

ERZİNCAN BELEDİYESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

Erzincan Belediyesi 2019 Yılı Bilançosu

	AKTİF	2017	2018	2019
1	DÖNEN VARLIKLAR	40.111.806,49	33.006.486,82	73.327.358,23
10	Hazır Değerler	14.393.344,41	5.838.389,89	23.558.334,29
102	Banka Hesabı	13.601.687,59	4.665.046,70	21.122.532,04
109	Banka Kredi Kartlarından Alacaklar Hesabı	791.656,82	1.173.343,19	2.435.802,25
12	Faaliyet Alacakları	11.626.977,34	9.890.756,55	14.316.205,64
120	Gelirlerden Alacaklar Hesabı	8.624.478,14	2.838.389,30	8.377.347,22
121	Gelirlerden Takipli Alacaklar Hesabı	1.495.406,72	6.946.697,44	5.590.769,70
122	Gelirlerden Tecilli ve Tehirli Alacaklar Hesabı	510.022,22	38.751,39	227.362,23
126	Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı	997.070,26	50.284,42	0,00
127	Diğer Faaliyet Alacakları Hesabı	0,00	16.634,00	120.726,49
14	Diğer Alacaklar	597.579,34	170.902,10	195.241,78
140	Kişilerden Alacaklar Hesabı	597.579,34	170.902,10	195.241,78
15	Stoklar	552.312,78	510.778,21	710.413,34
150	İlk Madde ve Malzeme Hesabı	552.312,78	510.778,21	710.413,34
16	Ön Ödemeler	422.422,07	1.217.141,19	930.683,05
162	Bütçe Dışı Avans ve Krediler Hesabı	422.422,07	490.204,55	930.180,79
165	Mahsup Dönemine Aktarılan Avans ve Krediler Hesabı	0,00	726.936,64	502,26
19	Diğer Dönen Varlıklar	12.519.170,55	15.378.518,88	33.616.480,13
190	Devreden Katma Değer Vergisi Hesabı	12.519.170,55	15.378.518,88	33.616.480,13
2	DURAN VARLIKLAR	283.803.028,51	320.121.500,09	514.497.959,66
22	Faaliyet Alacakları	1.735.521,61	4.910.095,12	5.583.890,54
220	Gelirlerden Alacaklar Hesabı	1.218.817,73	3.387.948,26	4.053.338,36
222	Gelirlerden Tecilli ve Tehirli Alacaklar Hesabı	509.500,49	479.658,94	549.106,27
226	Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı	0,00	646.892,53	791.013,47
227	Diğer Faaliyet Alacakları Hesabı	7.203,39	395.595,39	190.432,44
24	Mali Duran Varlıklar	6.882.156,30	16.352.706,81	22.703.393,79
240	Mali Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	4.667.656,30	11.618.206,81	17.307.467,81
241	Mal ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermaye Hesabı	2.214.500,00	4.734.500,00	5.717.000,00
247	Sermaye Taahhütleri Hesabı	0,00	0,00	-321.074,02
25	Maddi Duran Varlıklar	275.185.350,60	298.858.698,16	486.210.675,33
250	Arazi ve Arsalar Hesabı	83.352.435,08	80.574.390,75	103.781.767,43
251	Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri Hesabı	41.824.173,65	58.153.402,59	185.122.790,38
252	Binalar Hesabı	138.521.559,46	135.071.697,53	176.778.579,79
253	Tesis, Makine ve Cihazlar Hesabı	7.137.487,61	7.725.334,82	10.613.153,31
254	Taşıtlar Hesabı	3.938.599,08	5.825.559,80	19.196.836,08
255	Demirbaşlar Hesabı	7.325.517,99	8.793.599,56	14.870.069,81
257	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-11.275.630,62	-14.811.122,14	-42.924.221,28
258	Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı	4.344.735,45	17.435.868,15	18.761.605,66
259	Yatırım Avansları Hesabı	16.472,90	89.967,10	10.094,15

	PASİF	2017	2018	2019
3	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	36.032.008,62	61.811.868,00	102.118.264,00
30	Kısa Vadeli İç Mali Borçlar	2.194.117,39	2.205.043,65	4.929.616,82
300	Banka Kredileri Hesabı	684.030,25	694.956,51	3.419.529,68
303	Kamu İdarelerine Mali Borçlar Hesabı	1.510.087,14	1.510.087,14	1.510.087,14
32	Faaliyet Borçları	9.683.712,81	24.425.221,09	20.816.688,67
320	Bütçe Emanetleri Hesabı	9.683.712,81	24.425.221,09	20.816.688,67
33	Emanet Yabancı Kaynaklar	6.461.965,83	8.301.723,52	18.924.427,61
330	Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı	1.438.894,68	2.400.671,94	2.575.535,38
333	Emanetler Hesabı	5.023.071,15	5.901.051,58	16.348.892,23
36	Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	13.120.866,12	17.086.834,28	36.684.218,23
360	Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı	381.603,00	536.894,53	1.069.558,20
361	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı	437.788,47	462.346,73	1.168.013,00
362	Fonlar Veya Diğer Kamu İdareleri Adına Yapılan Tahsilat Hesabı	384.495,83	398.756,66	1.084.560,54
363	Kamu İdareleri Payları Hesabı	509.383,98	509.383,98	3.819,02
368	Vadesi Geçmiş, Ertilenmiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler Hesabı	11.407.594,84	15.179.452,38	33.358.267,47
37	Kıdem Tazminatı Karşılığı	4.571.346,47	7.522.991,75	13.463.882,79
372	Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	4.571.346,47	7.522.991,75	13.463.882,79
38	GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUK	0,00	2.270.053,71	7.299.429,88
381	Gider Tahakkukları Hesabı	0,00	2.270.053,71	7.299.429,88
4	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	74.202.112,22	103.312.933,67	169.964.167,15
40	Uzun Vadeli İç Mali Borçlar	13.740.356,55	25.069.418,55	65.579.207,04
400	Banka Kredileri Hesabı	1.659.659,15	12.988.721,15	53.498.509,64
403	Kamu İdarelerine Mali Borçlar Hesabı	12.080.697,40	12.080.697,40	12.080.697,40
43	Diğer Borçlar	50.444.811,42	53.985.943,01	55.034.676,98
430	Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı	3.337.936,13	3.662.973,66	4.839.661,82
438	Kamuya Olan Ertilenmiş veya Taksitlendirilmiş Borçlar Hesabı	47.106.875,29	50.322.969,35	50.195.015,16
47	Kıdem Tazminatı Karşılığı	10.016.944,25	11.039.481,85	18.001.502,61
472	Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	10.016.944,25	11.039.481,85	18.001.502,61
48	Gelecek Yıllara Ait Gelirler	0,00	13.218.090,26	31.348.780,52
481	Gider Tahakkukları Hesabı	0,00	13.218.090,26	31.348.780,52
5	ÖZ KAYNAKLAR	213.680.714,16	188.003.185,24	315.742.886,74
50	Net Değer-Sermaye	162.270.289,03	152.024.070,40	270.308.134,38
500	Net Değer Hesabı	162.270.289,03	152.024.070,40	270.308.134,38
57	Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları	44.988.677,89	57.095.737,99	62.725.979,40
570	Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı	44.988.677,89	57.095.737,99	62.725.979,40
58	Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları	-5.685.312,86	-5.685.312,86	-36.790.577,41
580	Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları Hesabı (-)	-5.685.312,86	-5.685.312,86	-36.790.577,41
59	Dönem Faaliyet Sonuçları	12.107.060,10	-15.431.310,29	19.499.350,37
590	Dönem Olumlu Faaliyet Sonucu Hesabı	12.107.060,10	0,00	19.499.350,37

26	Maddi Olmayan Duran Varlıklar	0,00	0,00	0,00
260	Haklar Hesabı	27.781,00	79.274,20	1.278.124,06
268	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-27.781,00	-79.274,20	-1.278.124,06
29	Diğer Duran Varlıklar	0,00	0,00	0,00
294	Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar Hesabı	0,00	196.495,17	196.495,17
299	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	0,00	-196.495,17	-196.495,17
AKTİF TOPLAMI:		323.914.835,00	353.127.986,91	587.825.317,89
9	NAZIM HESAPLAR	13.688.450,96	231.199.272,98	241.937.507,94
90	Ödenek Hesapları	0	176.262.930,84	171.728.278,43
900	Gönderilecek Bütçe Ödenekleri Hesabı	0	-2.515.361,28	0
905	Ödenekli Giderler Hesabı	0	178.778.292,12	171.728.278,43
91	Nakit Dışı Teminat ve Kişilere Ait Menkul Kıymet Hesapları	7.126.666,90	9.890.574,07	10.676.899,21
910	Alınan Teminat Mektupları Hesabı	7.126.666,90	9.890.574,07	10.676.899,21
92	Taahhüt Hesapları	1.527.146,87	40.011.130,88	12.076.337,68
920	Gider Taahhütleri Hesabı	1.527.146,87	40.011.130,88	12.076.337,68
99	Diğer Nazım Hesaplar	5.034.637,19	5.034.637,19	47.455.992,62
990	Kiraya Verilen, İrtifak Hakkı Tesis Edilen Maddi Duran Varlıkların Kayıtlı Değeri	5.034.637,19	5.034.637,19	41.100.436,94
993	Maddi Duran Varlıkların Kira ve İrtifak Hakkı Gelirleri	0	0	6.355.555,68
NOTLAR TOPLAMI:		13.688.450,96	231.199.272,98	241.937.507,94

591	Dönem Olumsuz Faaliyet Sonucu Hesabı (-)	0,00	-15.431.310,29	0,00
PASİF TOPLAMI:		323.914.835,00	353.127.986,91	587.825.317,89
9	NAZIM HESAPLAR	13.688.450,96	231.199.272,98	241.937.507,94
90	Ödenek Hesapları	0	176.262.930,84	171.728.278,43
901	Bütçe Ödenekleri Hesabı	0	176.262.930,84	171.728.278,43
91	Nakit Dışı Teminat ve Kişilere Ait Menkul Kıymet H	7.126.666,90	9.890.574,07	10.676.899,21
911	Alınan Teminat Mektupları Emanetleri Hesabı	7.126.666,90	9.890.574,07	10.676.899,21
92	Taahhüt Hesapları	1.527.146,87	40.011.130,88	12.076.337,68
921	Gider Taahhütleri Karşılığı Hesabı	1.527.146,87	40.011.130,88	12.076.337,68
99	Diğer Nazım Hesaplar	5.034.637,19	5.034.637,19	47.455.992,62
999	Diğer Nazım Hesaplar Karşılığı Hesabı	5.034.637,19	5.034.637,19	47.455.992,62
NOTLAR TOPLAMI:		13.688.450,96	231.199.272,98	241.937.507,94

AÇIKLAMA: Faaliyet Sonuçları Tablosu'nda olumlu faaliyet sonucu 14.523.615,30 TL olmasına karşın, Bilanço'da 590 Dönem Faaliyet Sonucu hesabı 19.499.350,37 TL'dir. Eşit olması gereken bu iki tutar arasındaki 4.975.735,07 TL fark, 4'üncü ayda Belediyeye katılan beldelerin ilk üç aylık kesin mizanları üzerinden yapılan aktarma işlemlerinden kaynaklanmaktadır. Bu çerçevede, beldelerin üç aylık kesin mizanlarında 600 Gelir ve 630 Gider hesapları kapatılarak faaliyet sonuçları 590 Dönem Olumlu Faaliyet Sonucu hesaplarına aktarılmış, dolayısıyla aktarılan bu tutar kadar Bilanço'da fazla oluşmuştur. Diğer bir deyişle, Bilanço ile Faaliyet Sonuçları Tablosu arasında oluşan 4.975.735,07 TL'lik olumlu faaliyet sonucu farkı Erzincan Belediyesine katılan beldelerin ilk üç aylık olumlu faaliyet sonuçlarının toplamına tekabül etmektedir.

Erzincan Belediyesi 2019 Yılı Faaliyet Sonuçları Tablosu

Kod	Giderin Türü	2017	2018	2019	Kod	Gelirin Türü	2017	2018	2019
630.1	Personel Giderleri	17.563.947,71	19.849.400,61	35.262.806,07	600.1	Vergi Gelirleri	10.444.761,88	10.576.104,73	14.488.545,69
630.1.1	Memurlar	8.837.918,21	10.430.962,52	15.015.178,16	600.1.2	Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	5.929.223,34	6.046.862,78	7.128.088,83
630.1.2	Sözleşmeli Personel	0,00	119.084,02	2.003.597,03	600.1.3	Dâhilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	2.291.234,75	2.617.890,58	4.337.273,23
630.1.3	İşçiler	8.457.936,82	8.934.512,90	17.781.569,67	600.1.6	Harçlar	2.224.303,79	1.911.351,37	3.023.183,63
630.1.4	Geçici Personel	44.296,43	39.110,76	59.929,06	600.3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	28.392.960,65	26.081.049,99	39.384.573,92
630.1.5	Diğer Personel	223.796,25	325.730,41	402.532,15	600.3.1	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	21.052.860,90	21.076.548,46	33.082.792,97
630.2	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3.021.890,54	3.298.104,67	6.237.328,82	600.3.4	Kurumlar Hasılatı	30.357,48	0,00	0,00
630.2.1	Memurlar	1.245.204,78	1.442.322,59	2.096.429,81	600.3.5	Kurumlar Kârları	3.077.631,15	0,00	0,00
630.2.2	Sözleşmeli Personel	0,00	10.449,74	335.069,53	600.3.6	Kira Gelirleri	4.232.111,12	5.004.501,53	6.301.780,95
630.2.3	İşçiler	1.776.685,76	1.845.332,34	3.805.829,48	600.4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	12.664.999,32	22.145.048,29	5.413.318,00
630.3	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	52.658.862,15	69.730.218,00	74.574.561,53	600.4.1	Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	0,00	0,00
630.3.1	Üretim Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	513.892,77	844.934,38	981.130,72	600.4.2	Merkezi Yönetim Bütçesine Dâhil İdarelerden Alınan	12.239.206,00	18.650.000,00	5.200.000,00
630.3.2	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	6.361.099,95	8.172.143,92	10.659.940,02	600.4.3	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	332.489,32	0,00	80.000,00
630.3.3	Yolluklar	257.944,38	180.771,41	83.290,21	600.4.4	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	93.304,00	3.495.048,29	133.318,00
630.3.4	Görev Giderleri	4.195.757,40	2.182.519,26	3.900.617,10	600.5	Diğer Gelirler	61.069.608,93	76.725.666,86	126.230.007,13
630.3.5	Hizmet Alımları	38.850.305,28	55.900.797,03	57.520.100,51	600.5.1	Faiz Gelirleri	466.474,37	1.133.065,18	684.748,36
630.3.6	Temsil ve Tanıtma Giderleri	1.479.713,86	1.728.830,22	696.340,99	600.5.2	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	58.446.664,35	70.983.817,29	99.295.789,94
630.3.7	Menkul Mal Gayrimaddi Hak Alım Bakım ve Onarım Giderleri	417.755,73	720.221,78	705.942,98	600.5.3	Para Cezaları	1.569.958,46	1.133.009,54	1.805.787,47
630.3.8	Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	582.392,78	0,00	27.199,00	600.5.9	Diğer Çeşitli Gelirler	586.511,75	3.475.774,85	24.443.681,36
630.4	Faiz Giderleri	273.928,40	16.134.844,38	116.253,38	600.6	Menkul Kıymet ve Varlık Gelirleri	1.395.165,63	0,00	0,00
630.4.1	Kamu Kurumlarına Ödenen İç Borç Faiz Giderleri	15.650,50	0,00	0,00	600.6.1	Arsa Satışı	1.395.165,63	0,00	0,00
630.4.2	Diğer İç Borç Faiz Giderleri	200.103,59	16.134.844,38	116.253,38					
630.4.6	Diğer	58.174,31	0,00	0,00					
630.5	Cari Transferler	1.507.813,25	1.109.725,45	1.191.935,15					
630.5.3	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	1.478.547,16	810.009,77	1.188.538,05					
630.5.4	Hane Halkına Yapılan Transferler	29.266,09	299.715,68	3.397,10					
630.7	Sermaye Transferleri	2.163.872,50	776.317,30	508.384,00					
630.7.1	Yurtiçi Sermaye Transferleri	2.163.872,50	776.317,30	508.384,00					
630.12	Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler	726.687,17	35.122,13	192.781,88					
630.12.1	Vergi Gelirlerinin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler	655.541,83	28.796,95	1.848,73					
630.12.3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	328,73	1.355,53	0,00					
630.12.4	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0,00	0,00	8.000,00					
630.12.5	Diğer Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler	70.816,61	4.969,65	182.933,15					
630.13	Amortisman Giderleri	1.433.047,91	3.783.479,89	9.038.677,40					
630.13.1	Maddi Duran Varlıklar Amortisman Giderleri	1.429.547,91	3.731.986,69	8.028.759,57					
630.13.2	Maddi Olmayan Duran Varlıklar Amortisman Giderleri	3.500,00	51.493,20	1.009.917,83					
630.14	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	19.751.243,10	30.774.198,05	42.121.147,54					
630.14.1	Kırtasiye Malzemeleri	236.246,95	1.220.799,06	254.542,95					

630.14.2	Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzemeleri	43.027,62	76.439,56	32.628,18					
630.14.3	Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri	122.703,10	185.177,28	165.340,31					
630.14.4	Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar	4.304.525,01	6.015.817,04	5.855.418,66					
630.14.5	Temizleme Ekipmanları	1.209.168,34	697.419,17	420.610,25					
630.14.6	Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri	664.695,24	458.300,54	362.093,68					
630.14.7	Yiyecek	494.912,22	240.143,42	24.262,40					
630.14.8	İçecek	73.465,44	62.770,90	35.036,17					
630.14.9	Canlı Hayvanlar	0,00	23.774,00	0,00					
630.14.10	Zirai Maddeler	903.745,20	320.006,09	34.200,00					
630.14.11	Yem	51.595,58	23.445,00	3.000,00					
630.14.12	Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	10.267.047,67	19.887.246,29	10.031.050,29					
630.14.13	Yedek Parçalar	965.925,98	1.246.172,65	24.440.904,83					
630.14.14	Nakil Vasıtaları Lastikleri	148.653,59	148.928,88	243.197,95					
630.14.15	Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	11.418,62	46.047,00	0,00					
630.14.16	Spor Malzemeleri Grubu	11.286,70	10.608,20	0,00					
630.14.17	Basınçlı Ekipmanlar	107.739,34	58.442,40	58.001,00					
630.14.99	Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler	135.086,50	52.660,57	160.860,87					
630.15	Karşılık Giderleri	2.431.208,91	4.992.620,65	1.734.701,26					
630.15.4	Kıdem Tazminatı Karşılıkları	2.431.208,91	4.992.620,65	1.734.701,26					
630.20	Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	327.934,67	475.149,03	14.252,41					
630.20.1	Gelirlerden Alacaklardan Silinenler	59.699,84	52.324,58	14.252,41					
630.20.2	Kişilerden Alacaklardan Silinenler	268.234,83	422.824,45	0,00					
GİDERLER TOPLAMI		101.860.436,31	150.959.180,16	170.992.829,44		GELİRLER TOPLAMI	113.967.496,41	135.527.869,87	185.516.444,74
						FAALİYET SONUCU	12.107.060,10	-15.431.310,29	14.523.615,30