



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

Tarih: 12/11/2020

BİRİM	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı
MECLİS TOPLANTISININ TARİHİ VE GÜNDEM MADDESİ	Büyükşehir Belediye Meclisinin 09/11/2020 tarihli toplantısında gündemin 71 inci maddesinde görüşülerek Plan ve Bütçe Komisyonuna havale edilmiştir.
KONU	Antalya Kumluca Belediye Başkanlığının 2021 Mali Yılı Gelir Tarifesi, 2021 Mali Yılı Gelir - Gider Bütçeleri, Bütçe Kararnamesi ile Bütçeyi oluşturan diğer cetveller ve izleyen 2022-2023 Yılları Gelir Gider Bütçesi.

KOMİSYON RAPORU

Komisyonumuza havale edilen konu: Kumluca Belediye Başkanlığının 2021 yılı Gelir Tarifesi, 2021 Mali Yılı Gelir - Gider Bütçeleri, Bütçe Kararnamesi, bütçeyi oluşturan diğer cetveller ile izleyen iki yıl 2022-2023 yılları Gelir ve Gider Bütçelerini hazırlayan birim yetkililerinden bilgiler alınmış. Yasa ve Yönetmelikler çerçevesinde değişiklikler yapılmıştır.

Gündemin 71 inci maddesi ile Komisyonumuza havale edilen Kumluca Belediyesi 2021 Mali Yılı Gelir Tarifesi, 2021 Mali Yılı Gelir - Gider Bütçesi, Bütçe Kararnamesi, Bütçeyi oluşturan diğer cetveller ile izleyen iki yıl 2022-2023 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	16	02		ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	3.959.660	3.959.660
46	7	16	05		İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ	163.410	163.410
46	7	16	18		YAZI İŞLERİ VE KARARLAR MÜDÜRLÜĞÜ	445.400	445.400
46	7	16	20		TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ	139.975	139.975
46	7	16	24		HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	219.225	219.225
46	7	16	31		EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	1.040.640	1.040.640
46	7	16	32		FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	47.184.495	47.184.495
46	7	16	33		İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	1.150.905	1.150.905
46	7	16	35		KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	4.482.785	4.482.785
46	7	16	36		MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	11.593.235	11.593.235
46	7	16	38		RUHSAT VE DENETİM MÜDÜRLÜĞÜ	275.800	275.800
46	7	16	40		SPOR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	793.035	793.035
46	7	16	41		STRATEJİ GELİŞTİRME MÜDÜRLÜĞÜ	454.185	454.185
46	7	16	42		TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	3.741.300	3.741.300
46	7	16	43		ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	1.388.615	1.388.615



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

46	7	16	44	PLAN VE PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	1.068.360	1.068.360
46	7	16	45	DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	26.432.640	26.432.640
46	7	16	46	YAPI KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ	326.360	326.360
46	7	16	47	İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	139.975	139.975
KUMLUCA BELEDİYESİ TOPLAM					105.000.000	105.000.000

Ekonomik sınıflandırmanın 1 inci düzeyinde inceleme neticesinde;

KOD	GİDER TÜRÜ	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	PERSONEL GİDERLERİ	11.459.640	11.459.640	10,91
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	2.927.680	2.927.680	2,79
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	42.401.930	42.401.930	40,38
04	FAİZ GİDERLERİ	500.000	500.000	0,48
05	CARİ TRANSFERLER	3.007.200	3.007.200	2,86
06	SERMAYE GİDERLERİ	35.163.500	35.163.500	33,49
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	1.005.000	1.005.000	0,96
08	BORÇ VERME	0	0	0,00
09	YEDEK ÖDENEKLER	8.535.050	8.535.050	8,13
	TOPLAM	105.000.000	105.000.000	100

Fonksiyonel sınıflandırmanın 1 inci düzeyinde incelendiğinde;

KOD	AÇIKLAMA	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	43.407.730	43.407.730	41,34
03	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	1.388.615	1.388.615	1,32
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	47.600.270	47.600.270	45,33
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	3.741.300	3.741.300	3,56
06	İSKAN VE TOPLUM REFAHİ HİZMETLERİ	3.586.265	3.586.265	3,42
08	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	5.275.820	5.275.820	5,03
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	0	0	0
	TOPLAM	105.000.000	105.000.000	100

Toplam Gider Bütçesinin 105.000.000 TL olarak bağlanması,

GELİR BÜTÇESİ

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

03

[Handwritten signatures]

[Handwritten signatures]



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Gelirin Ekonomik Sınıflandırma Cetveli 1 inci Düzeyinde İncelendiğinde;

KOD	GELİR TÜRÜ	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	VERGİ GELİRLERİ	16.483.000	16.483.000	19,39
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	15.244.680	15.244.680	17,93
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	7.325.560	7.325.560	8,62
05	DİĞER GELİRLER	45.387.160	45.387.160	53,40
06	SERMAYE GELİRLERİ	491.000	491.000	0,58
08	ALACAKLARDAN TAHSİLAT	208.600	208.600	0,25
09	RED VE İADELER (-)	-140.000	-140.000	-0,17
	TOPLAM	85.000.000	85.000.000	100

Böylece 2021 Mali Yılı Gelir Bütçesi 85.000.000TL olarak tahmin edilmiştir.

Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması

	FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI	2021 FİNANSMAN BÜTÇESİ
01	İÇ BORÇLANMA	20.000.000
	BORÇLANMA TOPLAMI	20.000.000

İç Borçlanma 20.000.000.TL düşünülerek gelir-gider dengliği sağlanmıştır.
İzleyen İki Yılının Gelir ve Gider Bütçeleri ise;

	2022	2023
GELİR	90.000.000	95.000.000
GİDER	110.000.000	115.000.000
FİNASMAN	20.000.000	20.000.000

Olarak tahmin edildiği,

SONUÇ OLARAK:

27.05.2016 tarih 29724 Sayılı Mükerrer Resmi Gazetede yayınlanan Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin Ek-Örnek:16 Finansmanın ekonomik sınıflandırılması tablosunda Borçlanmalar için kullanılan Ekonomik Kodlar ve açıklamaları yer almaktadır. Kumluca Belediyesi bankalardan yapılması planlanan 20.000.000TL iç borçlanmaya ait 01.9.50 bütçe kodu bahse konu yönetmelikte yer almadığı için 2021 yılında yapılacak iç borçlanmaya ait bütçe kodunun yönetmelikte yer alan 01.9.52.01 olarak düzeltilmesi gerekmektedir.

Gider Bütçesinin dağılımında Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 38. Maddesine göre yedek ödenek "Bütçe gelirlerinin toplamının %10'undan fazla olmamak kaydıyla, en az %5 ödenek konulur." Hükmüne göre Kumluca Belediyesinin 85.000.000TL'nin;

%5 'i : 4.250.000TL

%10'u:8.500.000TL arasında ödenek ayrılması gerekmekte iken ayrılan yedek ödenek 8.535.050TL gelir bütçesinin %10,04'üne tekabül etmektedir.

Komisyonumuz 2021 Mali Yılı Bütçesi, Bütçe Kararnamesi, A-Gider Cetveli, B- Gelir Cetveli, Gelir Cetvelinin Dayandığı C-Cetveli, İzleyen İki Yıl Gelir-Gider Bütçe Tahmini Cetvelleri, İzleyen iki yıl Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Cetveli, Memur Olmayanlara Verilecek Yollukları Gösterir H

Q.B

(Handwritten signatures and stamps)



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

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, 2021 yılı Gelir Tarifesi ve Gider Bütçesinde yer alan yedek ödeneğin yasal limitler oranına çekilmesi hususu ile Komisyonumuzca uygun olduğu görüşü ile;

İşbu Komisyon Raporu imza altına alınarak, Meclisimizin takdirine sunulmuştur. .../11/2020

Oktay BAŞARAN
Plan ve Bütçe Kom. Bşk.

Ali POLAT
Komisyon Bşk. V.

Mehmet YÜKSEL
Sözcü

Batuhan Mutlu ENGİN

Üye

Zafer TAN

Üye

Abdullah YILMAZ
Üye

Levent KONUR
Üye

Serhat DEMİR
Üye

Avni ATAY
Üye