yıl sonu itibarı ile Özel Kalem Müdürlüğü net ödeneğinin **1.012.003,00 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **921.947,82 TL**'lik kısmının kanunlara uygun olarak harcandığı, geriye kalan **90.055,18 TL**'lik ödeneğin yıl sonu itibarı ile iptal edildiği görüldü.

2- 2018 yılı bütçesi ile Belediyemiz Yazı İşleri Müdürlüğü harcama kalemleri ödenekleri için **356.373,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, yıl içinde ödenek durumu yeterli olmayacağı anlaşılan 02.01 tertibindeki memurlar ödeneğine 69,00 TL, 03.02 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme alımları ödeneğine 5.314,00 TL olmak üzere toplam 5383,00 TL Encümen Kararları ile aktarma suretiyle eklendiği, Yine Aynı Müdürlüğün yıl içinde ödeneği fazla geleceği anlaşılan 01.01 tertibindeki Memurlar ödeneğinden 2.869,00 TL,03.05 Tertibindeki Hizmet Alımları ödeneğinden 20.000,00 TL,05.01 tertibindeki görev zararları ödeneğinden 2.514,00 TL olmak üzere toplam 25.383,00 TL'lik ödeneğin Encümen Kararıyla Aktarma Suretiyle düşüldüğü, yıl sonu itibarı ile Yazı İşleri Müdürlüğü net ödeneğinin **336.373,00 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **310.736,09 TL**'lik kısmının kanunlara uygun olarak harcandığı, geriye kalan **25.636,91 TL**'lik ödeneğin yıl sonu itibarı ile iptal edildiği görüldü.

3- 2018 yılı Bütçesi ile Belediyemiz Mali İşler Müdürlüğü harcama kalemleri ödenekleri için **1.963.464,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, yıl içinde ödenek durumu yeterli olmayacağı anlaşılan 02 01 tertibindeki memurlar ödeneğine 25.000,00 TL,03 04 tertibindeki görev giderleri ödeneğine 61.000,00 TL ,05.03 tertibindeki kar amacı gütmeyen kuruluşlara yapılan transferler ödeneğine 84.200,00 TL,06.01 Tertibindeki Mamul Mal Alımları ödeneğine 40.000,00 TL olmak üzere toplam 210.200,00TL 'lik ödeneğin Encümen Kararları ile aktarma suretiyle eklendiği, öte yandan yine aynı müdürlüğün harcama kalemleri içindeki yılı içinde ödenek durumu fazla olacağı anlaşılan 04.02 tertibindeki diğer iç borç faiz giderleri ödeneğinden 52.664,00

TL,05.08 Gelirlerden Ayrılan Paylar Ödeneğinden 59.000,00TL,09.01 Personel Yedek Ödeneğinden 49.750,00 TL,09.06 Tertibindeki yedek ödenekten 821.124,00 TL olmak üzere toplam 982.538,00 TL'lik ödeneğin Encümen Kararları ile aktarma suretiyle düşüldüğü, Mali İşler Müdürlüğü yılsonu net ödeneğinin **1.191.126,00 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **1.085.186,75 TL**'lik kısmı kanunlara uygun olarak harcandığı, geriye kalan **105.939,25 TL**'lik ödeneğin ise yıl sonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

4- 2018 yılı bütçesi ile Belediyemiz Zabıta Müdürlüğü Harcama kalemleri ödenekleri için **3.633.895,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, yıl içinde ödenek durumu yetmeyeceği anlaşılan 01 03 tertibindeki işçiler ödeneğine 30.588,00 TL,02.01 tertibindeki memurlar ödeneğine 600,00 TL,02.03 işçiler tertibine 11.525,00 TL,03.04 tertibindeki Görev Giderleri ödeneğine 16.000,00 TL,03 05 hizmet alımları ödeneğine 803,00 TL,05.01 tertibindeki Görev Zararları ödeneğine 74.500,00 TL,06.01 tertibindeki Mamul Mal Alımları Ödeneğine 60.000,00 TL olmak üzere toplam 194.016,00 TL Encümen Kararları ile aktarma suretiyle eklendiği, yine aynı müdürlüğün harcama kalemleri içerisinde yılı içinde ödenek durumu fazla geleceği anlaşılan 01 03 tertibindeki işçiler ödeneğinden 60.000,00 TL,01.04.tertibindeki Geçici Personel Ödeneğinden 400.000,00 TL,02.04 Geçici Personel Ödeneğinden 285.500,00 TL olmak üzere toplam 745.500,00 TL'lik ödeneğin Encümen Kararları ile Aktarma sureti ile düşüldüğü, Zabıta Müdürlüğü harcama kalemleri yıl sonu net ödeneğinin **3.082.411,00 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **2.953.756,70 TL**'lik kısmının harcandığı, geriye kalan **128.654,30 TL**'lik ödeneğin yıl sonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

5- Belediyemiz 2018 yılı bütçesi ile Belediyemiz İmar Müdürlüğü harcama kalemleri ödenekleri için **245.008,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, yıl içinde ödenek durumu yetmeyeceği anlaşılan 06.01 tertibindeki Mamul Mal Alımları ödeneğine 30.000,00 TL,06.04 tertibindeki gayrimenkul alımları ve kamulaştırılması ödeneğine 10.000,00 TL olmak üzere toplam 40.000,00 TL Encümen kararıyla aktarma sureti ile ödenek eklendiği, yine aynı müdürlüğün harcama kalemleri içerisinde yılı içinde ödenek durumu fazla geleceği anlaşılan 03.05 tertibindeki hizmet alımları ödeneğinden **60.000,00 TL**,06.07 gayrimenkul büyük onarım giderleri ödeneğinden **10.000,00 TL** olmak üzere toplam **70.000,00 TL**'lik ödeneğin Encümen Kararı ile düşüldüğü, İmar müdürlüğü yılsonu net ödeneğinin **215.008,00 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **154.544,18 TL**'lik kısmının kanunlara uygun olarak yılı içinde harcandığı, geriye kalan **60.463,82 TL**'lik ödeneğin yılsonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

6- Belediyemiz 2018 yılı Bütçesi ile **Fen İşleri Müdürlüğü** harcama kalemleri ödenekleri için toplam **4.371.590,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, Belediyemiz Sahil Parkı Yapımı işi ile ilgili olarak 2017 yılından gelecek yıllarda devam edecek işler kapsamında 06.05 Gayrimenkul Sermaye Giderleri ödeneğine **3.249.000,00 TL**'lik ödenek devir geldiği, 2018 yılında meclis kararıyla yapılan **ek bütçe ile** 03.02 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları ödeneğine **500.000,00 TL**, 03.05 Hizmet Alımları ödeneğine **300.000,00 TL**, 06 01 Tertibindeki Mamul Mal Alımları Ödeneğine **350.000,00 TL**,06.05 tertibindeki Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri ödeneğine **2.608.749,64 TL** olmak üzere toplam **3.758.749,64 TL** ek ödenek verildiği, yine yıl içinde ödenek durumu yeterli olmayacağı anlaşılan, 01.02 Sözleşmeli Personel harcama kalemine 28.300,00 TL,01 03 işçiler ödeneğine **10.017,00 TL**,02 02 Sözleşmeli Personel ödeneğine 1.500,00 TL,02 03 İşçiler ödeneğine **17.314,00 TL**,03.02 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları ödeneğine **143.192,00 TL**,03 04 Görev Giderleri ödeneğine **4.000,00 TL**,03.07 Mamul Mal Gayri maddi hak alım bakım onarım giderleri ödeneğine **81.076,00 TL**,03.09 Tedavi ve Cenaze giderleri ödeneğine **17.000,00 TL**,05.01 Görev Zararları ödeneğine **8.000,00 TL**,06.01 Mamul Mal Alımları ödeneğine **707.000,00 TL**,06.05 Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri Ödeneğine **541.000,00 TL** olmak üzere toplam **1.558.399,00 TL**'lik ödeneğin Encümen Kararıyla Aktarma sureti ile eklendiği, öte yanda yine aynı müdürlüğün harcama kalemleri içerisinde yılı içinde ödenek durumu fazla geleceği anlaşılan 01.01 memurlar Ödeneğinden **61.000,00 TL**,01.03 işçiler ödeneğinden **32.300,00 TL**,02.01.Memurlar ödeneğinden **11.000,00 TL**,06.07 Gayrimenkul Büyük onarım giderleri ödeneğinden **59.000,00 TL** olmak üzere toplam **163.300,00 TL**'lik ödeneğin Encümen Kararları ile Aktarma sureti ile düşüldüğü, Fen İşleri Müdürlüğü harcama kalemleri yılsonu net ödeneğinin **12.774.438,64 TL** olarak gerçekleştiği, yıl içinde **12.239.203,39 TL**'lik kısmının harcandığı,

185.235,25. TL'lik ödeneğin yıl sonunda iptal edildiği ve **350.000,00.** TL'lik ödeneğin 2019 yılına devrettiği görüldü.

Belediyemizin 2018 yılı idare ve kesin hesabının giderler bölümünün incelenmesi sonucu,2018 yılı bütçesin ile verilen ödenek miktarının **11.603.610,00 TL** olduğu, **2017** yılından **3.249.000,00 TL** ödenek devir geldiği, **2018** yılı içinde **3.758.749.64 TL'lik** ek ödenek verildiği, 2018 yıl sonu itibari ile net bütçe ödeneği toplamının **18.611.359,64 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **17.665.374,93.TL'lik** kısmının harcadığı, **595.984,71.TL'lik** kısmının yıl sonu itibari ile iptal edildiği ve **350.000,00 TL'lik** ödeneğin 2019 yılına devrettiği görüldü.

KOMİSYON BAŞKANI: Sayın arkadaşlar **2018** yılı bütçe gider kesin hesabını incelemiş bulunmaktayız. Belediyemizin **2018** yılı kesin hesabının komisyonumuzca yapılan incelenmesinde ödemelerin evrak belgelerini karşılaştırılarak ihalelerin gözden geçirilmesine, ondan sonra kesin kararın verilmesine, hazırladığımız raporun Belediye meclisinde görüşülerek ele alınması uygun görülmüştür. 07.05.2019

Komisyon Başkanı
Muhsin ŞENTÜRK

Üye
Ali Fikri SAATÇI

Üye
İbrahim SARIMUSTAFAOĞLU