

T.C.
BAŞKALE BELEDİYESİ
Plan Bütçe Komisyonu Raporu

Konu : Belediyemiz 2024 Mali Yılı Gelir-Gider Bütçe Tasarısı
Rapor No: 08
Tarih :13/10/2023

Belediyemiz 2024 Mali yılı ve izleyen son 2 yılın Gelir ve Gider Bütçe tasarısı incelenmek üzere Belediye Meclisinin 02/10/2023 Tarih ve 2023/136 Nolu Kararıyla komisyonumuza tevdi edilmiştir.

Komisyonumuz Kaymakam Belediye Başkan Vekili Mustafa ÇELİK Başkanlığında 09/10/2023 tarihinden 13/10/2023 tarihine kadar 5 günlük süre ile Söz konusu Bütçe tasarısı cetvelleri üzerinde gereken incelemeleri yapmıştır.

İncelemeler neticesinde;
İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü Diğer Hizmet Alımları gider tertibine verilen ödenek yetersiz görüldüğünden bu gidere 48.000.000,00 TL ödenek eklenmesi aciliyet arzettiğinden gider bütçesi artırılarak 310.000.000,00 TL olarak kabul edilmiştir. Gelir Bütçesinin de Merkezi Vergi Gelirlerinden Alınan Paylar 48.000.000,00 TL artırılarak toplamda 310.000.000,00 TL olarak kabul edilmesine karar verildi.

A) GİDER BÜTÇESİ

Kurumsal Kodlaması Yapılan Her Birimin Fonksiyonel Sınıflandırmanın 1. Düzeyine Göre Ödenek Cetveli

Birim Kodu: 02

Birim Adı: Özel Kalem

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	1.495.000,00
GENEL TOPLAM		1.495.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir.

Birim Kodu: 30

Birim Adı: Destek Hizmetleri Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	20.800.000,00
04	Ekonomik İşler ve Hizmetler	0,00
GENEL TOPLAM		20.800.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir.



T.C.
BAŞKALE BELEDİYESİ

Birim Kodu: 31

Birim Adı: Yazı İşleri Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	210.000,00
GENEL TOPLAM		210.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir.

Birim Kodu: 32

Birim Adı: Mali Hizmetleri Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	24.845.000,00
04	Ekonomik İşler ve Hizmetler	2.341.000,00
GENEL TOPLAM		27.186.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir.

Birim Kodu: 34

Birim Adı: Zabıta Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
03	Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri	1.005.000,00
GENEL TOPLAM		1.005.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir.

Birim Kodu: 35

Birim Adı: Temizlik İşleri Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
05	Çevre Koruma Hizmetleri	7.470.000,00
GENEL TOPLAM		7.470.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir.



T.C.
BAŞKALE BELEDİYESİ

Birim Kodu: 38

Birim Adı: İmar ve Şehircilik Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
06	İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri	2.658.000,00
GENEL TOPLAM		2.658.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir.

Birim Kodu: 39

Birim Adı: Fen İşleri Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
04	Ekonomik İşler ve Hizmetler	55.727.000,00
10	Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetleri	846.000,00
GENEL TOPLAM		56.573.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir.

Birim Kodu: 44

Birim Adı: Park ve Bahçeler Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	14.920.000,00
10	Sosyal Güvenlik ve Sosyal Yardım Hizmetler	385.000,00
GENEL TOPLAM		15.305.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir

Birim Kodu: 53

Birim Adı: İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	131.769.000,00
GENEL TOPLAM		131.769.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir



T.C.
BAŞKALE BELEDİYESİ

Birim Kodu: 55

Birim Adı: Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	10.247.000,00
GENEL TOPLAM		10.247.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir

Birim Kodu: 56

Birim Adı: Bilgi İşlem Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	1.155.000,00
GENEL TOPLAM		1.155.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir

Birim Kodu: 57

Birim Adı: Muhtarlık İşleri Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	172.000,00
GENEL TOPLAM		172.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir

Birim Kodu: 58

Birim Adı: Tarımsal Hizmetler Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
04	Ekonomik İşler ve Hizmetler	330.000,00
GENEL TOPLAM		330.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir



T.C.
BAŞKALE BELEDİYESİ

Birim Kodu: 59

Birim Adı: İklim Değişikliği ve Sıfır Atık Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
05	Çevre Koruma Hizmetleri	6.925.000,00
GENEL TOPLAM		6.925.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir

Birim Kodu: 60

Birim Adı: Makine İkmal Bakım ve Onarım Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
01	Genel Kamu Hizmetleri	23.900.000,00
GENEL TOPLAM		23.900.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir

Birim Kodu: 70

Birim Adı: Afet İşleri Müdürlüğü

1. DÜZEY FONKSİYONEL KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI BÜTÇE TEKLİFİ
06	İskan ve Toplum Refahı Hizmetleri	2.800.000,00
GENEL TOPLAM		2.800.000,00

Birim ödeneği okunarak oylamaya sunulmuş ve oy birliğiyle kabul edilmiştir

2024 yılı Gider Bütçesinin Kurumsal Sınıflandırma Bölümünün 1. Düzeyinde **01- GENEL KAMU HİZMETLERİ, 03- KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK, 04- EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER, 05-ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ, 06- İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ, 10- SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL HİZMETLER** Fonksiyonel Sınıflandırma Bölümünün 1. Düzeyi üzerinden oylamaya sunuldu. Bütün Bölümler ve bentleri **OYBİRLİĞİYLE** kabul edildi.

B) GELİR BÜTÇESİ

Ekonomik Sınıflandırmanın Birinci Düzeyine Göre 2024 Yılı Gelir Bütçesi

EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEY KOD	AÇIKLAMA	2024 YILI GELİR TAHMİNİ
01	<u>Vergi Gelirleri</u>	12.763.500,00
03	<u>Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</u>	16.836.000,00
04	<u>Alınan Bağış ve Yardımlar</u>	25.194.000,00
05	<u>Diğer Gelirler</u>	232.116.500,00
06	<u>Sermaye Gelirleri</u>	22.940.500,00
08	<u>Alacaklardan Tahsilat</u>	149.500,00
	<u>GENEL</u>	310.000.000,00

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Gelir Kodunun **01 VERGİ GELİRLERİ- 03 TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ- 04 ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR- 05 DİĞER GELİRLER- 06 SERMAYE GELİRLERİ- 08 ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR GELİRLERİ** koduyla yer alan GELİR BÜTÇE KALEMLERİ bölüm bölüm oylamaya sunuldu, bütün ve bentleri **OYBİRLİĞİYLE** kabul edildi.

C) YILI FİNANSMANI

2024 Yılı Finansmanın ekonomik sınıflandırmanın 1. düzeyi 0,00 TL olarak oylanarak oy birliğiyle kabul edildi.

D) AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI

2024 Yılı Ayrıntılı Harcama Programı üç aylık dönemler itibariyle toplamaları üzerinden 1. düzeyde;

Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyi Kod	AÇIKLAMA	I. Üç Aylık Dönem	II. Üç Aylık Dönem	III. Üç Aylık Dönem	IV. Üç Aylık Dönem
01	<u>Personel Giderleri</u>	6.126.600,00	8.168.800,00	14.295.400,00	12.253.200,00
02	<u>Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri</u>	429.900,00	573.200,00	1.003.100,00	859.800,00
03	<u>Mal ve Hizmet Alım Giderleri</u>	22.439.400,00	29.919.200,00	52.358.600,00	44.878.800,00
04	<u>Faiz Giderleri</u>	225.000,00	300.000,00	525.000,00	450.000,00
05	<u>Cari Transferler</u>	2.100.150,00	2.800.200,00	4.900.350,00	4.200.300,00



T.C.
BAŞKALE BELEDİYESİ

06	Sermaye Giderleri	11.707.800,00	15.610.400,00	27.318.200,00	23.415.600,00
07	Sermaye Transferleri	18.150,00	24.200,00	42.350,00	36.300,00
08	Borç Verme	63.000,00	84.000,00	147.000,00	126.000,00
09	Yedek Ödenek	3.390.000,00	4.520.000,00	7.910.000,00	6.780.000,00
TOPLAM		46.500.000,00	62.000.000,00	108.500.000,00	93.000.000,00

Genel Toplam: 310.000.000,00 TL üzerinden 1. düzeyde Komisyonumuzca uygun görüldü.

E) FİNANSMAN PROGRAMI

2024 Yılı Finansman Programı üç aylık dönemler itibariyle toplamları üzerinden 1. düzeyde;

1. Düzey Ekonomik Kod	AÇIKLAMA	I. Üç Aylık Dönem	II. Üç Aylık Dönem	III. Üç Aylık Dönem	IV. Üç Aylık Dönem
01	Vergi Gelirleri	1.914.525,00	2.552.700,00	4.467.225,00	3.829.050,00
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.525.400,00	3.367.200,00	5.892.600,00	5.050.800,00
04	Alınan Bağış ve Yardımlar	3.779.100,00	5.038.800,00	8.817.900,00	7.558.200,00
05	Diğer Gelirler	34.817.475,00	46.423.300,00	81.240.775,00	69.634.950,00
06	Sermaye Gelirleri	3.441.075,00	4.588.100,00	8.029.175,00	6.882.150,00
08	Alacaklardan Tahsilat	22.425,00	29.900,00	52.325,00	44.850,00
TOPLAM		46.500.000,00	62.000.000,00	108.500.000,00	93.000.000,00

Genel Toplam: 310.000.000,00 TL üzerinden 1. düzeyde Komisyonumuzca uygun görüldü.

SONUÇ OLARAK : Belediyemizin 2024 Mali yılı Gelir ve Gider Bütçesi ile buna ilişkin cetvellerin 5393 Sayılı Belediye Kanununun 62 nci maddesi, 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Uygulama Yönetmeliğinin 22, 23, 24, 25, 26, 27 ve 28 nci maddelerine uygun olarak hazırlandığı ve ilgili mercilerde süresinde görüşülüp karara bağlandığı tespit edilmiştir. Bu nedenle komisyonumuzun yapmış olduğu çalışma sonucunda 2024 Mali Yılı Bütçesi ile eki cetvellerin aynı yönetmeliğin 29 uncu maddesi gereğince Belediye Meclisinin taktirine sunulmasına oy birliği ile karar verildi. **13.10.2023**

Mustafa ÇELİK
Kaymakam
Belediye Başkan V.
Komisyon Başkanı

Ahmet ALKAN
Daimi Encümen
Üye

Vedat KARDAŞ
Daimi Encümen
Üye

T.C.
BAŞKALE BELEDİYESİ
Plan Bütçe Komisyonu Raporu

Konu : Belediyemiz 2024 Mali Yılı Gelir Tarifnamesinin yeniden belirlenmesi.
Rapor No : 09
Tarih : 20/10/2023

Belediyemiz 2024 Mali yılı Gelir Tarifnamesi incelenmek üzere Belediye Meclisinin 02/10/2023 Tarih ve 2023/137 nolu kararıyla komisyonumuza tevdi edilmiştir.

Komisyonumuz Kaymakam Belediye Başkan Vekili Mustafa ÇELİK Başkanlığında 16/10/2023 tarihinden 20/10/2023 tarihine kadar 5 günlük süre ile söz konusu Gelir Tarifnamesi ve cetvelleri üzerinde gereken incelemeleri yapmıştır.
İncelemeler neticesinde;

Belediyemizce 2024 Mali Yılında 2464 Sayılı Belediye Gelirleri Kanununda yer alan Vergi, Harç ile Özel Hizmetler karşılığında ilgili birimler tarafından alınacak Gelir çeşitleri şöyledir:

2464 sayılı Belediye Gelirleri Kanununda yer alan Vergi ve Harçlar ile Özel Hizmetler Karşılığında ilgili birim tarafından alınacak diğer harç ve ücretlerin belirlenmesi gerekmektedir. Bu bağlamda Gelir Tarifeleri kalemlerinde Plan Bütçe Komisyonunda yapılan değişikliklerin 2464 Sayılı Belediye Gelirleri Kanunu, 5393 Sayılı Belediye Kanunu ve diğer ilgili kanunlara dayanılarak, İlçemizin sosyal ve ekonomik şartları göz önünde bulundurularak yapıldığı görülmüştür. Buna Göre; 11 Temmuz 2014 tarih ve 29057 Sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 45 nolu Belediye Gelirleri Kanunu Genel Tebliğinde belirtilen bazı maktu vergi ve harçlar bu tebliğin 4 üncü maddesinde belirtildiği üzere yeniden değerlendirilmesine, Sözü edilen Tebliğ ekinde belirtilmiş bulunan maktu vergi ve harçlar dışında kalan bazı ücretler %35 oranında arttırılmasına, Mülkiyeti Belediyemize ait olan ve ihale suretiyle kiraya verilen taşınmazların kiralarının, sözleşmelerindeki kira başlangıç tarihlerine göre güncel TEFE-TÜFE oranında, yıllık bazda kira kontratı ile kiraya verilen taşınmazların kira bedellerinin ise %35 oranında arttırılmasına Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

SONUÇ OLARAK : Belediyemizin 2024 Mali yılı Gelir Tarifnamesi ve eklerinin 5393 Sayılı Belediye Kanunu, 2464 Sayılı Belediye Gelirleri Kanunu ile İlçemizin sosyal ve ekonomik şartlarına uygun olarak hazırlandığı tespit edilmiştir. Bu nedenle komisyonumuzun yapmış olduğu çalışma sonucunda 2024 Mali yılı Gelir Tarifnamesi ve eklerinin Belediye Meclisinin taktirine sunulmasına **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

E K : Gelir Tarifnamesi

Mustafa ÇELİK
Kaymakam
Belediye Başkan V.
Komisyon Başkanı

Ahmet ALKAN
Daimi Encümen
Üye

Vedat KARDAŞ
Daimi Encümen
Üye