(3)

	T.C. **BODRUM BELEDİYESİ** PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU	**Sayı:** 2021/3 **Tarih:** 17.05.2021

KONUNUN ÖZÜ:

Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin ek ödenek başlıklı 37. maddesinde ek ödenek; "(1) Ek ödenek; bütçede tertibi bulunduğu halde ihtiyaca yetmeyeceği anlaşılan veya bütçenin düzenlenmesi ve görüşülmesi sırasında düşünülmeyen ve bütçede tertibi açılmayan, ancak yapılmasında zorunluluk bulunan bir hizmet için tertip açılarak, bütçenin diğer tertiplerindeki ödeneklere dokunulmadan alınan ödenektir. (2) Ek ödenek ancak bütçe yılı içerisinde verilebilir. Ek ödenek verilmesi meclis kararı ile yapılır. Büyükşehir ilçe belediyelerinde ise belediye meclislerince kabul edildikten sonra büyükşehir belediye meclisince karara bağlanır. (3) Ek ödenek verilmesi için yeni bir gelir veya finansman kaynağının bulunması zorunludur" denilmektedir. Bu kapsamda Bodrum Belediyesi 2021 mali yılı gelir ve gider bütçesine 55.000.000,00 TL ek ödenek verilmesi ve Bodrum Belediyesi'nin 2021 yılı gelir gider bütçe teklifinde denk bütçe şeklinde 439.446.392,00 TL olan bütçesinin 494.446.392,00 TL'ye yükseltilmesi hususundaki ek ödenek teklifinin değerlendirilmesi.

KOMİSYONUN İNCELEMESİ:

Bodrum Belediye Meclisimizin 17.05.2021 tarihli 2021/75 sayılı Meclis Kararı ile komisyonumuza havale edilen; Mali Hizmetler Müdürlüğü'nün "Bodrum Belediyesi 2021 mali yılı gelir ve gider bütçesine ek ödenek verilmesi" talebinin görüşülmesi ilişkin 07.05.2021 tarih ve E. 25717 sayılı teklifi komisyonumuzca incelenmiştir.

KOMİSYONUN GÖRÜŞÜ:

Teklif üzerinde Komisyonumuzca yapılan inceleme neticesinde; Belediyemizin 2021 mali yılı gelir ve gider bütçesine 55.000.000,00 TL ek ödenek verilmesi hususu;

GİDER

Talepte bulunan harcama birimlerinin yatırım ve harcamaları için aşağıdaki şekliyle 55.000.000,00 TL olarak uygun görülmüştür.

HARCAMA BİRİMLERİNİN EK BÜTÇE CETVELİ					
Müdürlük	**Bütçe Kodu**	**Açıklama**	**İşin Adı**	**Tutar**	**Toplam**
Özel Kalem Müdürlüğü	03.6.1.01	Temsil, Ağırlama, Tören, Fuar, Organizasyon Giderleri	Temsil, Ağırlama, Tören, Fuar, Organizasyon	₺1.000.000,00	₺3.000.000,00
	08.1.5.05	Bağlı İdarelere	Bodrum Belediyesi Gıda A.Ş'nin sermaye taahhüdünün yerine getirilmesi	₺2.000.000,00	
Bilgi İşlem Müdürlüğü	03.7.1.02	Büro ve İşyeri Makine ve Techizat Alımları	Bilgisayar, Yazıcı, Anahtarlama Cihazı vb.	₺300.000,00	₺4.000.000,00
	03.5.9.90	Diğer Hizmet Alımları	Basın Medya Arşivinin Oluşturulması Açık Alan Wifi Hizmeti Evrak Arşivlerinin Taranması, Arşivlenmesi Hizmeti	₺2.000.000,00	
	03.7.2.01	Bilgisayar Yazılım Alımları ve Yapımları	IOS Mobil Uygulama Otomasyon Bakım Onarım Güncellemesi Adobe Yazılımı, Autocad Yazılımı Lisans Yenileme ve Yükseltme vb	₺1.700.000,00	

Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	03.6.2.01	Tanıtma, Ağırlama, Tören, Fuar Organizasyon Giderleri	Marka Tescili Alımları: 20.000,00 TL Hoş Geldin Bebek Projesi Malzeme Alımları: 100.000,00 TL Lokum ve Kolonya Alımı: 20.000,000 TL Facebook Reklam Tanıtım Hizmeti Alımları: 30.000,00 TL Muhtelif Kitap Alımları: 100.000,00 TL Canlı Yayın Hizmeti Alımları (Hayat Sohbetleri): 50.000,00 TL Basın Mensupları iler Tanıtım Organizasyon: 50.000,00 TL Belediye Hizmet ve Projeleri Tanıtımı Reklam Gid. (İlanlar): 100.000,00 TL Halikarnas Balıkçısı Anma Etkinlikleri: 60.000,00 TL Halikarnasos Rallisi: 60.000,00 TL Kültürel Etkinlikler (5-6 Etkinlik): 140.000,00 TL	₺730.000,00	₺1.080.000,00
	03.5.2.03	Bilgiye Abonelik Giderleri	Bilgiye Abonelik	₺250.000,00	
	03.5.1.06	Enformasyon ve Raporlama Giderleri	Anket Yapımı	₺100.000,00	
Temizlik İşleri Müdürlüğü	03.5.1.01	Etüt-Proje Bilirkişi Ekspertiz Giderleri	İklim Değişikliği Eylem Planı Res Proje Bedeli Yağmur Hasadı Proje	₺300.000,00	₺6.200.000,00
	06.5.7.90	Müteahhitlik Giderleri	Çöp Konteynerlerin Geri Dönüşüm Konteynerine Çevrilmesi	₺400.000,00	
	03.7.1.90	Diğer Dayanıklı Mal ve Malzeme Alımı	11 Adet Seyyar Atık Getirme Mekezi	₺750.000,00	
	03.6.2.01	Tanıtma, Ağırlama, Tören, Fuar Organizasyon Giderleri	Çevre Günü, Green Destination ve Diğer Projeler	₺100.000,00	
	06.1.2.90	Diğer Makine Teçhizat Alımları	Ağaç Parçalama Makinesi Alımı	₺650.000,00	
	03.5.1.04	Müteahhitlik Hizmetleri	Mumcular Akıllı Atık Toplama Sistemine Entegresi Koylardaki Temizlik Faaliyetleri Eski Tip Konteynerlerin konumunun Kontrolü	₺4.000.000,00	
İmar ve Şehircilik Müdürlüğü	03.4.4.02	Restorasyon ve Yenileme Giderleri	Gerenkuyu Kilise Restorasyonu	₺2.000.000,00	₺2.070.000,00
	03.2.1.01	Kırtasiye Alımları	Arşiv Özalit Kağıtları	₺50.000,00	
	03.7.1.01	Büro ve İşyeri Mal ve Malzeme Alımı	İş Yeri Storperde, Korteks Dolab Vb. Alımı	₺20.000,00	

Destek Hizmetler Müdürlüğü	03.1.4.01	Kereste ve Kereste Ürünleri Alımları	Ahşap Malzeme Alımı	₺400.000,00	₺8.400.000,00
	03.1.8.01	Metal Ürünü Alımları	Metal Malzeme İhalesi	₺200.000,00	
	03.2.1.02	Kırtasiye Alımları	Tüm Müdürlüklerin Kırtasiye Malzemesi Alımı	₺100.000,00	
	03.2.2.01	Su Alımları	Su Tüketim Faturaları	₺500.000,00	
	03.2.2.02	Temizlik Malzemesi Alımları	Hizmet Binalarında Kullanılmak Üzere Temizlik Malzemesi Alımı	₺200.000,00	
	03.2.3.01	Yakacak Alımları	Çay Ocaklarında Kullanılmak Üzere Tüp Alımı	₺50.000,00	
	03.2.4.02	İçecek Alımları	Çay Ocaklarında Kullanılmak Üzere Alkolsüz İçecek Alımı	₺100.000,00	
	03.2.9.90	Diğer Tüketim Mal ve Malzemesi Alımları	Hizmet Binalarında, Sokak Aydınlatmalarında Kullanılmak Üzere Elektrik ve Tesisat Malzemesi Alımı	₺200.000,00	
	03.3.1.01	Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	Personelin Görev Yollukları	₺20.000,00	
	03.4.3.02	İşletme Ruhsatı Ödemeleri ve Benzeri Giderler	Araçların Vize ve Muayene Giderleri	₺50.000,00	
	03.4.3.90	Diğer Vergi, Resim ve Harçlar ve Benzeri Giderler	Araçların Tescil İşlemleri (Ruhsat İşlemleri),Plaka Basımı	₺10.000,00	
	03.5.1.01	Etüt-Proje Bilirkişi Ekspertiz Giderleri	Danışmanlık Hizmeti Alımı	₺20.000,00	
	03.5.1.04	Müteahhitlik Hizmetleri	Hizmet Binalarının Yapım İşleri	₺300.000,00	
	03.5.5.02	Taşıt Kiralaması Giderleri	Taşıt Kiralama İhalesi, 22/D Araç ve Otobüs Kiralama	₺2.500.000,00	
	03.5.5.03	İş Makinası Kiralaması Giderleri	İş Makinası Kiralaması İhalesi	₺1.500.000,00	
	03.7.1.01	Büro ve İşyeri Mal ve Malzeme Alımı	Müdürlüklerin İhtiyacı Olan Büro Mobilyası Alımı	₺100.000,00	
	03.7.1.02	Büro ve İşyeri Makine ve Techizat Alımları	Müdürlüklerin İhtiyacı Olan Klima Alımı	₺100.000,00	
	03.7.1.04	Yangından Korunma Malzemeleri Alımları	Hizmet Binalarına Yangın Alarm Sisteminin Kurulması	₺100.000,00	
	03.7.1.90	Diğer Dayanıklı Mal ve Malzeme Alımı	Müdürlüklerin İhtiyacı Olan Beyaz Eşya, Tv, Buzdolabı Alımı	₺500.000,00	
	03.7.3.02	Makine Teçhizat Bakım ve Onarım Giderleri	Atölyelerde Kullanılan Teçhizat Bakım Onarımı	₺150.000,00	
	03.7.3.03	Taşıt Bakım ve Onarım Giderleri	Belediyemize Ait Araçlara Yedek Parça Alımı, Bakımı Ve Onarımı	₺1.000.000,00	
	03.8.1.90	Diğer Hizmet Binası Bakım ve Onarım Giderleri	Hizmet Binası Bakım Onarımı	₺150.000,00	
	03.8.9.01	Diğer Taşınmaz Yapım, Bakım ve Onarım Giderleri	Hizmet Tesisleri Bakım Onarımı	₺150.000,00	

İşletme ve İştirakler Müdürlüğü	03.8.3.01	Sosyal Tesis Bakım ve Onarımı Giderleri		₺350.000,00	₺950.000,00
	03.7.3.01	Tefrişat Bakım ve Onarım Giderleri		₺50.000,00	
	03.8.1.01	Büro Bakım ve Onarım Giderleri		₺50.000,00	
	03.4.9.90	Diğer Görev Giderleri		₺30.000,00	
	03.4.4.90	Kültür Varlıklarının Korunmasına İlişkin Diğer Giderler		₺100.000,00	
	03.2.6.01	Laboratuvar Malzemesi ile Kimyevi ve Temrinlik Malzeme Alımları		₺30.000,00	
	03.2.5.01	Giyecek Alımları		₺40.000,00	
	03.2.4.01	Yiyecek Alımları		₺50.000,00	
	03.2.4.02	İçecek Alımları		₺50.000,00	
	03.2.3.01	Yakacak Alımları		₺200.000,00	
Mali Hizmetler Müdürlüğü	03.5.9.90	Diğer Hizmet Alımları		₺1.000.000,00	₺1.000.000,00
Etüt Proje Müdürlüğü	03.5.1.01	Etüt-Proje Bilirkişi Ekspertiz Giderleri	Fikir Yarışması	₺400.000,00	₺14.500.000,00
	06.2.9.01	Diğer Alımlar	Konteyner WC Gündoğan, Gölköy Konteyner Koyunbaba Muhtarlık	₺150.000,00	
	06.5.7.02	Hizmet Tesisleri	Şevket Sabancı Kültür Merkezi Tamirat Hulda Sergi İçin Ponpon İskele Yakaköy Köy Odası Dağbelen Mescid	₺750.000,00	
	06.5.7.04	Sosyal Tesisler	İçmeler Yelken Konacık Kreş	₺6.400.000,00	
	06.5.7.90	Diğerleri	Gümbet Zabıta Noktası İçmeler WC Büfe+ Taksi Durağı Müskebi Cami Lojmanı Tadilatı Bahçeyaka Muhtarlık Tadilatı Çömlekçi Heykel Düzenlemesi Çiftlik Muhtarlık ve Pazar Yeri Bitez Okul İstinat Duvarı Kumbahçe Meydan Mozaik Kumbahçe Meydan Heykel Kaide Yalıkavak Sahil Köprü 3 Adet ve Heykel Mazı Muhtarlık + Sağlık Kabini Bağış Denizcilik Fakültesi Tadilat Muhtelif Heykel Kaide ve Şehitlik	₺6.500.000,00	
	06.6.1.01	Proje Giderleri	Proje Bedelleri	₺300.000,00	

İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	01.1.1.01	Temel Maaşlar		₺150.000,00	₺7.800.000,00
	01.1.1.02	Taban Aylığı		₺700.000,00	
	01.1.2.01	Zamlar ve Tazminatlar		₺500.000,00	
	01.1.3.01	Ödenekler		₺1.000.000,00	
	01.1.4.01	Sosyal Haklar		₺800.000,00	
	01.1.5.01	Ek Çalışma Karşılıkları		₺1.000.000,00	
	02.1.6.01	Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri		₺160.000,00	
	02.1.6.02	Sağlık Primi Ödemeleri		₺120.000,00	
	01.2.1.02	Kadro Karşılığı Sözleşmeli Personel Ücretleri		₺500.000,00	
	01.2.3.02	Kadro Karşılığı Sözleşmeli Personel Ödenekleri		₺700.000,00	
	02.2.6.01	Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri		₺170.000,00	
	01.5.1.90	Diğer Personele Yapılan Diğer Ödemeler		₺500.000,00	
	03.5.1.04	Müteahhitlik Hizmetleri		₺1.500.000,00	
Fen işleri Müdürlüğü	03.7.3.04	İş Makinası Onarım Giderleri		₺1.500.000,00	₺5.500.000,00
	06.5.7.07	Yol Yapımı Giderleri		₺4.000.000,00	
Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	05.4.7.01	Muhtaç ve Körlere Yardım		₺500.000,00	₺500.000,00
				TOPLAM	**₺55.000.000,00**

GELİR (FİNANSMAN KAYNAĞI)

29/6/2001 tarihli ve 4706 sayılı Hazineye Ait Taşınmaz Malların Değerlendirilmesi ve Katma Değer Vergisi Kanununda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun'un 5. maddesinde "Belediye ve mücavir alan sınırları içindeki Hazineye ait taşınmazların satış bedellerinin tahsil edilen kısmından öncelikle yerinde muhafaza edilemeyen yapıların tasfiyesinde kullanılmak şartıyla % 10'u, ilgili belediyelerin 20.7.1966 tarihli ve 775 sayılı Kanun hükümlerine göre oluşturulan fon hesabına aktarılır. Kalan kısmından ise ilgili belediyeye % 30, varsa büyükşehir belediyesine % 10 oranında pay verilir" denilmektedir. Belediyemiz 2021 yılı bütçesi hazırlanırken söz konusu satışların gelirlerinden elde edilen payların kaydedildiği gelir bütçe kaleminde (05.2.9.99 Diğer Paylar) 2.000.000,00 TL ödenek öngörülmüştür. 2021 yılı içerisinde Belediyemiz sınırları içerisinde bulunan hazine arazilerinin Milli Emlak Müdürlüğü'nce satışlarından elde edilen gelirlerin %10'unun fon hesabımıza, %30'unun belediyemize aktarılması sonucu oluşacak gelir tahakkukunun Milli Emlak Müdürlüğü ile yapılan görüşmeler sonucu 54.200.000,00 TL gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. (%30'luk kısım 40.650.000,00 TL; %10'luk kısım 13.550.000,00 TL) Konuyla ilgili 4706 sayılı Kanunun "Taksitle ödeme, satış bedelinden pay verilmesi, belediyelere devir" başlıklı 5. maddesinde; "Hazineye ait taşınmazların satış bedeli taksitle de ödenebilir." hükmü gereğince, bu satışlar sonucu belediyemize aktarılan ilk taksit ödemelerinin 5.625.716,43 TL olarak gerçekleşerek, 2021 yılı bütçe tahminimizi şimdiden aştığı görülmüştür.

Diğer taraftan Mali Hizmetler Müdürlüğümüzce, Emlak Vergisi, ÇTV ve İlan Reklam Vergisi kayıp kaçaklarına yönelik yürütülen çalışmalarda Yalıkavak, Gündoğan ve Turgutreis mahallelerinde pilot bölge olarak seçilen 3 caddede vergi kayıp kaçağının yaklaşık 550.000,00TL olduğu tespit edilmiştir. 2 yıl boyunca devam edecek çalışmalardan, içinde bulunduğumuz yıl içerisinde yaklaşık 50.000.000,00 TL tahakkuk verileceği tahmin edilmektedir

Söz konusu öngörülemeyen gelirlerin 55.000.000,00 TL'sinin Belediyemizin devam etmekte olan yatırımlarının hızlandırılarak tamamlanması için ek bütçe ödeneği olarak değerlendirilmesinin uygun olacağı, 2021 yılı bütçesinde ödenek ihtiyacı olacağı anlaşılan ve yukarıdaki cetvelde bilgileri yer alan harcama birimlerimizin bütçesine ek ödenek olarak konulması ve Bodrum Belediyesi'nin 2021 yılı gelir gider bütçe teklifinde denk bütçe şeklinde 439.446.392,00 TL olan bütçesinin 494.446.392,00 TL'ye yükseltilmesi ile ilgili konu Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 37. maddesi gereğince uygun görülmüş olup; işbu rapor Meclise sunulmak üzere tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır.

Belediye Meclisinin onayına arz olunur.

İbrahim AKBAŞ
Komisyon Başkanı

Kemal ÖZYURT
Komisyon Başkan Vekili

Uğur İlhami ÖZDEN
Üye

Erkan ÖZŞEKER
Üye

İbrahim Emre KÖROĞLU
Üye