

T.C
SAKARYA SERDİVAN
BELEDİYE MECLİSİ

Karar No : 23
Karar Trh : 07.05.2019

Özü: 2018 Mali Yılı Kesin Hesabı.

2019 YILININ 1. DÖNEM, 3.TOPLANTISININ, 1. BİRLEŞİMİNİN
1. OTURUMUNA AİT KARAR
07.05.2019

Belediye Meclisi, Meclis Başkanı Yusuf ALEMDAR'ın Başkanlığında, seçilmiş üyeler Rıdvan ELTURAN, Adem KÜMBET, Selvet KARAOĞLU, Cemil KOCACIK, Soner YILDIZ, Hüseyin HALDIZOĞLU, Ahmet ÇALIŞKAN, Şehime KAYA, Serhat YAVUZ GİRTİ, Yusuf KARACA, Köksal SALTİK, Adnan PALA, Hüseyin BAYRAKTAR, Adem KIYAK, Muhammed SANDIKÇI, Mehmet KOCABAY, İbrahim SINIRCI, Ercüment BERBER, Selahattin YILDIRIM, İdiris SÜMBÜL, Hilmi ŞİMŞEK, Kadir KINALI, Yıldırım BAŞLI, Yunus SALTİK, Şaban KOLUDRA, Feti CİN, Sabahattin BAYHAN, Sinan BAL, Vedat GÜLDEN ve Şükrü BİLGİN'in iştirakiyle gündemdeki konuları karara bağlamak üzere 07.05.2019 Salı günü saat 14.00'te Meclis Salonunda toplandı.

Belediye Meclisinin 02.05.2019 gün 22 sayılı kararı ile Plan ve Bütçe Komisyonuna havale edilen; 2018 Mali Yılı Kesin Hesabının 5393 Sayılı Belediye Kanunu ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin ilgili maddelerine uygun olarak düzenlendiğinin komisyonca tespit edildiğine dair tanzim edilen 06.05.2019 tarihli Plan ve Bütçe Komisyon Raporu Mecliste okundu, tetkik ve müzakeresinden sonra gereği düşünüldü.

KARAR: Belediyemizin 2018 Mali Yılı Gelir ve Gider bütçesi denk olmak üzere 100.000.000,00 TL ye bağlandığı, Gider Kesin Hesabının 95.129.348,68 TL olduğu kullanılmayan 4.870.651,32 TL ödeneğin iptal edildiği Gelir Kesin Hesabının 77.500.127,37 TL olarak gerçekleştiği görülmüştür.

GİDER KESİN HESABI :

Gider bütçesi 100.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiş olup 95.129.348,68 TL olarak gerçekleşmiştir. Geriye kalan 4.870.651,32 TL ödenek yılsonunda iptal edilmiştir. 2018 Yılı Giderler toplamının, toplam bütçeye göre gerçekleşme oranı % 95,13'dür.

Kurumsal sınıflandırmaya göre Serdivan Belediyesi'nin müdürlükler bazında kesin hesap bilgileri aşağıdaki tabloda gösterildiği şekilde gerçekleşmiştir.

KURUMSAL SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2018 YILI GİDER KESİN HESABI				
MÜDÜRLÜK ADI	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	YILI HARCAMASI	İPTAL EDİLEN ÖDENEK
02 ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	6.365.000,00	7.880.000,00	7.857.623,88	22.376,12
05 İNSAN KAYN. VE EĞİTİM MÜD.	5.013.000,00	5.345.000,00	5.343.068,11	1.931,89

18	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	976.000,00	976.000,00	933.010,80	42.989,20
30	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	29.995.000,00	33.295.000,00	32.582.887,65	712.112,35
31	İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	2.399.000,00	2.108.500,00	1.957.511,60	150.988,40
32	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	17.212.000,00	8.215.500,00	6.059.276,48	2.156.223,52
33	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	1.392.000,00	1.546.000,00	1.529.129,07	16.870,93
34	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	26.842.000,00	32.047.500,00	31.510.639,13	536.860,87
35	ETÜT PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	1.395.000,00	845.000,00	587.186,51	257.813,49
36	RUHSAT VE DENETİM MÜDÜRLÜĞÜ	319.000,00	329.000,00	324.783,36	4.216,64
37	EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	4.330.000,00	3.500.500,00	3.212.283,80	288.216,20
38	BASIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	1.324.000,00	1.774.000,00	1.406.265,66	367.734,34
39	İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	2.438.000,00	2.138.000,00	1.825.682,63	312.317,37
TOPLAM		100.000.000,00	100.000.000,00	95.129.348,68	4.870.651,32

Kurumsal Bazda Müdürlüklere Tahsis Edilen Ödeneklerin Gerçekleşme Oranları :

Özel Kalem Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 123, İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 107, Yazı İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 96, Fen İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 109, İmar ve Şehircilik Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 82, Mali Hizmetler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 35, Zabıta Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı %110, Temizlik İşleri Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 117, Etüt Proje Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 42, Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 102, Emlak ve İstimlak Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 74, Basın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı %106, İşletme ve İştirakler Müdürlüğü ödeneğinin gerçekleşme oranı % 75' dir.

2018 Mali Yılı Bütçesi Gider Kesin Hesabının Fonksiyonel Sınıflandırmaya göre açıklamaları aşağıdaki tabloda gösterildiği gibi gerçekleşmiştir.

FONKSİYONEL SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2018 YILI GİDER KESİN HESABI					
	AÇIKLAMASI	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	NET BÜTÇE ÖDENEĞİ	YILI HARCAMASI	İPTAL EDİLEN ÖDENEK
01	GENEL KAMU HİZM	33.647.000,00	26.657.500,00	23.749.710,92	2.907.789,08

03	KAMU DÜZ. VE GÜV.HIZM.	1.392.000,00	1.546.000,00	1.529.129,07	16.870,93
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZM	29.995.000,00	33.295.000,00	32.582.887,65	712.112,35
05	ÇEVRE KORUMA HİZM	26.842.000,00	32.047.500,00	31.510.639,13	536.860,87
06	İSKAN VE TOPL. REF. HİZ	8.124.000,00	6.454.000,00	5.756.981,91	697.018,09
TOPLAM		100.000.000,00	100.000.000,00	95.129.348,68	4.870.651,32

2018 Mali Yılı Bütçesi Gider Kesin Hesabının Ekonomik Sınıflandırmaya göre açıklamaları aşağıdaki tabloda gösterildiği gibi gerçekleşmiştir.

KURUMSAL KOD	Düzeyi	Kodu	AÇIKLAMA	2018 Yılı Bütçesi	2018 Yılı Harcanan	Gerçekleşme Oranları %
	I	46	BELEDİYE			
	II	54	SAKARYA İLİ			
	III	53	SERDİVAN BELEDİYESİ			
	IV					
Kodu	AÇIKLAMA					
01	PERSONEL GİDERLERİ			14.907.878,00	13.388.372,87	90
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ			2.125.368,00	1.953.634,15	92
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ			43.882.859,00	47.695.608,11	109
04	FAİZ GİDERLERİ			2.500.000,00	1.435.152,58	57
05	CARİ TRANSFERLER			2.097.300,00	1.864.384,41	89
06	SERMAYE GİDERLERİ			24.486.625,00	28.771.358,65	117
07	SERMAYE TRANSFERLERİ			0	20.837,91	
09	YEDEK ÖDENEKLER			10.000.000,00	0,00	0
GENEL TOPLAM				100.000.000,00	95.129.348,68	95

GELİR KESİN HESABI :

Serdivan Belediyesi 2018 Mali Yılı Gelir Bütçesi 100.000.000,00 TL denk bağlanmış, 2017 yılından devir eden tahakkuk artıkları 7.444.800,85 TL'dir. 2018 yılı net tahsilatı 77.500.127,37 TL olup, tahmin edilen bütçeye göre gerçekleşme oranı %77,50 olarak gerçekleşmiştir. Gelecek yıla devir eden tahakkuk toplamı 9.129.701,64 TL'dir.

2018 Mali Yılı Gelir Bütçesi Ekonomik Sınıflandırmanın 1. düzeyine göre gerçekleşme oranları ve açıklamaları tablo olarak aşağıda gösterilmiştir;

2018 YILI GELİR KESİN HESABI							
AÇIKLAMA		BÜTÇE TAHMİNİ	DEVREDEN GELİR	YILI TAHAKKUKU	TOPLAM TAHAKKUK	YILI TAHSİLATI	DEVREDEN TAHAKKUK
01	VERGİ GELİRLERİ	50.602.279,15	6.504.573,90	28.301.679,06	34.806.252,96	28.097.280,53	6.708.972,43
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	3.336.787,46	210.930,85	8.367.667,02	8.578.597,87	7.079.230,47	1.499.367,40
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARD. İLE ÖZEL GELİRLER	417.133,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	DİĞER GELİRLER	38.267.617,15	729.296,10	42.396.682,08	43.125.978,18	42.204.616,37	921.361,81
06	SERMAYE GELİRLERİ	7.626.183,05	0,00	119.000,00	119.000,00	119.000,00	0,00
09	RED VE İADELER(-)	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOPLAM		100.000.000,00	7.444.800,85	79.185.028,15	86.629.829,01	77.500.127,37	9.129.701,64

2018 Mali Yılı Gelir Bütçesi 2. Düzeye Göre Gerçekleşme oranları aşağıda gösterilmiştir;

GELİRİN KODU			2018 YILI BÜTÇE TAHMİNİ	2018 YILI GELİRİ	2018 GERÇEKLEŞME %
I	II		TL.	TL.	
01		VERGİ GELİRLERİ	50.602.279,15	28.097.280,53	56
	2	MÜLKİYET ÜZERİNDEN ALINAN VERGİLER	19.067.343,75	12.545.999,20	66
	3	DÂHİLDE ALINAN MAL VE HİZMET VERGİSİ	3.627.916,85	2.696.608,95	74
	6	HARÇLAR	27.906.990,95	12.854.672,38	46
	9	BAŞKA YERDE SINIFLANDIRILMAYAN VERGİLER	27,60	0,00	0
03		TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ	3.336.787,46	7.079.230,47	212
	1	MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ	813.581,08	4.779.263,46	587

	4	KURUMLAR HASILATI	2.847,40	0,00	0
	6	KİRA GELİRLERİ	2.520.358,98	2.299.967,01	91
04		ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	417.133,19	0	0
	1	YURT DIŞINDAN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	144,90	0,00	0
	3	DİĞER İDARELERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	112.428,03	0,00	0
	4	KURUMLARDAN VE KİŞİLERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	38.425,53	0,00	0
	5	PROJE YARDIMLARI	266.134,73	0,00	0
05		DİĞER GELİRLER	38.267.617,15	42.204.616,37	110
	1	FAİZ GELİRLERİ	142.314,80	0	0
	2	KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR	33.914.738,00	34.791.822,78	103
	3	PARA CEZALARI	2.621.588,60	1.257.644,26	48
	9	DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	1.588.975,75	6.155.149,33	387
06		SERMAYE GELİRLERİ	7.626.183,05	119.000,00	02
	1	TAŞINMAZ SATIŞ GELİRLERİ	7.626.183,05	119.000,00	02
	2	TAŞINIR SATIŞ GELİRLERİ	199.239,80	0,00	0
09		RED VE İADELER (-)	-250.000,00	0,00	0
	1	VERGİ GELİRLERİ	-195.000,00	0,00	0
	5	DİĞER GELİRLER	-55.000,00	0,00	0
		TOPLAM	100.000.000,00	77.500.127,37	77,50

Belediye Kanunu'nun 64. maddesi ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40. ve 41. maddelerine istinaden Mali Hizmetler Müdürlüğünce hazırlanan 2018 Mali Yılı Kesin Hesabı, yapılan işaretle oylamada Şaban KOLUDRA, Feti CİN, Sabahattin BAYHAN, Sinan BAL, Vedat GÜLDEN, Şükrü BİLGİN'in çekimser oylarına karşılık oyçokluğu ile kabul edildi.

Yusuf ALEMDAR
Meclis Başkanı

Muhammed SANDIKÇI
Meclis Katibi

Serhat Yavuz GİRTİ
Meclis Katibi

İşbu karar, gereği yapılmak üzere Belediye Başkanlığı'na sunulur. 07.05.2019

Yusuf ALEMDAR
Belediye Başkanı