



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Tarih: 21./11/2022

BİRİM	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı
MECLİS TOPLANTISININ TARİHİ VE GÜNDEM MADDESİ	Büyükşehir Belediye Meclisinin 14/11/2022 tarihli toplantısında gündemin 82.Maddesinde görüşülerek Plan ve Bütçe Komisyonuna havale edilmiştir.
KONU	Antalya Kaş Belediye Başkanlığının 2023 Mali Yılı Gelir Tarifesi, 2023 Mali Yılı Gelir - Gider Bütçeleri, Bütçe Kararnamesi ile Bütçeyi oluşturan diğer cetveller ve izleyen 2024-2025 Yılları Gelir Gider Bütçesi.

KOMİSYON RAPORU

Komisyonumuza havale edilen Kaş Belediye Başkanlığının 2023 yılı Gelir Tarifesi 2023 Mali Yılı Gelir - Gider Bütçeleri, Bütçe Kararnamesi, bütçeyi oluşturan diğer cetveller ile izleyen iki yıl 2024-2025 yılları Gelir ve Gider Bütçelerini hazırlayan birim yetkililerinden bilgiler alınmış, yasa ve yönetmelikler çerçevesinde değişiklikler yapılmıştır.

Gündemin 82.Maddesi ile Komisyonumuza havale edilen Kaş Belediyesi 2023 Mali Yılı Gelir Tarifesi, 2023 Mali Yılı Gelir - Gider Bütçesi, Bütçe Kararnamesi, Bütçeyi oluşturan diğer cetveller ile izleyen iki yıl 2024-2025 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	13	02		ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	6.000.000	6.000.000
46	7	13	05		İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ	66.421.900	66.421.900
46	7	13	18		YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	2.258.000	2.258.000
46	7	13	23		STRATEJİ GELİŞTİRME MÜDÜRLÜĞÜ	589.500	589.500
46	7	13	24		HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	4.334.900	4.334.900
46	7	13	35		PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	66.955.500	66.955.500
46	7	13	36		FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	465.178.600	465.178.600
46	7	13	39		MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	107.171.600	107.171.600
46	7	13	40		ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	7.635.500	7.635.500
46	7	13	41		DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	60.712.500	60.712.500
46	7	13	42		İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	11.872.000	11.872.000
46	7	13	43		TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	18.065.600	18.065.600
46	7	13	44		EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	10.633.000	10.633.000
46	7	13	45		İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	67.059.900	67.059.900
46	7	13	46		KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER	46.763.700	46.763.700



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

				MÜDÜRLÜĞÜ		
46	7	13	47	SAĞLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	10.858.800	10.858.800
46	7	13	48	İKLİM DEĞİŞİKLİĞİ VE SIFIR ATIK MÜDÜRLÜĞÜ	3.228.900	3.228.900
46	7	13	49	TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ	1.271.800	1.271.800
KAŞ BELEDİYESİ TOPLAM					957.011.700	957.011.700

Ekonomik sınıflandırmanın 1 inci düzeyinde inceleme neticesinde;

KOD	GİDER TÜRÜ	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	PERSONEL GİDERLERİ	42.710.700	42.710.700	4,46
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	8.024.100	8.024.100	0,84
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	329.736.200	329.736.200	34,45
04	FAİZ GİDERLERİ	1.000.000	1.000.000	0,10
05	CARİ TRANSFERLER	6.120.700	6.120.700	0,64
06	SERMAYE GİDERLERİ	473.230.000	473.230.000	49,45
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	690.000	690.000	0,07
09	YEDEK ÖDENEKLER	95.500.000	95.500.000	9,98
	TOPLAM	957.011.700	957.011.700	100

Fonksiyonel sınıflandırmanın 1 inci düzeyinde incelendiğinde;

KOD	AÇIKLAMA	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	256.395.700	256.395.700	26,79
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	67.059.900	67.059.900	7,01
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	21.294.500	21.294.500	2,23
06	İSKÂN VE TOPLUM REFAHİ HİZMETLERİ	487.633.600	487.633.600	50,95
07	SAĞLIK HİZMETLERİ	10.858.800	10.858.800	1,13
08	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	113.719.200	113.719.200	11,88
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	50.000	50.000	0,01
	TOPLAM	957.011.700	957.011.700	100

Toplam Gider Bütçesinin 957.011.700TL olarak bağlanması,

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

GELİR BÜTÇESİ:

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

Gelirin Ekonomik Sınıflandırma Cetveli 1 inci Düzeyinde İncelendiğinde;

KOD	GELİR TÜRÜ	İLÇE MECLİSİNCE KABUL EDİLEN	B.Ş.B BÜTÇE KOMİSYONU	%
01	VERGİ GELİRLERİ	72.735.700	72.735.700	7,60
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	251.550.000	251.550.000	26,28
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	344.575.000	344.575.000	36,01
05	DİĞER GELİRLER	191.075.000	191.075.000	19,97
06	SERMAYE GELİRLERİ	96.750.000	96.750.000	10,11
08	ALACAKLARDAN TAHSİLÂT	410.000	410.000	0,04
09	RED VE İADELER (-)	-84.000	-84.000	-0,01
	TOPLAM	957.011.700	957.011.700	100

Gelir Bütçesi 957.011.700TL olarak, Gider Bütçesi 957.011.700TL olarak denklik sağlandığı görülmüştür.

İzleyen İki Yılıın Gelir ve Gider Bütçeleri ise;

	2024	2025
GELİR	1.244.115.210	1.617.349.773
GİDER	1.244.115.210	1.617.349.773

Olarak tahmin edildiği,

Kaş Belediyesinin Encümenine sunulan Gelir-Gider Bütçesi 951.511.700TL iken Belediye Meclisince Gelir Gider Bütçesi 957.011.700TL olarak kabul edildiği,

5393 sayılı Belediye Kanununun 62 maddesi "Belediye başkanı tarafından hazırlanan bütçe tasarısı eylül ayının birinci gününden önce encümenine sunulur ve Çevre ve Şehircilik Bakanlığına gönderilir. Çevre ve Şehircilik Bakanlığı belediye bütçe tahminlerini konsolide eder ve 5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanunu uyarınca merkezi yönetim bütçe tasarısına eklenmek üzere eylül ayı sonuna kadar Maliye Bakanlığına bildirir. Encümen, bütçeyi inceleyerek görüşüyle birlikte kasım ayının birinci gününden önce belediye meclisine sunar.

Meclis bütçe tasarısını yılbaşından önce, aynen veya değiştirerek kabul eder. Ancak, meclis bütçe denkliliğini bozacak biçimde **gider artırıcı ve gelir azaltıcı değişiklikler yapamaz**. Kabul edilen bütçe, malî yılbaşından itibaren yürürlüğe girer." hükmü yer almaktadır. Bu kapsamda Belediye Encümeni ve Belediye Meclisi bütçe üzerinde gider arttırıcı-gelir azaltıcı bir değişiklik yapmadan, sadece bütçe tertipleri arasında değişiklik yapabilirler yekün üzerinde herhangi bir değişiklik yapılmaması gerektiği, daha sonra hukuki sonuç doğurmadan mevzuata göre işlem yapılması hususuna dikkat edilmesi,

GELİR TARİFESİ



ANTALYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

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.

TARİFENİN TÜRÜ	DURUMU	
	MEVCUT TARİFE	YASAL SINIR
Kazı Tahrip Ücreti		
Alt yapı kazı izin harçlarına ilişkin kazı tahrip ücretleri konusunda koordinasyon AYKOME tarafından sağlanması		

Mevcut tarifenin yukarıdaki mevzuatlar çerçevesinde düzenlenmesi;

SONUÇ OLARAK:

Komisyonumuz 2023 Mali Yılı Bütçe incelemelerinde;

Komisyonumuz 2023 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, Gelecek Yıllara Yaygın Yüklenmeleri Kapsayan Taahhütler G Cetveli, 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, 2023 yılı Gelir Tarifesinin yukarıdaki mevzuat çerçevesinde düzeltilmesinin Komisyonumuzca uygun olduğu görüşü ile

İşbu Komisyon Raporu imza altına alınarak, Meclisimizin takdirine sunulmuştur.

Zafer TAN
Plan ve Bütçe Kom. Bşk.

Ali POLAT
Komisyon Başkan V.

Şerafettin ÖZER
Komisyon Sözcüsü

Ahmet CAN
Üye

Mustafa AKIN
Üye

Abdurrahman YILMAZ
Üye

Levent KONUR
Üye

Serhat DEMİR
Üye

Ahmet ATAY
Üye

KATILMADI