

Karar Tarihi : 10.05.2019
Karar No : 39

Kararın Özü: 2018 mali yılı bütçe kesin hesabı.

Belediye Meclisini
Teşkil Eden Üyeler

EMEL TIĞLI-MARGARİT DİKME-NEBAHAT CİVAN-CAVİT
GANIÇ(İZİNLİ)-SÜLEYMAN NADİR ATAMAN(YOK)-RECAİ
DELİBAŞIOĞLU-HALİT CEBECİ-MAHİR ÇELİK-ARZU GEZENT-
HASAN ÇALIŞ-SERVET TORAMAN-SAFFET ONUR-NESRİN
SERİNDAĞ-MESUT METİN-ÖMER KAAAN KARA-MEHMET TUNÇER
SÜNER-CEM ÖZBEY-JALE TAMŞAN-ALİ TÜRKOĞLU-AHMET
ALTUN-GÖKMEN YILDIRIM-ARET ŞİRİN TATLİDİL-NAGİHAN
TETİK-SUAT KARAÇORLU-ŞEBNEM YÜKEB-TAŞKIN TOPRAK-
UMUT YENİCİ-EMİNE DİRİCAN-TARKAN ELLERGEZEN(İZİNLİ)-
ÖZDEN YERLİKAYA-HALUK HALİLAĞAĞOĞLU.

Bakirköy Belediye Meclisinin 8. seçim dönemi 1. toplantı yılı 2019 senesi Mayıs ayı Olağan Meclis Toplantılarının 10.05.2019 tarihli 3. birleşiminde, Mali Hizmetler Müdürlüğü başlıklı "2018 mali yılı bütçe kesin hesabı" hakkındaki 02.05.2019 tarih ve 23331 sayılı teklif okundu.

TEKLİF: BAŞKANLIK MAKAMINA; 2018 mali yılına ait Bütçe Kesin Hesabına ait çalışmalar idareimiz tarafından tamamlanmış olup, ilgili cetvellerle birlikte ekte sunulmuştur. Söz konusu dosyanın; Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 40. Maddesi gereğince onaylanmak üzere Belediye Meclisi'ne havalesi hususunda onaylarınıza arz ederim.

Bakirköy Belediye Meclisi'nin 8. seçim dönemi 1. toplantı yılı 2019 senesi Mayıs ayı Olağan Meclis Toplantılarının 10.05.2019 tarihli 3. birleşiminde "2018 mali yılı bütçe kesin hesabı" hakkında Plan ve Bütçe Komisyonunun düzenlemiş olduğu rapor okundu.

PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Bakirköy Belediye Meclisinin 06.05.2019 tarihli, 8. Seçim Dönemi 1. Toplantı Yılı 2019 senesi Mayıs ayı Olağan Meclis Toplantısının 1. Birleşiminde Plan Bütçe Komisyonumuza havale edilen, 2018 yılı Kesin Hesabının dosyası komisyonumuzca incelenerek aşağıda değerlendirilmiştir.

KOMİSYON GÖRÜŞÜ

1- BÜTÇE GİDER KESİN HESABI:

2018 Yılı Bakirköy Belediyesi Gider Bütçesi 357.626.075,24-TL olarak kabul edildiği,
2018 Mali Yılı Bütçesi ile öngörülen;

01 PERSONEL GİDERLERİ: 85.972.819,11-TL harcama gerçekleştiği,

02 SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ: 15.113.542,64 TL. harcama gerçekleştiği,

03 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ: 153.260.532,11 TL harcama gerçekleştiği,

04 FAİZ GİDERLERİ: 13.612.925,61 TL harcama gerçekleştiği,

Karar Tarihi : 10.05.2019
Karar No : 39

Kararın Özü: 2018 mali yılı bütçe kesin hesabı.

05 CARİ TRANSFERLERİ: 10.572.861,76 TL harcama gerçekleştiği,
06 SERMAYE GİDERLERİ: 75.381.199,24 TL harcama gerçekleştiği,
07 SERMAYE TRANSFERİ: 1.055.595,11 TL harcama gerçekleştiği,
08 BORÇ VERME: 2.656.599,66 TL harcama gerçekleştiği,

**31.12.2018 MALİ YILI BÜTÇE GİDER KESİN HESAP EKONOMİK SINIFLANDIRMA
TABLOSU**

	BÜTÇE GİDER KESİN HESABI	2016	2017	2018	2017/2018 ATIŞ AZALIŞLAR
1	PERSONEL GİDERLERİ	67.184.260,11	78.464.104,41	85.972.819,11	7.508.714,70
2	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	11.767.931,31	14.045.866,49	15.113.542,64	1.067.676,15
3	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	122.137.764,74	137.860.663,20	153.260.532,11	15.399.868,91
4	FAİZ GİDERLERİ	6.175.945,92	12.497.064,56	13.612.925,61	1.115.861,05
5	CARİ TRANSFERLER	8.489.931,89	9.955.888,16	10.572.861,76	616.973,60
6	SERMAYE GİDERLERİ	90.586.401,27	94.241.692,38	75.381.199,24	-18.860.493,14
7	SERMAYE TRANSFERLERİ	8.569.838,03	1.588.999,33	1.055.595,11	-533.404,22
8	BORÇ VERME	0	9.686,43	2.656.599,66	2.646.913,23
	TOPLAM	314.912.073,27	348.663.964,96	357.626.075,24	8.962.110,28

2017 Yılından 1.915.421,41 TL Ödeneğin devrettiği,
2018 Yılı Bütçe Giderleri Ödeneği toplam 465.832.000,00 TL ödenek öngörüldüğü,
2018 Yılında Bütçe Ödenek toplamı 470.246.585,95 TL gerçekleştiği,
2018 Yılında Bütçe Ödeneğinin 357.626.075,24 TL sinin harcandığı,
2019 Yılına 4.439.746,95 TL Ödenek devir edildiği,
Kalan 108.180.763,70 TL Bütçe ödeneğinin iptal edildiği,
2018 Yılı gider bütçesinin gerçekleşme oranı % 76,77 olarak komisyonumuzca tespit edilmiştir.

2-BÜTÇE GELİR KESİN HESABI:

2018 Yılı Bakırköy Belediyesi Gelir Bütçesi 465.832.000,00 TL. olarak kabul edildiği,
2018 Mali Yılı Bütçesi ile öngörülen;
01 VERGİ GELİRLERİ: 219.250.000,00 TL Bütçe Ödeneği tahmin edildiği,
2017 yılı devreden Vergi Gelirleri toplamı 84.983.009,00 TL olup,
2018 yılında Vergi Gelirleri 153.452.695,76 TL tahakkuk ettiği,
Vergi gelirleri toplam tahakkukunun 238.405.704,76 TL gerçekleştiği,
Tahsilattan 1.104.780,15 TL Ret ve iade edildiği
Tahakkuk eden vergi gelirlerinden 141.719.386,90 TL tahsil edildiği,
2019 Yılına Vergi Gelirleri tahakkukundan 95.581.537,71 TL devrettiği,



T.C.
BAKIRKÖY BELEDİYESİ
MECLİS KARARI

Karar Tarihi : 10.05.2019
Karar No : 39

Kararın Özü: 2018 mali yılı bütçe kesin hesabı.

03 TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ: 105.957.000,00 TL Bütçe Ödeneği tahmin edildiği, 2017 yılı devreden Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri toplamı 4.443.008,44 TL olup, 2018 yılında Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 16.188.337,50 TL tahakkuk etmiş, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin toplam tahakkukunun 20.631.345,94 TL gerçekleştiği, Tahsilattan 63.218,38 TL Ret ve iade edildiği, Tahakkukun 15.756.658,84 TL tahsil edildiği, 2019 Yılına Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden 4.811.468,72 TL devrettiği,

04 ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER: Bütçe Ödeneği tahmini yapılmamıştır. 2018 yılı içerisinde toplam 2.618.927,15 TL tahakkuk etmiş, Toplam tahakkukun 2.618.927,15 TL olduğu, Tahakkukun 2.618.927,15 TL tahsil edildiği, 2019 Yılına Teşebbüs ve Mülkiyet gelirlerinden devretmediği,

05 DİĞER GELİRLER: 140.625.000,00 TL Bütçe Ödeneği tahmin edildiği, 2017 yılı devreden Diğer Gelirler toplamı 54.031.916,02 TL devrettiği, 2018 yılında Diğer Gelirleri 114.685.889,10 TL tahakkuk etmiş, Diğer Gelirlerin toplam tahakkukunun 168.717.805,12 TL olduğu, Tahsilattan 2.402.023,10 TL Ret ve İade edildiği, Tahakkukun 107.999.901,16 TL tahsil edildiği, 2019 Yılına Diğer Gelirlerinin 58.315.880,86 TL si devrettiği,

2018 YILI KESİN MİZANI:

Bakırköy Belediyesi 2018 yılı Kesin Mizanının eşit olduğu da tespit edilmiştir.

31.12.2018 TARİHLİ BİLANÇOSU ÖZETİ:

Bakırköy Belediyesi 31.12.2018 tarihli Bilanço Özeti aşağıdadır.

DÖNEN VARLIKLAR	163.709.397,55	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	279.194.026,73
DURAN VARLIKLAR	2.465.474.142,74	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	288.206.109,64
		ÖZ KAYNAKLAR	2.061.783.403,92
AKTİF TOPLAM	2.629.183.540,29	PASİF TOPLAM	2.629.183.540,29

Karar Tarihi : 10.05.2019
Karar No : 39

Kararın Özü: 2018 mali yılı bütçe kesin hesabı.

2018 yılı sonu itibari ile hesapların borç ve alacak kalanlarının eşit olduğu tespit edilmiştir.

2018 YILI KÜMÜLATİF OLARAK GELİRLERİN TAHSİLAT KARŞILAŞTIRMALI GERÇEKLEŞME ORANLARI

GELİR TÜRLERİ	2017 YILI NET TAHSİLAT TOPLAMI	2018 YILI NET TAHSİLAT TOPLAMI	TAHSİLAT KARŞILAŞTIRMA ORANI
VERGİ GELİRLERİ	123.301.307,12	141.719.386,90	14,94%
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	15.350.676,28	15.756.658,84	2,64%
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	2.052.325,42	2.618.927,15	27,61%
DİĞER GELİRLER	95.714.593,13	107.999.901,16	12,84%
SERMAYE GELİRLERİ	224.580.651,56	0,00	-100,00%
GENEL TOPLAM	460.999.553,51	268.094.874,05	-41,84%

2018 yılında Bakırköy Belediyesi net gerçekleşen geliri bir önceki yıla göre 192.904.679,46 TL. azalarak - %41,84 oranında gerçekleşmiştir.

2018 yılı Bütçe Gelirleri toplamı 465.832.000,00 TL. Ödenek öngörülmesi,
2018 yılı Net tahsilatının 268.094.874,05 TL olarak gerçekleştiği,
2018 yılı Toplam tahakkuku 430.373.782,97 TL olarak gerçekleştiği,
2018 yılı gelir bütçesinin gerçekleşme oranı %62,29 olarak komisyonumuzca tespit edilmiştir.
Gelir Kesin Hesabının tamamı üzerinde yapılan incelemede;
Gelir Tahakkukunun zamanında yapıldığı tespit edilmiştir.

3-FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI KESİN HESAP SONUCU:

Bakırköy Belediyesi 2018 Bilanço üzerinde yapılan incelemede;

BAKIRKÖY BELEDİYESİ BORÇLANMA TABLOSU

	2017	2018
3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	207.480.652,97 TL	279.194.026,73 TL
4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	264.084.224,02 TL	288.206.109,64 TL
	471.564.876,99 TL	567.400.136,37 TL

Karar Tarihi : 10.05.2019
Karar No : 39

Kararın Özü: 2018 mali yılı bütçe kesin hesabı.

Bakırköy Belediyesinin,
31.12.2018 Tarihli Bilançosunda Toplam borcunun (3+4) 567.400.136,37 TL olduğu,
31.12.2018 Tarihli Bilançosunda Alacakların (Hazır Değerler + Faaliyet Alacakları + Diğer Alacaklar + Stoklar + Diğer Dönen Varlıklar) 163.709.397,55 TL ve Uzun Vadeli Gelirlerden alacaklar 7.310.909,38 TL olduğu, Bakırköy Belediyesinin toplam alacaklarının 171.020.306,93 TL olduğu,
Sonuç olarak Bakırköy Belediyesinin 31.12.2018 tarihi itibariyle net borcu 396.379.829,44 TL olduğu komisyonumuzca tespit edilmiştir.

KARAR:

Komisyonumuzun yaptığı tespitlerde,

- 1- Bütçeden harici bir ödemenin yapılmadığı,
- 2- Giderlerin usulüne uygun kayıt altına alındığı,
- 3- Bütçe giderlerinde personel harcamalarının %24,04 oranında olup yasal sınırlar dahilinde olduğu,
- 4- Belediye Gelirlerinin tahakkuk edilmesinde ve harcamalarda kanuniliği ilkesine uygun olarak hareket edildiği tespit edilmiştir.

Yüce Meclis tarafından Plan Bütçe Komisyonuna havale edilen 2018 Mali Yılı Kesin Hesabı yukarıda belirtilen hususlara dayanılarak oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

Yüce Meclis'e arz olunur.

KARŞI OY: Gördüğüm lüzum üzerine red oyu veriyorum. (Halit CEBECİ)

Bakırköy Belediye Meclisi'nin 8. seçim dönemi 1. toplantı yılı 2019 senesi Mayıs ayı Olağan Meclis Toplantılarının 10.05.2019 tarihli 3. birleşiminde okunan Plan ve Bütçe Komisyonu Raporu üzerine yapılan müzakereler neticesinde;

KARAR: "2018 mali yılı bütçe kesin hesabı" hakkındaki Plan ve Bütçe Komisyonu Raporunun 5 Red (Halit CEBECİ, Servet TORAMAN, Ömer Kaan KARA, Suat KARAÇORLU, Emine DİRİCAN), 1 Çekimser (Ahmet ALTUN) oya karşın OY ÇOKLUĞU ile kabulüne karar verildi.

Nesrin SERİNDAĞ
Divan Kâtibi

Aret Şirin TATLIDİL
Divan Kâtibi

Mahir ÇELİK
Meclis 1.Başkanvekili