2021/7

BODRUM BELEDİYESİ
2022 MALİ YILI BÜTÇESİ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Plan ve Bütçe Komisyonumuz 06/10/2021, 08/10/2021 ve 11/10/2021tarihlerinde toplanmıştır. Bodrum Belediye Meclisi'nin 04/10/2021 tarihli toplantısında komisyonumuza havale edilen "Bodrum Belediye Başkanlığı'nın 2022 Mali Yılı ve İzleyen İki Yıl Bütçesi" komisyonumuzun toplantılarında incelenmiştir.

2022 YILI BÜTÇE KARARNAMESİ

Madde 1- Belediye birimleri için "A Ödenek Cetvelinde" gösterildiği gibi toplam **₺718.000.000,00** ödenek verilmiştir.

Madde 2- Belediye bütçesinin gelirleri "(B) Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması" cetvelinde gösterildiği gibi toplam **₺718.000.000,00** olarak öngörülmüştür.

Madde 3- 2022 yılı gider bütçesinde yer alan ödeneklerle, gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler arasında bütçede denklik sağlanmıştır.

Madde 4- Gelirlerin yasal dayanakları (C) cetvelinde gösterilmiştir. Yasal dayanağı bulunmayan gelir tahsil edilemeyecektir.

Madde 5- (G) cetvelinde nicelik ve niteliği gösterilen taahhütler için Üst Yönetici, hükmü birden çok yılı kapsayan sözleşme yapmaya yetkilidir.

Madde 6- 6245 sayılı Harcırah Kanunu'nun 8. maddesi gereğince memur ve hizmetli olmayanların yurt içi ve yurt dışı gezi ve görevlerinde verilecek günlük ve yol giderleri bağlı (H) cetvelinde gösterilen miktarlar üzerinden ödenecektir.

Madde 7- Bütçe aşağıda belirtilen cetvellerden oluşmuştur.

1. Bütçe Kararnamesi
2. Ödenek Cetveli (A) (Örnek-14)
3. Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması (B) Cetveli (Örnek-15)
4. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli (Örnek-16)
5. Gelirlerin Yasal Dayanağını Gösterir (C) Cetveli (Örnek-17)
6. Çok Yıllı Gider Bütçesi Cetveli (Örnek-18)
7. Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde İzleyen İki Yıl Bütçe Tahmini Cetveli (Örnek -8)
8. Çok Yıllı Gelir Bütçesi Cetveli (Örnek-19)
9. Çok Yıllı Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli (Örnek-20)
10. Gelecek Yıllara Yaygın Yüklenmeleri Kapsayan Taahhütler (G) Cetveli (Örnek-21)
11. Memur Olmayanlara Verilecek Yollukları Gösterir (H) Cetveli (Örnek-22)
12. İhdas Edilen Memur Kadrolarını Gösterir (K-1) Cetveli (Örnek-23)
13. İhdas Edilen Sürekli İşçi Kadrolarını Gösterir (K-2) Cetveli (Örnek-24)
14. 237 Sayılı Taşıt Kanunu'na Göre Satın Alınacak Taşıtları Gösterir (T-1) Cetveli (Örnek-25)
15. Mevcut Taşıtları Gösterir (T-2) Cetveli (Örnek-26)
16. Ayrıntılı Harcama Programı (Örnek-27)
17. Finansman Programı (Örnek-28)

Madde 8- Vergi, resim, harç ve katılma paylarının tahsil süreleri 2464 Sayılı Belediye Gelirleri Kanunu ile 1319 sayılı Emlak Vergisi Kanununda gösterilen zamanlarda, diğer gelirler ise Belediye Meclisince tayin edilen zamanlarda tahsil edilir.

Madde 9- Belediye tahsilâtının gerektiğinde bankalar ve özel finans kurumları kanalı ile yaptırılmasında Belediye Başkanı veya tevkil edeceği kişi yetkilidir.

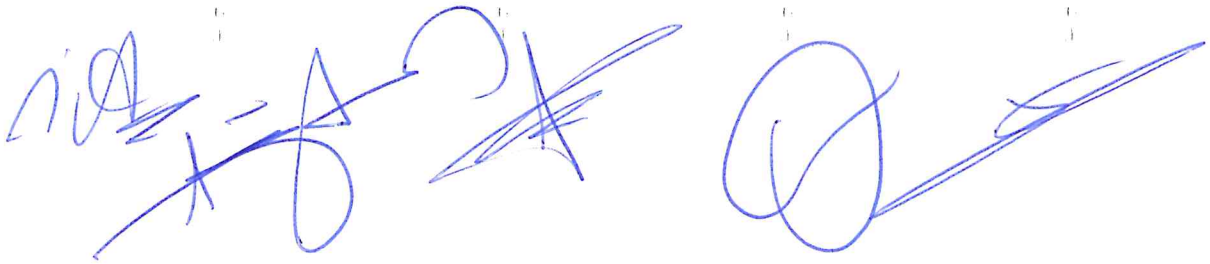
Madde 10- Belediye memur ve işçilerine mevzuat ve Toplu İş Sözleşmesi Hükümlerine göre fazla mesai yaptırmaya Belediye Başkanı yetkilidir.

Madde 11- Belediyenin leh ve aleyhine açılan davalarla, icra takiplerinden dolayı yargı organlarınca Belediye lehine hükmedilen avukatlık ücretleri, fiilen veya hesaben tahsil olunarak gelir bütçesine, gelir karşılığı da gider bütçesine ödenek kaydedilerek kanuni sınırlar dahilinde ve 1136 sayılı Avukatlık Kanununun ilgili maddesi hükümlerine göre düzenlenen yönetmelik esasları dahilinde avukat olan hukuk müşaviri, avukat ile hukuk müşavirliği personeline tevzi edilerek ödenir.

Madde 12- Bu kararname hükümleri Muğla Büyükşehir Belediye Meclisi onayına müteakip 01.01.2022 tarihinde yürürlüğe girer.

Madde 13- İş bu Bütçe Kararnamesi **13 (on üç)** maddeden ibaret olup, hükümlerini Üst Yönetici yürütür.

2022 Mali Yılı Bütçe Kararnamesi 13 (on üç) madde üzerinden madde madde incelenmiş olup Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.



2022 Mali Yılı Gider Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyine göre olan dağılımının aşağıdaki tabloda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU	NEVİ	2022 YILI BÜTÇE TAHMİNİ (₺)
01	PERSONEL GİDERLERİ	128.077.000
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	21.685.000
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	279.935.750
04	FAİZ GİDERLERİ	11.350.000
05	CARİ TRANSFERLER	10.500.000
06	SERMAYE GİDERLERİ	227.402.250
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	-
08	BORÇ VERME	2.000.000
09	YEDEK ÖDENEKLER	37.050.000
TOPLAM		**718.000.000**

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.düzeyine göre olan dağılımının aşağıdaki tabloda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU	GELİRİN TÜRÜ	2022 YILI BÜTÇE TAHMİNİ (₺)
01	VERGİ GELİRLERİ	301.350.000
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	152.750.000
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	15.330.000
05	DİĞER GELİRLER	228.510.000
06	SERMAYE GELİRLERİ	20.060.000
09	RED VE İADELER(-)	-
TOPLAM		**718.000.000**

1. GİDER BÜTÇESİ

KURUMSAL KODLAMASI YAPILAN BİRİMLERİN FONKSİYONEL SINIFLANDIRMALARININ 1. DÜZEYLERİ

ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺6.595.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺40.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ
04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER **₺9.860.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ
03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ **₺2.820.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺4.400.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ
04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER **₺73.750.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ
06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ **₺149.670.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

10 SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ **₺20.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ
06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ **₺4.410.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

10 SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ **₺20.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺8.750.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺ 52.650.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ
06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ **₺ 23.650.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

10 SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ **₺350.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺248.000.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ
07 SAĞLIK HİZMETLERİ **₺45.450.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺600.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ
03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ **₺4.100.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

ETÜT PROJE MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺36.900.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺16.265.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

YAPI KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ
06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ **₺2.300.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

MUHTARLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ
01 GENEL KAMU HİZMETLERİ **₺100.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

VETERİNERLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ
07 SAĞLIK HİZMETLERİ **₺2.915.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

TARIMSAL HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ
04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER **₺6.450.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

RUHSAT VE DENETİM MÜDÜRLÜĞÜ
04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER **₺45.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜMÜDÜRLÜĞÜ
04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER **₺14.490.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

PLAN VE PROJE MÜDÜRLÜĞÜ
06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ **₺3.400.000,00**
Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2022 Mali Yılı Gider Bütçesinin Kurumsal Kodlaması yapılan her birimin Fonksiyonel Sınıflandırmanın 1.düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda toplam **₺718.000000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2.GELİR BÜTÇESİ

EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1.DÜZEYİNDEGELİR BÜTÇESİ

01- VERGİ GELİRLERİ

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.düzeyinde Vergi Gelirleri **₺ 301.350.000,00** olarak, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.düzeyinde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri **₺152.750.000,00** olarak, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04- ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.düzeyinde Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler **₺15.330.000,00** olarak, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

05-DİĞER GELİRLER

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.düzeyinde Diğer Gelirler **₺ 228.510.000,00** olarak, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

06- SERMAYE GELİRLERİ

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.düzeyinde Sermaye Gelirleri **₺20.060.000,00** olarak, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2022 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda toplam **₺718.000000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

İZLEYEN İKİ YIL (2023-2024) BÜTÇESİ

	2023	2024
GİDER BÜTÇESİ (₺)	: 757.490.000,00	799.151.950,00
GELİR BÜTÇESİ (₺)	: 757.490.000,00	799.151.950,00

Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2022 Mali Yılı Ayrıntılı Harcama Programı ve Finansman Programı üçer aylık dönemler itibari ile toplamları üzerinden 1. Düzeyde aşağıda belirtilen tablolardaki gibi olup, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2022 YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI (₺)

EKONOMİK KODLAMA		I. 3 AYLIK		II. 3 AYLIK		III. 3 AYLIK		IV. 3 AYLIK		TOPLAM	
		OCAK-ŞUBAT-MART		NİSAN-MAYIS-HAZİRAN		TEMMUZ-AĞUSTOS-EYLÜL		EKİM-KASIM-ARALIK			
	AÇIKLAMA	MİKTAR	ORAN	MİKTAR	ORAN	MİKTAR	ORAN	MİKTAR	ORAN	MİKTAR	ORAN
01	Personel Giderleri	32.019.250	%25	32.019.250	%25	32.019.250	%25	32.019.250	%25	128.077.000	%100
02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	5.421.250	%25	5.421.250	%25	5.421.250	%25	5.421.250	%25	21.685.000	%100
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	69.983.938	%25	69.983.938	%25	69.983.938	%25	69.983.938	%25	279.935.750	%100
04	Faiz Giderleri	2.837.500	%25	2.837.500	%25	2.837.500	%25	2.837.500	%25	11.350.000	%100
05	Cari Transferler	2.625.000	%25	2.625.000	%25	2.625.000	%25	2.625.000	%25	10.500.000	%100
06	Sermaye Giderleri	56.850.563	%25	56.850.563	%25	56.850.563	%25	56.850.563	%25	227.402.250	%100
08	Borç Verme	500.000	%25	500.000	%25	500.000	%25	500.000	%25	2.000.000	%100
09	Yedek Ödenekler	9.262.500		9.262.500	%25	9.262.500	%25	9.262.500	%25	37.050.000	%100
GENEL TOPLAM		**179.500.000**	**%100**	**179.500.000**	**%100**	**179.500.000**	**%100**	**179.500.000**	**%100**	**718.000.000**	**%100**

2022 YILI AYRINTILI FİNANSMAN PROGRAMI (₺)

KODU	FİNANSMAN PROGRAMI	I. 3 AYLIK OCAK-ŞUBAT-MART		II. 3 AYLIK NİSAN-MAYIS-HAZİRAN		III. 3 AYLIK TEMMUZ-AĞUSTOS-EYLÜL		IV. 3 AYLIK EKİM-KASIM-ARALIK		TOPLAM	
	AÇIKLAMA	MİKTAR (₺)	ORAN (%)	MİKTAR (₺)	ORAN (%)	MİKTAR (₺)	ORAN (%)	MİKTAR (₺)	ORAN (%)	MİKTAR (₺)	ORAN (%)
01	Vergi Gelirleri	75.337.500	%25	75.337.500	%25	75.337.500	%25	75.337.500	%25	301.350.000	%100
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	38.187.500	%25	38.187.500	%25	38.187.500	%25	38.187.500	%25	152.750.000	%100
04	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	3.832.500	%25	3.832.500	%25	3.832.500	%25	3.832.500	%25	15.330.000	%100
05	Diğer Gelirler	57.127.500	%25	57.127.500	%25	57.127.500	%25	57.127.500	%25	228.510.000	%100
06	Sermaye Gelirleri	5.015.000	%25	5.015.000	%25	5.015.000	%25	5.015.000	%25	20.060.000	%100
GENEL TOPLAM		**179.500.000**	**%100**	**179.500.000**	**%100**	**179.500.000**	**%100**	**179.500.000**	**%100**	**718.000.000**	**%100**

SONUÇ:

Bodrum Belediyesinin 2022 Mali Yılı Bütçe Kararnamesi 13 (on üç) madde üzerinden madde madde eki diğer cetveller ile birlikte gider bütçesi kurumsal kodlaması yapılan her birimin fonksiyonel sınıflandırmanın 1.düzeyi toplamı **₺718.000000,00**, gelir bütçesinin ekonomik sınıflandırmanın 1.düzeyi toplamı **₺718.000000,00** denk olarak, birinci düzey ayrıntılı harcama programı ile finansman programı üçer aylık dönemler itibarıyla toplamları üzerinden, izleyen iki yılın (2023-2024) Gelir ve Gider Bütçe Tahminleri bazında ayrı ayrı olmak üzere, Mahalli İdareler Bütçe Muhasebe Yönetmeliğinin 28 maddesi ve 5393 sayılı Belediye Kanunu'nun 18., 24., 59., 60., 61. ve 62. maddeleri gereğince değerlendirilerek Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Sayın Meclis'in tasviplerine arz olunur. ../../2021

İbrahim AKBAŞ
Başkan

Kemal ÖZYURT
Başkan Vekili

Uğur İlhami ÖZDEN
Üye

İbrahim EMRE KÖROĞLU
Üye

Erkan ÖZŞEKER
Üye