



**ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU**

Tarih: 14/11/2019

BİRİM	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı
MECLİS TOPLANTISININ TARİHİ VE GÜNDEM MADDESİ	Büyükşehir Belediye Meclisinin 11/11/2019 tarihli toplantısında gündemin 60 ıncı maddesinde görüşülerek Plan ve Bütçe Komisyonuna havale edilmiştir.
KONU	Antalya Muratpaşa Belediye Başkanlığının 2020 Mali Yılı Gelir Tarifesi, 2020 Mali Yılı Gelir - Gider Bütçeleri, Bütçe Kararnamesi ile Bütçeyi oluşturan diğer cetveller ve izleyen 2021-2022 Yılları Gelir Gider Bütçesi.

KOMİSYON RAPORU

Komisyonumuza havale edilen Muratpaşa Belediye Başkanlığının 2020 yılı Gelir Tarifesi, 2020 Mali Yılı Gelir Gider Bütçeleri, Bütçe Kararnamesi, Bütçeyi oluşturan diğer cetveller ile izleyen 2021-2022 yılları Gelir ve Gider bütçelerini hazırlayan birim yetkililerinden bilgiler alınmış; Yasa ve yönetmelikler çerçevesinde değişiklikler yapılmıştır.

Gündemin 60 ıncı maddesi ile Komisyonumuza havale edilen Muratpaşa Belediyesi 2020 Mali Yılı Gelir Tarifesi, 2020 Mali Yılı Gelir Gider Bütçesi, Bütçe Kararnamesi ile Bütçeyi oluşturan diğer cetveller ve izleyen 2021-2022 yılları Gelir Gider Bütçeleri üzerine inceleme yapan Komisyonumuz:

GİDER BÜTÇESİ :

Kurumsal Sınıflandırma Düzeyinden inceleme neticesinde :

					GİDER TÜRÜ	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU
I	II	III	IV	V			
46	7	23	02		ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	6.375.000	6.375.000
46	7	23	04		DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	26.351.000	26.351.000
46	7	23	05		İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ	6.720.000	6.720.000
46	7	23	07		KÜTÜPHANE MÜDÜRLÜĞÜ	1.512.000	1.512.000
46	7	23	10		BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	4.000.000	4.000.000
46	7	23	12		DIŞ İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	511.000	511.000
46	7	23	18		YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	2.805.000	2.805.000
46	7	23	20		TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ	681.000	681.000
46	7	23	24		HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	6.375.000	6.375.000
46	7	23	25		BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	3.145.000	3.145.000
46	7	23	30		ÇEVRE KORUMA VE KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ	4.000.000	4.000.000
46	7	23	31		EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	21.080.000	21.080.000
46	7	23	32		ETÜT PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	2.237.000	2.237.000
46	7	23	33		FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	60.602.000	60.602.000
46	7	23	34		İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	9.000.000	9.000.000
46	7	23	35		İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	23.259.000	23.259.000
46	7	23	36		KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	10.794.000	10.794.000
46	7	23	37		MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	62.948.000	62.948.000
46	7	23	38		PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	36.250.000	36.250.000
46	7	23	39		PLAN VE PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	4.620.000	4.620.000



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

46	7	23	40	SAĞLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	1.529.000	1.529.000
46	7	23	41	SOSYAL YARDIM İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	18.349.000	18.349.000
46	7	23	42	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	44.182.000	44.182.000
46	7	23	43	VETERİNER İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	3.995.000	3.995.000
46	7	23	44	YAPI KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ	3.655.000	3.655.000
46	7	23	45	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	23.056.000	23.056.000
46	7	23	46	GECEKONU VE SOSYAL KONUTLAR MÜDÜRLÜĞÜ	230.000	230.000
46	7	23	48	KADIN VE AİLE HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	2.321.000	2.321.000
46	7	23	49	KREŞ MÜDÜRLÜĞÜ	8.697.000	8.697.000
46	7	23	50	KENTSEL TASARIM MÜDÜRLÜĞÜ	1.441.000	1.441.000
46	7	23	51	RUHSAT VE DENETİM MÜDÜRLÜĞÜ	2.223.000	2.223.000
46	7	23	52	SPOR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	24.936.000	24.936.000
46	7	23	53	STRATEJİ GELİŞTİRME MÜDÜRLÜĞÜ	1.877.000	1.877.000
46	7	23	54	HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	9.741.000	9.741.000
46	7	23	55	SOSYAL DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	6.133.000	6.133.000
MURATPAŞA BELEDİYESİ TOPLAM					445.630.000	445.630.000

Ekonomik sınıflandırmanın 1 inci düzeyinde inceleme neticesinde;

KOD	GİDER	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	PERSONEL GİDERLERİ	223.087.400	223.087.400	50,07
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	12.878.600	12.878.600	2,89
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	92.180.000	92.180.000	20,69
04	FAİZ GİDERLERİ	13.808.000	13.808.000	3,10
05	CARİ TRANSFERLER	8.979.000	8.979.000	2,01
06	SERMAYE GİDERLERİ	64.680.000	64.680.000	14,51
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	15.000	15.000	0,00
08	BORÇ VERME	2.000	2.000	0,00
09	YEDEK ÖDENEKLER	30.000.000	30.000.000	6,73
	TOPLAM	445.630.000	445.630.000	100

Fonksiyonel sınıflandırmanın 1 inci düzeyinde incelendiğinde;

KOD	AÇIKLAMA	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	131.529.000	131.529.000	29,52
03	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	23.056.000	23.056.000	5,17
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	25.482.000	25.482.000	5,72
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	52.177.000	52.177.000	11,71
06	İSKAN VE TOPLUM REFAHİ HİZMETLERİ	139.114.000	139.114.000	31,22
07	SAĞLIK HİZMETLERİ	1.529.000	1.529.000	0,34
08	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	37.242.000	37.242.000	8,36
09	EĞİTİM HİZMETLERİ	8.697.000	8.697.000	1,95
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	26.804.000	26.804.000	6,01
	TOPLAM	445.630.000	445.630.000	100



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Toplam Gider Bütçesinin 445.630.000 TL olarak bağlanması,

GELİR BÜTÇESİ:

Komisyonumuzca yapılan incelememiz neticesinde, Gelir Bütçesi aşağıdaki şekliyle tanzim edilerek düzenlenmiştir.

Buna Göre; Gelirin Ekonomik Sınıflandırma Cetveli 1 inci Düzeyinde İncelendiğinde;

KOD	GELİR TÜRÜ	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	VERGİ GELİRLERİ	175.450.000	175.450.000	42,21
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	22.500.000	22.500.000	5,41
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	400.000	400.000	0,10
05	DİĞER GELİRLER	172.280.000	172.280.000	41,45
06	SERMAYE GELİRLERİ	46.000.000	46.000.000	11,07
09	RED VE İADELER (-)	-1.000.000	-1.000.000	-0,24
	TOPLAM	415.630.000	415.630.000	100

Böylece 2020 Mali Yılı Gelir Bütçesi 415.630.000TL olarak tahmin edilmiştir.

Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması

	FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI	2020 FİNANSMAN BÜTÇESİ
01	İÇ BORÇLANMA	30.000.000
	BORÇLANMA TOPLAMI	30.000.000

İç Borçlanma 30.000.000.TL düşünülerek gelir-gider dengliği sağlanmıştır.

İzleyen İki Yılının Gelir ve Gider Bütçeleri ise;

	2021	2022
GELİR	436.411.500	458.232.075
GİDER	467.911.500	491.307.075
FİNANSMAN	31.500.000	33.075.000

Olarak tahmin edilmiştir.

Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılma Tablosunda Muratpaşa Belediyesi 01.8.1.01 borçlanma koduna 30.000.000TL olarak iç borçlanma tahmininde bulunduğu, Oysa ki; Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin Ek Tablolarında yer alan Örnek 16- Örnek 20 tablosunda Mahalli idareler tarafından kullanılması gereken Finansman kodları yer almaktadır. İç borçlanmalarda 01 9 52 01 İç borçlanma kodunun kullanılması gerekmektedir.

GELİR TARİFESİ

Muratpaşa Belediyesinin Gelir Tarifesinin incelenmesinde;

2464 Madde 96 – A) (Değişik: 24/5/2013-6487/16 md.) Bakanlar Kurulu, bu Kanunda en az ve en çok miktarları gösterilen vergi ve harçların tarifelerini belediye grupları itibarıyla tayin ve tespit eder.

11.07.2014 Tarih ve 29057 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Belediye Gelirleri Kanunu Genel Tebliği Seri No:45 Md.4: “Vergi ve Harç tarifeleri Yeniden Değerleme Oranında artırılır ancak; Kanunda belirlenen üst limiti aşması durumunda aşan tutar dikkate alınmaz.” hükümleri kapsamında Muratpaşa Belediyesinin teklifinde yer alan;



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

TARİFENİN TÜRÜ	MEVCUT TARİFE	YASAL SINIR
1. Kayıt ve suret harçları:		
a) Her sayfa başına	1,00	0,75
İLAN VE REKLAM		
İlan ve reklam amacıyla dağıtılan broşür, katalog, duvar ve cep takvimleri, biblolar veya benzerlerinin her biri için	0,30	0,25
İLAN REKLAM VERGİSİ : Motorlu Taşıt araçlarının içine dışına konulan ilan ve reklamların her m2 sinden yıllık	72,00	40,00
Biletle girilmesi zorunlu olan yerlerden (bir yerli içki karşılığı)	154,00	2464 sayılı kanun gereği Biletle girilmesi zorunlu olan yerlerden böyle bir tarife bulunmadığından tarifeden çıkarılması.

Mevcut tarifeyle işlenen yukarıdaki rakamların yasal sınıra çekilmesi;

SONUÇ OLARAK: Komisyonumuz 2020 Mali Yılı Bütçesi, Bütçe Kararnamesi, A-Gider Cetveli, B-Gelir Cetveli, Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli, Gelir Cetvelinin Dayandığı C-Cetveli, İzleyen İki Yıl Gelir-Gider Bütçe Tahmini Cetvelleri, İzleyen iki yıl Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Cetveli, Çok Yıllı Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinin düzeltilmesi, Memur Olmayanlara Verilecek Yollukları Gösterir H Cetveli, Belediye Bütçesinden aylık alan memurları gösterir K-1 Cetveli, Sürekli İşçi Kadrolarını Gösterir K-2 Cetveli, 237 sayılı Taşıt Kanununa Göre Satın Alınacak Taşıtları Gösterir T-1 Cetveli, Mevcut Taşıtları Gösterir T-2 Cetveli, Ayrıntılı Harcama Programı, Finansman Programı ve 2020 yılı Gelir Tarifesinin yukarıda belirtilen tarife türlerinin yasal sınırlara çekilerek ve mevzuatlar çerçevesinde düzeltilmesinin, Komisyonumuzca uygun olduğu görüşü ile; İşbu Komisyon Raporu imza altına alınarak, Meclisimizin takdirine sunulmuştur. .../11/2019

Oktay BAŞARAN
Plan ve Bütçe Kom. Bşk.

Ali POLAT
Komisyon Bşk. V.

Mehmet YÜKSEL
Sözcü

Batuhan Mutlu ENGİN
Üye

Zafer TAN
Üye

Abdurrahman YILMAZ
Üye

Levent KONUR
Üye

Serhat DEMİR
Üye

Avni ATAY
Üye

KATILMADI