

ÇORLU BELEDİYESİ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU
2016 MALİ YILI BÜTÇE KESİN HESABI RAPORUDUR

5018 Sayılı Kanunun hükümleri ve Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe Yönetmeliğinin 40. maddesine istinaden, Belediye Mali Hizmetler Müdürlüğü tarafından 2016 Mali Yılı Kesin Hesabı 19/04/2017 tarih ve 2017/967 sayılı yazı ile Belediye Encümenine gönderilmiştir.

Belediye Encümenin 19/04/2017 tarih ve 2017/560 sayılı karar toplantısında 2016 Mali yılı Kesin Hesabı incelenerek, 5393 sayılı Belediye Kanununun 18/b maddesine göre Belediye Meclisinde görüşülmek üzere sevk edilmiştir.

Belediye Meclis çalışma yönetmeliğinin 25. maddesinde Bütçe ve Kesin Hesaba ilişkin konular hakkında Meclis tarafından karar alınmadan önce 03/05/2017 tarih ve 2017/98 sayılı Meclis kararı ile ilgili Komisyonlarca görüşülmesi gerektiğinden, Komisyonumuzca 2016 Mali Yılı Kesin Hesabı incelenmiş olup, rapor hazırlanmıştır.

Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 37. maddesine göre Ek Ödenek, Bütçede tertibi bulunduğu halde ihtiyaca yetmeyeceği anlaşılan veya bütçenin düzenlenmesi ve görüşülmesi sırasında düşünülmemen ve bütçede tertibi açılmayan, ancak yapılmasında zorunluluk bulunan bir hizmet için tertip açılarak, bütçenin diğer tertiplerindeki ödeneklere dokunulmadan alınan ödenektir. Buna göre Çorlu Belediyesi 2016 mali yılı içinde, karşılığında gelir kaynağını göstermek koşuluyla, bütçede öngörülemeyen giderlerini karşılamak için 07/12/2016 tarih ve 169 sayılı meclis kararıyla 4.500.000,00-TL Ek Bütçe yapmış olup, bütçe gelir-gider denkliliğini sağlamıştır ve Belediye bütçesi 147.740.516,00-TL olmuştur.

2016 Mali Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya göre Bütçe Gelirleri Tahminleri ve Gerçekleşme:

GELİR TÜRÜ	BÜTÇE TAHMİNİ (TL)	GERÇEKLEŞEN (TL)	ORAN (%)
Vergi Gelirleri	48.240.005,00	48.885.312,67	101%
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	12.300.706,00	14.855.648,25	120%
Alınan Bağışlar ve Yardımlar	7.500.008,00	91.050,00	1,20%
Diğer Gelirler	69.100.315,00	71.657.969,93	103%
Sermaye Gelirleri	5.600.000,00	5.211.678,88	93%
Alacaklardan Tahsilat	5.000.000,00	5.464.751,72	109%
Red ve İadeler	-518	0	0%
TOPLAM	147.740.516,00	146.166.411,45	99%

2016 yılı Gelir Bütçesi, Ek Bütçe dahil 147.740.516,00-TL olup, 146.166.411,45-TL gelir gerçekleşmiştir. Gelir bütçesi gerçekleşme oranı % 99'dur.

Gerçekleşen toplam gelirler içerisinde;

- Vergi gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 33,
- Teşebbüs ve Mülkiyet gelirlerinden sağlanan gelir oranı % 10
- Diğer Gelirlerin toplam gelire oranı %49'dür.

Kurumumuz, 2016 yılı içinde iç borç olarak

İller Bankasına; 1.106.524,27-TL ,

Özel Bankaya ise 3.552.684,60 -TL ödeme gerçekleştirilmiştir.

Kalan borç miktarı ise 8.207.645,00-TL'dir.

Dış borç bulunmamaktadır.

GİDER TABLOSU

2016 Mali Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya göre Bütçe Giderleri Tahminleri ve Gerçekleşme:

GİDER TÜRÜ	NET BÜTÇE ÖDENEĞİ (TL)	GERÇEKLEŞEN (TL)	ORAN (%)
Personel Giderleri	21.994.831,16	21.414.363,05	97%
SGK Devlet Primi Gid.	3.433.300,74	3.420.192,32	100%
Mal ve Hizmet Alım Gid.	95.549.414,62	90.481.551,83	95%
Faiz Giderleri	1.216.787,99	1.140.415,63	94%
Cari Transferler	3.900.673,34	3.067.609,01	79%
Sermaye Giderleri	19.039.862,39	15.291.075,29	80%
Sermaye Transferleri	585.000,00	582.407,74	100%
Yedek Ödenekler	2.020.645,76	0	0%
TOPLAM	147.740.516,00	135.397.614,87	92%

Giderler;

-2016 mali yılı Gider net bütçesi 147.740.516,00 -TL olup, 135.397.614,87-TL gider gerçekleşmiştir.

-Gider Bütçesi gerçekleşme oranı % 92'dir.

-Yedek Ödenekten **11.136.354,24**-TL kullanılmıştır.

Gerçekleşen toplam giderler içerisinde ;

-Personel giderlerinin gerçekleşme oranı % 16,

-Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi ödemelerinin gerçekleşme oranı % 2,5

-Mal ve Hizmet alımları gerçekleşme oranı % 67

-Cari Transferlerin gerçekleşme oranı % 2,3

-Sermaye Giderlerinin gerçekleşme oranı % 11 olduğu görülmektedir.

-2016 mali yılı bütçesi, başlangıçta 143.240.516,00-TL olarak tahmin edilmiş olup, yılı içerisinde 4.500.000,00-TL Ek Bütçe yapılarak Net Bütçesi 147.740.516,00-TL olmuş,
-2016 yılı içinde 135.397.614,87 TL harcama yapıldığı,
-2016 yılı içinde harcanmayıp imha edilen ödeneğin 12.342.901,13-TL olduğu,
-2016 yılı içinde 5018 sayılı kanun hükümlerince ve aynı kanunun Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 36-37-38-39. maddelerine uygun olarak ödenek aktarmalarını, Yedek Ödeneğin Kullanımı ve ödenek iptali yapıldığı görülmüştür.

2016 Mali Yılı Fonksiyonel Sınıflandırmaya göre Bütçe Giderleri Tahminleri ve Gerçekleşme:

GİDER TÜRÜ	BÜTÇE TAHMİNİ (TL)	GERÇEKLEŞEN (TL)	ORAN (%)
Genel Kamu Hizmetleri	64.630.005,00	51.370.850,06	%79
Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri	0,00	0,00	
Ekonomik İşler ve Hizmetler	42.970.001,00	42.492.264,81	%99
Çevre Koruma Hizmetleri	16.384.502,00	16.669.124,61	%102
İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri	4.522.000,00	1.928.928,96	%43
Dinlenme, Din ve Kültür Hizmetleri	18.454.008,00	22.015.702,32	%119
Eğitim Hizmetleri	0,00	0,00	
Sağlık Hizmetleri	100.000,00	133.310,77	%133
Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hiz.	680.000,00	787.433,34	%116
TOPLAM	147.740.516,00	135.397.614,87	%92

-18/01/2007 tarih ve 26407 sayılı resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35. Maddesine istinaden Encümenimize gönderilen 2016 yılı Taşınır Kesin Hesabının taşınır mal yönetmeliğinde belirtilen usul ve esaslara uygun olarak hazırlandığı görülmüştür.

-5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununa göre 2016 yılı Gider Bütçesinde verilen ödeneklerin amacına uygun olarak kullanıldığı, ödenek tertibi bulunmayan tertiplerden harcama yapılmadığı ve ödenek üstü harcamanın olmadığı görülmüştür.

-5393 sayılı Belediye Kanununun 24. maddesi ve Meclis Çalışma Yönetmeliğinin 21. maddelerine göre incelenerek, uygunluğuna oybirliği ile karar verilmiştir.

GÖRÜŞ VE ÖNERİLER:

2016 Mali yılı tahmini Bütçesi gerçekleşme oranlarının % 99 olduğu görülmektedir. 2016 Mali yılı gelir- gider bütçelerindeki yüksek gerçekleşme oranlarının tahmini bütçenin daha planlı ve gerçekçi hazırlandığının göstergesi olduğu görüşündeyiz.

İş Bu rapor düzenlenerek tarafımızdan imza altına alınmıştır.

Komisyon Başkanı
Ayşe EROĞLU

ÜYE
Değer KARA

ÜYE
Günér ÇETİN

ÜYE
Ateş AKDERE

ÜYE
Şükrü ERHAL