

# **2019 YILI**

## **KURUMSAL**

## **MALİ DURUM VE**

## **BEKLENTİLER RAPORU**



## SUNUŞ

Bilindiği üzere, 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu , İdarelerimizin Bütçe uygulamaları ve Bütçe performans süreçlerinin toplumla paylaşılmasını, Bu çerçevede, 2018 yılı uygulama sonuçları, yıla ilişkin beklentiler ve hedefler ile, faaliyetlerini kapsayan mali yapının kamuoyuna açıklanmasını öngörmektedir.

Bu çerçevede, idaremizin 2019 dönemi bütçe gerçekleştirmeleri ile, Ocak- Aralık dönemine ilişkin hedef ve beklentilerini kapsayan 2019 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanmış bulunmaktadır.

Birliğimizin 2019 yılı ilk 6 aylık bütçe performansı planlanan biçimde ve başarı ile yönetilmiş olup, yılın ikinci yarısına yönelik beklentilerimiz, bütçe hedeflerinin, verimli ve başarılı bir şekilde sonlandırılmasıdır.

Şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkelerine içtenlikle bağlı, gereklerini hassasiyetle yerine getiren kuruluşumuzun, 2019 Bütçe yılı iki dönem uygulama sonuçları, hedefler ve beklentiler raporu bu ilkelerle düzenlenmiş olup, kamuoyumuza saygı ile sunulur.

## I. OCAK-ARALIK 2019 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

### GİRİŞ

Birliğimizin, Birlik Meclis'i kararıyla kabul edilen 2019 mali yılı bütçesine bakacak olursak; 2019 yılı gelir bütçemiz 2018 yılı gerçekleşme oranları göz önüne alınarak Gider Bütçemiz 3.150.000.-TL olarak hedeflenmiştir.Bu dönemde gelir bütçemizin %61' lik kısmını, gider bütçemizin de %49' lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız.

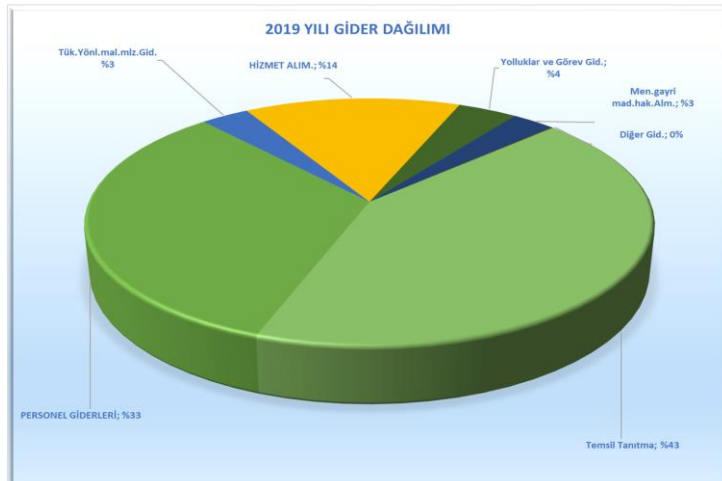
**2019 yılının; gelir gerçekleşmesi 1.894.351,41.-TLKRŞ.-TL, gider gerçekleşmesi de 1.543.607,96.-TLKRŞ olmuştur.**

### A. BÜTÇE GİDERLERİ

2019 Ocak-aralık ve 2017-2019 yılları bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre yıllık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

**Tablo 1: 2019 Yılı Gider Bütçesi Gerçekleşmesi**

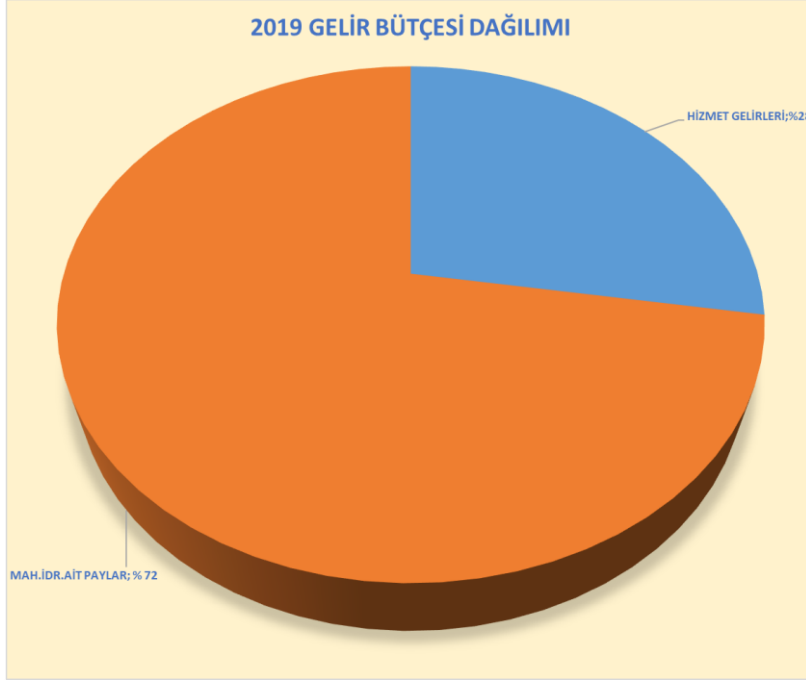
MALİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER DEĞİŞİM TABLOSU							
48.07.04.01							
AKDENİZ BELEDİYELER BİRLİĞİ		2019					
Hesap Kodu	Türü	2017		2018		2019	
		Dönem Başı Değeri	Dönem Sonu Değeri	Dönem Başı Değeri	Dönem Sonu Değeri	Dönem Başı Değeri	Dönem Sonu Değeri
100	KASA HESABI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	BANKA HESABI	153.979,95	875.084,92	875.084,92	841.315,48	841.315,48	1.199.098,24
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	PROJE ÖZEL HESABI	847.908,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	0,00	1.258.654,77	0,00	1.811.013,23	0,00	2.356.658,01
121	GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	1.533.584,62	614.485,76	1.873.140,53	1.488.899,18	3.299.912,41	2.674.171,67
140	KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	730,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	İŞ AVANS VE KREDİLERİ HESABI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241	MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA Y	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
MALİ VARLIKLAR TOPLAMI (A)		2.536.203,25	2.748.225,45	2.748.225,45	4.151.227,89	4.151.227,89	6.239.927,92
320	BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	451.131,10	163.039,50	163.039,50	81.539,33	81.539,33	82.575,71
333	EMANETLER HESABI	12.430,01	306,60	306,60	4.525,37	4.525,37	3.265,41
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	11.600,69	7.774,84	7.774,84	7.894,03	7.894,03	13.361,80
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	5.238,50	3.692,00	3.692,00	3.991,79	3.991,79	5.067,05
362	FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ A	371,44	227,37	227,37	223,87	223,87	299,97
472	KIDEMİ TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	0,00	0,00	0,00	228.215,64	228.215,64	228.215,64
MALİ YÜKÜMLÜLÜKLER TOPLAMI (B)		480.771,74	175.040,31	175.040,31	326.390,03	326.390,03	332.785,58
NET MALİ DEĞER (A-B)		2.055.431,51	2.573.185,14	2.573.185,14	3.824.837,86	3.824.837,86	5.907.142,34



## B. BÜTÇE GELİRLERİ

2019 yılı bütçemizin **gelir kısmı** teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, diğer gelirler, olmak üzere toplam 3.150.000,00.-YTL olarak tahmin edilmiştir.

**Tablo 2: 2019 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**



BİLANÇO									
2019 BÜTÇE YILI									
48.07.04.01									
AKDENİZ BELEDİYELER BİRLİĞİ									
AKTİF HESAPLAR					PASİF HESAPLAR				
1 - Dönen Varlıklar	6.343.222,01				3 - Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	104.569,94			
10 - Hazır Değerler		1.199.098,24			30 - Kısa Vadeli İç Mali Borçlar		0,00		
100 - Kasa Hesabı			0,00		300 - Banka Kredileri Hesabı			0,00	
101 - Alınan Çekler Hesabı			0,00		303 - Kamu İdarelerine Mali Borçlar Hesabı			0,00	
102 - Banka Hesabı			1.199.098,24		304 - Cari Yılda Ödenecek Tahviller Hesabı			0,00	
103 - Verilen Çekler ve Gönderme Emirleri Hesabı ( - )			0,00		307 - Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar Hesabı			0,00	
104 - Proje Özel Hesabı			0,00		308 - Erteleilmiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri Hesabı			0,00	
105 - Döviz Hesabı			0,00		309 - Kısa Vadeli Diğer İç Mali Borçlar Hesabı			0,00	
106 - Döviz Gönderme Emirleri Hesabı ( - )			0,00		31 - Kısa Vadeli Dış Mali Borçlar		0,00		
108 - Diğer Hazır Değerler Hesabı			0,00		310 - Cari Yılda Ödenecek Dış Mali Borçlar Hesabı			0,00	
109 - Banka Kredi Kartlarından Alacaklar Hesabı			0,00		32 - Faaliyet Borçları		82.575,71		
11 - Menkul Kıymet ve Varlıklar		0,00			320 - Bütçe Emanetleri Hesabı			82.575,71	
110 - Hisse Senetleri Hesabı			0,00		322 - Bütçeleştirilecek Borçlar Hesabı			0,00	
111 - Özel Kesim Tahvil Senet ve Bonoları Hesabı			0,00		329 - Diğer Çeşitli Borçlar Hesabı			0,00	
112 - Kamu Kesimi Tahvil Senet ve Bonoları Hesabı			0,00		33 - Emanet Yabancı Kaynaklar		3.265,41		
117 - Menkul Varlıklar Hesabı			0,00		330 - Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı			0,00	
12 - Faaliyet Alacakları		5.030.829,68			333 - Emanetler Hesabı			3.265,41	
120 - Gelirlerden Alacaklar Hesabı			0,00		34 - Alınan Avanslar		0,00		
121 - Gelirlerden Takipli Alacaklar Hesabı			5.030.829,68		340 - Alınan Sipariş Avansları Hesabı			0,00	
122 - Gelirlerden Tecilli ve Tehirli Alacaklar Hesabı			0,00		349 - Alınan Diğer Avanslar Hesabı			0,00	
126 - Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı			0,00		36 - Ödenecek Diğer Yükümlülükler		18.728,82		
127 - Diğer Faaliyet Alacakları Hesabı			0,00		360 - Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı			13.361,80	
13 - Kurum Alacakları		0,00			361 - Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı			5.067,05	
132 - Kurumca Verilen Borçlardan Alacaklar Hesabı			0,00		362 - Fonlar Veya Diğer Kamu İdareleri Adına Yapılan Tahsilat Hesabı			299,97	
137 - Takipteki Kurum Alacakları Hesabı			0,00		363 - Kamu İdareleri Payları Hesabı			0,00	
139 - Diğer Kurum Alacakları Hesabı			0,00		368 - Vadesi Geçmiş, Erteleilmiş Veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler Hesabı			0,00	
14 - Diğer Alacaklar		0,00			37 - Borç ve Gider Karşılıkları		0,00		
140 - Kişilerden Alacaklar Hesabı			0,00		372 - Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı			0,00	
15 - Stoklar		0,00			379 - Diğer Borç ve Gider Karşılıkları Hesabı			0,00	
150 - İlk Madde ve Malzeme Hesabı			0,00		38 - Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları		0,00		
153 - Ticari Mallar Hesabı			0,00		380 - Gelecek Aylara Ait Gelirler Hesabı			0,00	
157 - Diğer Stoklar Hesabı			0,00		381 - Gider Tahakkukları Hesabı			0,00	
16 - Ön Ödemeler		0,00			39 - Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar Hesabı		0,00		
160 - İş Avans ve Kredileri Hesabı			0,00		391 - Hesaplanan Katma Değer Vergisi Hesabı			0,00	
161 - Personel Avansları Hesabı			0,00		397 - Sayım Fazlaları Hesabı			0,00	
162 - Bütçe Dışı Avans ve Krediler Hesabı			0,00		399 - Diğer Çeşitli Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar Hesabı			0,00	

164 - Akreditifler Hesabı		0,00	4 - Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	228.215,64	
165 - Mahsup Dönemine Aktarılan Avans ve Krediler Hesabı		0,00	40 - Uzun Vadeli İç Mali Borçlar		0,00
166 - Proje Özel Hesabından Verilen Avans ve Akreditifler Hesabı		0,00	400 - Banka Kredileri Hesabı		0,00
167 - Doğrudan Dış Proje Kredi Kullanımları Avans ve Akreditifleri Hesabı		0,00	403 - Kamu İdarelerine Mali Borçlar Hesabı		0,00
18 - Gelecek Aylara Ait Giderler	0,00		404 - Tahviller Hesabı		0,00
180 - Gelecek Aylara Ait Giderler Hesabı		0,00	407 - Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar Hesabı		0,00
181 - Gelir Tahakkukları Hesabı		0,00	408 - Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri Hesabı		0,00
19 - Diğer Dönen Varlıklar	113.294,09		409 - Uzun Vadeli Diğer İç Mali Borçlar Hesabı		0,00
190 - Devreden Katma Değer Vergisi Hesabı		113.294,09	41 - Uzun Vadeli Dış Mali Borçlar		0,00
191 - İndirilecek Katma Değer Vergisi Hesabı		0,00	410 - Dış Mali Borçlar Hesabı		0,00
197 - Sayım Noksanları Hesabı		0,00	42 - Faaliyet Borçları		0,00
198 - Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar Hesabı		0,00	429 - Diğer Faaliyet Borçları Hesabı		0,00
2 - Duran Varlıklar	253.768,64		43 - Diğer Borçlar		0,00
21 - Menkul Kıymet ve Varlıklar		0,00	430 - Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı		0,00
217 - Menkul Varlıklar Hesabı		0,00	438 - Kamuya Olan Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Borçlar Hesabı		0,00
226 - Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı		0,00	47 - Borç ve Gider Karşılıkları	228.215,64	
227 - Diğer Faaliyet Alacakları Hesabı		0,00	472 - Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı		228.215,64
24 - Mali Duran Varlıklar	10.000,00		481 - Gider Tahakkukları Hesabı		0,00
240 - Mali Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı		0,00	49 - Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar		0,00
241 - Mal ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	10.000,00		499 - Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar Hesabı		0,00
247 - Sermaye Taahhütleri Hesabı (-)		0,00	5 - Öz Kaynaklar	6.264.205,07	
25 - Maddi Duran Varlıklar	243.768,64		50 - Net Değer		549.035,94
250 - Arazi ve Arsalar Hesabı		237.000,00	500 - Net Değer Hesabı		549.035,94
251 - Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri Hesabı		0,00	51 - Değer Hareketleri		0,00
252 - Binalar Hesabı		0,00	511 - Muhasebe Birimleri Arası İşlemler Hesabı		0,00
253 - Tesis, Makine ve Cihazlar Hesabı		3.648,73	519 - Değer Hareketleri Sonuç Hesabı		0,00
254 - Taşıtlar Hesabı		6.236,30	57 - Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları	3.631.110,09	
255 - Demirbaşlar Hesabı		102.078,65	570 - Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı		3.631.110,09
256 - Hizmet İmtiyaz Varlıkları Hesabı		0,00	58 - Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları		0,00
257 - Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)		-105.195,04	580 - Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları Hesabı (-)		0,00
258 - Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı		0,00	59 - Dönem Faaliyet Sonuçları	2.084.059,04	
259 - Yatırım Avansları Hesabı		0,00	590 - Dönem Olumlu Faaliyet Sonucu Hesabı		2.084.059,04
26 - Maddi Olmayan Duran Varlıklar		0,00	591 - Dönem Olumsuz Faaliyet Sonucu Hesabı (-)		0,00
AKTİF TOPLAMI	6.596.990,65		PASİF TOPLAMI	6.596.990,65	
9 - Nazım Hesaplar			9 - Nazım Hesaplar		
TOPLAM	0,00		TOPLAM	0,00	
GENEL TOPLAM	6.596.990,65		GENEL TOPLAM	6.596.990,65	

Yukarıda sunduğumuz 2019 Yılı Ocak–Aralık Dönemi bütçe uygulama sonuçları genel itibariyle beklentilerimiz dâhilinde gerçekleşmiştir.

Mali Hizmetler Müdürlüğüne verilen bütçenin %49 oranında harcama yapılmış, zorunlu giderler ve Kanuni paylar dışındaki ödemelerden geriye kalan ödenek için tasarrufa gidilerek ödenekler kullanılmamış ve yıl içerisinde kullanılmayan ödenekler imha edilmiştir. 2019 Yılı sonu bilançosunda 2.084.059,04-TLKRŞ Dönem Olumlu Faaliyet sonucu elde edilmiştir.

Saydam yönetim anlayışının gereği ve yasanın emredici hükmü olarak açıklamamız gereken 2019 yılının bütçe gerçekleştirmeleri kamuoyuna sunulmuştur.