

**FINDIKLI BELEDİYE BAŞKANLIĞI 2019 YILI KESİN HESABI
PLAN BÜTÇE KOMİSYONU RAPORUDUR.**

KARAR TARİHİ : 16 /07/2020

KARAR SAYISI : 1

KONU : Belediyemiz 2019 yılı Kesin hesabı Hesabının incelenmesi.

Fındıklı Belediye Meclisimizin 02/01/2020 tarih ve 2 sayılı kararları ile oluşturulan Plan ve Bütçe komisyonumuza, yine belediye Meclisimizin 03/07/2020 tarih ve 34 sayılı kararları ile havale edilen Belediyemiz 2019 yılı Kesin Hesabını incelemek üzere 16/07/2020 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.

2019 YILI KESİN HESABI;

A- GELİRLER BÖLÜMÜ;

Belediyemizin 2019 yılı Kesin hesabının Gelirler bölümünün plan ve bütçe komisyonumuzca incelenmesi sonucunda ;

1- Belediyemizin 2019 yılı bütçesinde yer alan Vergi Gelirleri ödeneği için 1.522.110,00 TL gelir tahmininde bulunulduğu, ilgili ödeneye 2018 yılından 658.178,08 TL'lik tahakkukun devretmiş olduğu,2019 yılı içinde 1.550.102,21 TL'lik tahakkukun yapılmış olduğu,2019 yılı net tahakkukunun 2018 yılı devri ile birlikte 2.208.280,29 TL olarak gerçekleşmiş olduğu, bunun 1.444.632,61 TL'lik kısmının tahsil edilmiş olduğu,2.226,48 TL tahsilattan red ve iade edildiği, geriye kalan 763.647.68 TL'lik tahakkukun 2020 yılına devrettiği ve takibe alındığı tespit edildi.

2- Yine Belediyemizin 2019 yılı bütçesinde yer alan Teşebbüs ve Mülkiyet gelirleri ödeneğine 1.966.500,00 TL gelir tahmininde bulunulduğu, aynı ödeneye 2018 yılından 597.067,57 TL tahakkuk devretmiş olduğu,2019 yılı içinde 2.401.861,53 TL'lik tahakkukun gerçekleştirildiği,2019 yılı teşebbüs ve mülkiyet gelirleri net tahakkukunun 2.998.929,10 TL olarak gerçekleştiği, bunun 2.416.159,90 TL'lik kısmının tahsil edildiği, geriye kalan 582.769,20 TL'lik tahakkukun 2020 yılına devrettiği ve takibe alındığı görüldü.

3- Belediyemiz 2019 yılı bütçesinde yer alan Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler ödeneği için 1.851.000,00 TL gelir tahmininde bulunulduğu, 2019 yılı içinde 1.453.459,77 TL'lik tahakkukun gerçekleştiği ve bu miktarın tamamının tahsil edildiği görüldü.

4- Belediyemizin 2019 yılı bütçesinde yer alan Diğer gelirler ödeneği için 8.377.00.00 TL gelir tahmininde bulunulduğu, aynı ödeneye 2018 yılından 259.556,73 TL'lik tahakkukun devretmiş olduğu,2019 yılı tahakkukunun ise 8.326.782,01 TL olarak gerçekleşmiş olduğu, devreden tahakkuk ile birlikte 2019 yılı diğer gelirler toplam tahakkukunun 8.586.338,74 TL olarak gerçekleştiği, bunun 8.344.941,87 TL'lik kısmının tahsil edilmiş olduğu, geriye kalan 241.396,87 TL'lik tahakkukun ise 2020 yılına devrettiği ve takibe alındığı görüldü.

5- Belediyemiz 2019 yılı gelir kesin hesabının gelir kısmının incelenmesi sonucunda vergi gelirlerinin %65,42 oranında, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 80,57 oranında, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirlerin %100, diğer gelirlerin % 97,19 oranında tahsil edilmiş olduğu ve tahakkuk tahsilat oranının yaklaşık % 90 olarak gerçekleştiği görüldü.

2019 yılı bütçesi ile toplam 13.707.110,00 TL gelir tahmininde bulunulduğu,2018 yılından devreden tahakkukun 1.514.802,38 TL olduğu, 2019 yılında gerçekleşen toplam tahakkuk miktarının 13.847.205,52 TL olduğu, bir önceki yıldan gelen devir ile birlikte 2019 yılı toplam gelir tahakkukunun 15.362.007,90 TL olarak gerçekleştiği, bunun 13.774.194,15 TL'lik kısmının tahsil edilmiş olduğu ve geriye kalan 1.587.813.75 TL' lik tahakkukun 2020 yılına devretmiş olduğu görüldü.

KOMİSYON BAŞKANI: Belediyemiz 2019 yılı gelir kesin hesabının incelenmesi sonucunda devreden gelir tahakkuklarının takiplerinin yapılmış olduğu ve zamanaşımına uğramış tahakkukların bulunmadığı görülmektedir, Belediye Başkanlığımızın 2019 yılı gelir kesin hesap cetvellerinin kabulünü oylarınıza sunuyorum. Kabul edenler?

Komisyon üyeleri hep birlikte kabul dediler ve 2019 yılı gelir kesin hesap cetvelleri oy birliği ile kabul edildi.

KOMİSYON BAŞKANI: Sayın Komisyon üyeleri Belediyemizin 2019 yılı gelir kesin hesap cetvelleri oy birliği ile kabul edilmiştir. Şimdi belediyemizin 2019 yılı gider kesin hesap cetvellerinin incelenmesine geçiyorum.

B- GİDERLER BÖLÜMÜ :

1- 2019 yılı bütçesi ile Belediyemiz Özel Kalem Müdürlüğü harcama kalemlerine **995.311,00 TL**'lik ödenek verilmiş olduğu, yıl içinde ödenek durumu yeterli olmayacağı anlaşılan 03.05 tertibindeki hizmet alımları giderlerine **700.000,00 TL ek ödenek** verildiği, yine yıl içinde ödenek durumu yetmeyeceği anlaşılan 01 01 tertibindeki memurlar ödeneğine 14.213,69 TL, 02 01 tertibindeki Memurlar ödeneğine 7.677,80 TL, 03 01 tertibindeki üretime yönelik mal ve malzeme alımları ödeneğine 4.000,00 TL, 03 02 tertibindeki Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme alımları ödeneğine 31.804,15 TL, 03 03 tertibindeki yolluklar ödeneğine 24.146,95 TL, 03 04 tertibindeki görev giderleri ödeneğine 9.797,44 TL, 03 05 tertibindeki Hizmet Alımları ödeneğine 100.000,00 TL, 03 06 tertibindeki temsil ve tanıtım giderleri ödeneğine 338.528,78 TL, 03 07 tertibindeki Menkul mal Gayri maddi hak alım bakım ve onarım giderleri ödeneğine 30.000,00 TL 06 01 tertibindeki Mamul mal alımları ödeneğine 195.000,00 TL, 06 03 Tertibindeki gayri maddi hak alımları ödeneğine 28.000,00 TL, 04- 03 01 Tertibindeki Üretime Yönelik mal ve malzeme alımları ödeneğine 69.616,69 TL olmak üzere toplam **852.785,50 TL** 'lik ödeneğin Encümen Kararları ile Aktarma sureti ile eklendiği. Yine Aynı Müdürlüğün yıl içinde ödeneği fazla geleceği anlaşılan 03.05 tertibindeki Hizmet Alımları ödeneğinden 347.450,00 TL, 03 02 tertibindeki Tüketime yönelik mal ve malzeme alımları ödeneğinden 20,00 TL olmak üzere toplam **347.470,00 TL**'lik ödeneğin Encümen kararları ile Aktarma sureti ile düşüldüğü, yıl sonu itibari ile Özel Kalem Müdürlüğü net ödeneğinin **2.200.626,50 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **2.086.649,72 TL**'lik kısmının kanunlara uygun olarak harcandığı, geriye kalan **113.976,78 TL**'lik ödeneğin yıl sonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

2- 2019 yılı bütçesi ile Belediyemiz Yazı İşleri Müdürlüğü harcama kalemleri ödenekleri için **401.857,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, yıl içinde ödenek durumu yeterli olmayacağı anlaşılan 01.01 tertibindeki memurlar ödeneğine 26.741,30 TL, 02.01 tertibindeki memurlar ödeneğine 937,56 TL olmak üzere toplam 27.678,86 TL'lik ödeneğin Encümen Kararları ile Aktarma sureti ile eklendiği, yine Aynı Müdürlüğün yıl içinde ödeneği fazla geleceği anlaşılan 01.05 tertibindeki Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara yapılan transferler ödeneğinden 79.000,00 TL'lik ödeneğin Encümen Kararıyla Aktarma Suretiyle düşüldüğü, yıl sonu itibari ile Yazı İşleri Müdürlüğü net ödeneğinin **350.535,86 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **272.076,89 TL**'lik kısmının kanunlara uygun olarak harcandığı, geriye kalan **78.458,97 TL**'lik ödeneğin yıl sonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

3- 2019 yılı Bütçesi ile Belediyemiz Mali İşler Müdürlüğü harcama kalemleri ödenekleri için **2.539.840,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, yıl içinde ödenek durumu yeterli olmayacağı anlaşılan 01 01 tertibindeki memurlar ödeneğine 38.389,37 TL, 02 01 tertibindeki memurlar ödeneğini 25.272,09 TL, 03 04 tertibindeki görev giderleri ödeneğine 37.000,00 TL, 03.05 tertibindeki hizmet alımları ödeneğine 9.766,02 TL, 05.01 Tertibindeki görev zararları ödeneğine 93.500,00 TL, 08 01 tertibindeki Yurtiçi borç verme ödeneğine 205.000,00 TL olmak üzere toplam 408.927,48 TL'lik ödeneğin Encümen Kararları ile aktarma suretiyle eklendiği, öte yandan yine aynı müdürlüğün harcama kalemleri içindeki yıl içinde ödenek durumu fazla olacağı anlaşılan 03.07 tertibindeki Menkul mal gayri maddi hak alım bakım onarım giderleri ödeneğinden 32.127,48 TL, 04

02 tertibindeki diğer iç borç faiz giderleri, ödeneğinden 282.781,06 TL, 05 03 tertibindeki kar gütmeyen kuruluşlara yapılan transferler ödeneğine 168.599,15 TL, 09 01 Personel yedek ödeneğinden 43863,03 TL, 09 06 tertibindeki yedek ödenekten 1.151.744,36 TL olmak üzere toplam 1.679.115,08 TL'lik ödeneğin Encümen Kararları ile aktarma suretiyle düşüldüğü, Mali İşler Müdürlüğü yılsonu net ödeneğinin **1.269.652,40 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **1.030.262,64 TL**'lik kısmı kanunlara uygun olarak harcadığı, geriye kalan **239.389,76 TL**'lik ödeneğin ise yıl sonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

4- 2019 yılı bütçesi ile Belediyemiz Zabıta Müdürlüğü Harcama kalemleri ödenekleri için **3.736.309,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, yıl içinde ödenek durumu yetmeyeceği anlaşılan 01 01 tertibindeki memurlar ödeneğine 91.000,00 TL, 01 03 tertibindeki işçiler ödeneğine 74.969,93 TL, 02.01 tertibindeki memurlar ödeneğine 2.902,89 TL, 03.04 tertibindeki görev giderleri ödeneğine 1.000,00 TL, 03 05 tertibindeki hizmet alımları ödeneğine 456.059,90 TL, 03.07 tertibindeki menkul mal gayri maddi hak alım bakım onarım giderleri ödeneğine 26.657,53 TL, 06 01 Mamul mal alımları ödeneğine 88.500,00 TL, 04- 01 02 tertibindeki sözleşmeli personel giderleri ödeneğine 8,90 TL olmak üzere toplan **741.099,15 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 372.000,00 TL, 01.04.tertibindeki Geçici Personel Ödeneğinden 482.811,73 TL olmak üzere toplam 854.811,73 TL'lik ödeneğin Encümen Kararları ile Aktarma sureti ile düşüldüğü, Zabıta Müdürlüğü harcama kalemleri yıl sonu net ödeneğinin **3.622.596,42 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **3.304.033,24 TL**'lik kısmının harcadığı, geriye kalan **318.563,18 TL**'lik ödeneğin yıl sonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

5- Belediyemiz 2019 yılı bütçesi ile Belediyemiz İmar Müdürlüğü harcama kalemleri ödenekleri için **243.963,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, yıl içinde ödenek durumu yetmeyeceği anlaşılan 01.01 tertibindeki memurlar ödeneğine 16.949,32 TL, 02 01 tertibindeki memurlar ödeneğine 413,71 TL, 06 04 gayrimenkul alımları ve kamulaştırma giderleri ödeneğine 30.000,00 TL olmak üzere toplam **47.363,03 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 16.500,00 TL'lik ödeneğin Encümen Kararı ile düşüldüğü, İmar müdürlüğü yılsonu net ödeneğinin **274.826,30 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **126.914,11 TL**'lik kısmının kanunlara uygun olarak yılı içinde harcadığı, geriye kalan **147.911,92 TL**'lik ödeneğin yılsonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

6- Belediyemiz 2019 yılı Bütçesi ile Fen İşleri Müdürlüğü harcama kalemleri ödenekleri için toplam **5.789.830,00 TL**'lik gider tahmininde bulunulduğu, Belediyemiz Sahil Parkı Yapımı işi ile ilgili olarak 2018 yılından gelecek yıllarda devam edecek işler kapsamında 06.05 Gayrimenkul Sermaye Giderleri ödeneğine **350.000,00 TL**'lik ödenek devir geldiği, 2019 yılında meclis kararıyla yapılan **ek bütçe ile** 06.01 tertibindeki Mamul Mal Alımları ödeneğine 200.000,00 TL, 06.05 tertibindeki Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri ödeneğine 600.000,00 TL olmak üzere toplam **800.000,00 TL ek ödenek verildiği**, yine yıl içinde ödenek durumu yeterli olmayacağı anlaşılan, 01 01 tertibindeki memurlar ödeneğine 35.000,00 TL, 01.02 Sözleşmeli Personel harcama kalemine 130.002,03 TL, 01 03 işçiler ödeneğine 96.240,57 TL, 01 05 tertibindeki diğer personel ödeneğine 150,00 TL, 02 01 tertibindeki memurlar ödeneğine 904,55 TL, 02 02 tertibindeki Sözleşmeli Personel ödeneğine 9.613,50 TL, 03 01 tertibindeki üretime yönelik mal ve malzeme alımları ödeneğine 42.039,14 TL, 03.02 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları ödeneğine 268.964,77 TL, 03 05 tertibindeki hizmet alımları ödeneğine 531.255,96 TL, 03.07 Mamul Mal Gayri maddi hak alım bakım onarım giderleri ödeneğine 20.291,21 TL, 03 08 tertibindeki Gayrimenkul mal bakım ve onarım giderleri ödeneğine 136.416,88 TL, 05.03 tertibindeki kar amacı gütmeyen kuruluşlara yapılan transferler ödeneğine 1.081,06 TL, 06 01 Tertibindeki mamul mal alımları ödeneğine 88.500,00 TL, 06 05 tertibindeki Gayrimenkul Sermaye giderleri ödeneğine 140.000,00 TL, 06 07 tertibindeki gayrimenkul büyük onarım giderleri ödeneğine 11.000,00 TL olmak üzere toplam 1.511.459,67 TL'lik ödeneğin Encümen Kararıyla Aktarma sureti ile eklendiği, öte yanda yine aynı müdürlüğün harcama kalemleri içerisinde yılı içinde ödenek durumu fazla geleceği anlaşılan 01.03 tertibindeki 442.000,00 TL, 02 03 tertibindeki işçiler ödeneğinden 50.416,88 TL, 03.09. tertibindeki tedavi ve cenaze giderleri ödeneğine 3.000,00 TL, 06 07 tertibindeki Gayrimenkul büyük onarım giderleri ödeneğine 117.000,00 TL olmak üzere toplam 612.416,88 TL'lik ödeneğin Encümen Kararları ile Aktarma sureti ile

düşüldüğü, Fen İşleri Müdürlüğü harcama kalemleri yılsonu net ödeneğinin **7.838.872,79 TL** olarak gerçekleştiği, yıl içinde **7.442.600,38 TL**'lik kısmının harcandığı,**108.272,415 TL**'lik ödeneğin yıl sonunda iptal edildiği ve **62.000,00 TL**'lik ödeneğin 2020 yılına devrettiği görüldü.

Belediyemizin 2019 yılı idare ve kesin hesabının giderler bölümünün incelenmesi sonucu,2019 yılı bütçesin ile verilen toplam ödenek miktarının **13.707.110,00 TL** olduğu,2018 yılından **350.000,00 TL** ödenek devir geldiği,2019 yılı içinde **1.500.000.00 TL**'lik ek ödenek verildiği, 2019 yıl sonu itibari ile net bütçe ödeneği toplamının **15.557.110,00 TL** olarak gerçekleştiği, bunun **14.262.536,98 TL**'lik kısmının harcandığı,**1.006.573,02 TL**'lik kısmının yıl sonu itibari ile iptal edildiği görüldü.

KOMİSYON BAŞKANI: Sayın arkadaşlar 2019 yılı bütçe gider kesin hesabını incelemiş bulunmaktayız. 2019 yılı bütçe gider kesin hesabının kabulünü oylarınıza sunuyorum? Kabul edenler.

Komisyon Üyeleri hep birlikte kabul dediler ve 2019 yılı bütçe gider kesin hesabı oy birliği ile kabul edildi.

Belediyemizin 2019 yılı idare ve kesin hesabı incelenmesi sonucu, gelir kesin hesabının **13.038.468,42 TL** olarak, gider kesin hesabının **14.262.536,98 TL** olduğu görülüp, 5018 sayılı Mali Kontrol Kanununun 42.maddesi, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40.maddesi ile 5393 sayılı Belediye Kanununun 34/a ve 64.maddelerine istinaden komisyonumuzca incelemesi tamamlanarak Belediye Meclisine sunulmasına oy birliği ile karar verildi. 16/07/2020

Muhsin ŞENTÜRK
Komisyon Başkanı

Ali Fikri SAATÇI
Üye

İbrahim SARIMUSTAFAOĞLU
Üye