

T.C.
KONYAALTI BELEDİYE BAŞKANLIĞI
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

Tarih: 02.05.2024

Komisyona Sevk Edilen Meclis Kararının	Karar Tarihi	02.05.2024
	Karar No	49
Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürlüğü	
ÖZÜ	Belediyemizin 2023 yılı Bütçe Kesin Hesabı ile Taşınır Mal Yönetim Kesin Hesabının görüşülmesi.	

Konyaaltı Belediye Meclisini 02/05/2024 tarihli toplantısının gündem 9. maddesinde yer alan, 2023 Yılına ilişkin Bütçe Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabı konusu görüşülmek üzere Komisyonumuza havale edilmiş olup, Komisyonumuz gündem maddesini incelemek üzere 02/05/2024 tarihinde, Toplantı Salonunda üyelerin katılımı ile toplanmış olup; Konyaaltı Belediyesi 2023 yılı Bütçe Kesin Hesabının detayı aşağıda gösterilmiştir.

Konyaaltı Belediye Meclisi'nin 11.10.2022 Tarih ve 133 sayılı kararına müteakip, Antalya Büyükşehir Belediye Meclisi'nin 29.11.2022 tarih ve 1053 sayılı kararı ile kabul edilerek, 01.01.2023 tarihinde uygulamaya konulan 2023 mali yılı gider bütçemiz 950.000.000,00.-TL, gelir bütçemiz 850.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiş, 2023 yılı gider bütçesinde tahmin edilen ödeneklerle, gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler arasında Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması ile 100.000.000,00.-TL borçlanmayla denklik sağlanmıştır.

Konyaaltı Belediye Meclisi'nin 01.12.2023 tarih ve 153 sayılı kararı ve Antalya Büyükşehir Belediye Meclisi'nin 15.12.2023 tarih ve 1052 sayılı kararı ile kabul edilen ek gider bütçemiz 160.000.000,00.-TL, ek gelir bütçemiz 160.000.000,00.-TL denk bütçe olup;

2023 yılı kullanılabilir bütçe ödeneği 2022 yılından devir eden 19.572,20.-TL ödenekle birlikte toplam 1.110.019.572,20.-TL'dir

2023 Yılı kullanılabilir bütçe ödeneği 2022 yılından devir eden 19.572,20.-TL ödenekle birlikte toplam 950.019.572,20.-TL olup, yıl içinde 160.000.000,00 TL'lik ek bütçe ile 1.110.019.572,20 TL olup; 1.035.236.609,44.-TL gider tahakkuku yapılmış bulunmaktadır. Yine, 2023 yılı içerisinde ihtiyaca yetmeyeceği anlaşılan bölümlere 247.681.000,00.-TL ödenek aktarması yapılmış bulunmakla birlikte yılı sonunda kullanılmayan 74.778.190,42.-TL ödenek, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 39. maddesi hükmü gereğince, bütün düzeyleri itibari ile iptal edilmiş ve mevzuatı gereği; ertesi yıla devri gereken 4.772,34.-TL ödenek 2024 yılına devretmiştir. 2023 Yılı gider bütçesinin % 93,26 oranında gerçekleşme gösterdiği tespit edilmiştir.

Bütçe ile verilen ödeneğin amacına uygun, harcamaların gerçek ihtiyaç karşılığı yapıldığı, yapılan harcamaların 5393 sayılı Belediye Kanununun 60. maddesin de sayılan giderleri kapsadığı, bütçede tertibi bulunmayan kalemlerde ve ödenek üstü veya bütçe dışı harcama yapılmadığı tespit edilmiştir.



Bütçe Giderlerinin, Ekonomik, Fonksiyonel, Kurumsal sınıflandırılması aşağıda belirtilen tablolarda belirtilen şekilde dağılım göstermiştir.

BÜTÇE GİDERLERİ:

Bütçe ile verilen ödeneklerin Ekonomik, Fonksiyonel, Kurumsal sınıflandırılması aşağıda belirtilen tablolarda belirtilen şekilde dağılım göstermiştir.

2023 YILI GİDER BÜTÇESİ GERÇEKLEŞME DURUMU

GİDERİN ÇEŞİDİ	ÖNCEKİ YILDAN DEVİR	BÜTÇE İLE VERİLEN ÖDENEK	EK ÖDENEK	YIL SONU BÜTÇE ÖDENEĞİ	YILSONU GERÇEKLEŞME TUTARI	ORAN %
PERSONEL GİDERLERİ	0,00	115.387.000,00	4.685.000,00	150.292.000,00	145.956.917,62	97,12
SOSYAL GÜVENLİK PRİMİ GİD.	0,00	17.368.000,00	315.000,00	19.122.000,00	17.958.966,95	93,92
MAL VE HİZMET AL.GİD.	0,00	561.718.000,00	139.000.000,00	806.236.000,00	759.496.197,29	94,20
FAİZ GİDERLERİ	0,00	20.000.000,00	0,00	17.170.000,00	17.053.943,96	99,32
CARİ TRANSFERLER	19.572,20	10.027.000,00	0,00	14.777.572,2	143.48.150,67	97,09
SERMAYE GİDERLERİ	0,00	171.300.000,00	0,00	95.020.000,00	77.505.999,12	81,57
SERMAYE TRANSFERLERİ	0,00	1.200.000,00	0,00	993.000,00	916.433,83	92,29
BORÇ VERME	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	2.000.000,00	66,67
YEDEK ÖDENEK	0,00	50.000.000,00	16.000.000,00	3.409.000,00	0	0
TOPLAM	19.572,20	950.000.000,00	160.000.000,00	1.110.019.572,20	1.035.236.609,44	93,26

BÜTÇE GİDERLERİNİN FONKSİYONEL SINIFLANDIRILMASI TABLOSU				
FONKSİYON	FONKSİYON ADI	NET BÜTÇE ÖDENEĞİ(A)	BÜTÇE GERÇEKLEŞMESİ (B)	ORANI B/A
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	547.557.000,00	518.959.950,74	94,78
03	KAMU DÜZENİ VE GÜV.HİZ.	25.151.000,00	24.509.106,89	97,45
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	9.723.000,00	7.339.994,64	75,49
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	37.769.000,00	34.956.029,96	92,55
06	İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	335.636.000,00	308.324.549,63	91,86
07	SAĞLIK HİZMETLERİ	2.562.000,00	2.490.806,54	97,22
08	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZ.	126.310.572,20	115.199.737,48	91,20
09	EĞİTİM HİZMETLERİ	25.061.000,00	23.456.433,56	93,60
10	SOSYAL GÜV.ve SOS.YARD.HİZ.	250.000,00	0,00	0
	TOPLAM	1.110.019.572,20	1.035.236.609,44	93,26

M

A

Hu

oas

oas

MÜDÜRLÜK BÜTÇELERİ VE GERÇEKLEŞME ORANINI GÖSTERİR CETVEL

2023 YILI BÜTÇE GİDER KESİN HESAP CETVELİ

Kurumsal Sınıflandırma	I	II	III	IV	MÜDÜRLÜK	Geçen Yıllan Devreden Ödenek	Bütçe İle Verilen Ödenek	Ek Ödenek	Aktarımla		Net Bütçe Ödeneği Toplamı	Bütçe Gideri Toplamı	Gerçekleşme Oranı
									Eklenen (+)	Aktarma (-)			
46	7	7	22	2	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	7.889.000,00	0,00	14.208.000,00	790.000,00	21.307.000,00	20.773.959,02	97,50
46	7	7	22	4	DESTEK HİZ. MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	73.515.000,00	0,00	6.072.000,00	19.367.000,00	60.220.000,00	45.211.540,87	75,08
46	7	7	22	5	İNSAN KAY. VE EĞT. MÜD. İNSAN KAY. VE EĞT. MÜD.	0,00	231.927.000,0	137.000,0	8.976.000,00	0,00	377.903.000,0	372.628.955,55	98,60
46	7	7	22	10	BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	18.607.000,00	0,00	5.777.000,00	9.308.000,00	15.076.000,00	14.559.409,14	96,57
46	7	7	22	18	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	6.202.000,00	0,00	2.532.000,00	1.607.000,00	7.127.000,00	6.973.212,45	97,84
46	7	7	22	20	TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	614.000,00	0,00	510.000,00	0,00	1.124.000,00	1.021.982,67	90,92
46	7	7	22	24	HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	2.979.000,00	0,00	1.950.000,00	1.215.000,00	3.714.000,00	3.568.551,60	96,08
46	7	7	22	25	BASIN VE YAYIN MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	10.974.000,00	0,00	5.686.000,00	1.152.000,00	15.508.000,00	13.324.633,98	85,92
46	7	7	22	30	ÇEVRE KORUMA VE KONTROL MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	417.000,00	0,00	95.000,00	0,00	512.000,00	473.832,73	92,55
46	7	7	22	31	EMLAK VE İST. MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	63.730.000,00	0,00	6.655.000,00	3.655.000,00	66.730.000,00	63.195.771,80	94,70
46	7	7	22	32	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	160.120.000,00	0,00	86.225.000,00	22.331.000,00	224.014.000,00	212.783.907,46	94,99
46	7	7	22	33	İMAR VE ŞEH. MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	18.495.000,00	0,00	9.074.000,00	3.309.000,00	24.260.000,00	21.010.412,35	86,61
46	7	7	22	34	KÜLTÜR VE SOS.İŞL. MÜD.	19.572,20	18.359.000,00	0,00	39.231.000,00	4.803.000,00	52.806.572,20	51.863.025,82	98,21

MÜDÜRLÜK BÜTÇELERİNİN DAĞILIMI VE GERÇEKLEŞME ORANINI GÖSTERİR CETVEL

2023 YILI BÜTÇE GİDER KESİN HESAP CETVELİ

Kurumsal		MÜDÜRLÜK	Geçen Yıllan Devreden Ödenek	Bütçe İle Verilen Ödenek	Ek Ödenek	Akarımayla		Net Bütçe Ödeneği Toplamı	Bütçe Gideri Toplamı	Gerçekleşme Oranı		
Sınıflandırma	I					II	III				IV	Eklenen (+)
46	7	22	35	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	85.020.000,00	16.000.000,00	5.964.000,00	65.897.000,00	41.087.000,00	37.185.931,42	90,51
46	7	22	36	PARK VE BAĞÇELER MÜD. SAĞLIK İŞLERİ MÜD.	0,00	54.930.000,00	0,00	9.642.000,00	16.202.000,00	48.370.000,00	39.019.957,40	80,67
46	7	22	37	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	1.417.000,00	0,00	414.000,00	255.000,00	1.576.000,00	1.544.609,28	98,01
46	7	22	38	VETERİNER İŞL. MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	27.040.000,00	3.725.000,00	7.449.000,00	6.544.000,00	31.670.000,00	30.116.997,64	95,10
46	7	22	39	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	766.000,00	0,00	220.000,00	0,00	986.000,00	946.197,26	95,96
46	7	22	40	ETÜT PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	21.731.000,00	3.275.000,00	2.405.000,00	2.260.000,00	25.151.000,00	24.509.106,89	97,45
46	7	22	41	SPOR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	92.501.000,00	0,00	3.749.000,00	75.368.000,00	20.882.000,00	11.334.458,02	54,28
46	7	22	42	İŞLETME VE İŞT. MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	11.545.000,00	0,00	21.756.000,00	1.395.000,00	31.906.000,00	30.913.845,69	96,89
46	7	22	43	KREŞ MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	3.846.000,00	0,00	355.000,00	10.000,00	4.191.000,00	3.022.303,81	72,11
46	7	22	44	MÜHTAR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	17.518.000,00	0,00	4.721.000,00	3.950.000,00	18.289.000,00	16.859.342,13	92,18
46	7	22	45	İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	7.381.000,00	0,00	1.330.000,00	5.520.000,00	3.191.000,00	2.796.555,54	87,64
46	7	22	47	TARIMSAL HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	915.218,50	70,40
46	7	22	49	İKLİM DEĞİŞİKLİĞİ VE SIFIR ATIK MÜD.	0,00	4.985.000,00	0,00	1.318.000,00	771.000,00	5.532.000,00	4.317.690,83	78,05
46	7	22	50	TOPLAM	19.572,20	950.000.000,00	160.000.000,00	247.681.000,00	247.681.000,00	1.110.019.572,20	1.035.236.609,44	93,26

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

FAALİYET SONUÇLARI :

KONYAALTI BELEDİYESİ FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU						
Hes. Kodu	Yardımcı Hesap				GİDERİN TÜRÜ	2023
	1	2	3	4		TL
630	1				Personel Giderleri	135.056.346,54
630	2				Sosyal Güv. Kurumlarına Devlet Primi Gid.	17.958.966,95
630	3				Mal ve Hizmet Alım Giderleri	680.198.372,02
630	4				Faiz Giderleri	16.125.443,04
630	5				Cari Transferler	7.471.935,41
630	7				Sermaye Transferleri	916.433,83
630	12				Gelirlerin Ret Ve İadesinden Kaynaklanan Gid.	4.830.972,25
630	13				Amortisman Giderleri	413.119.708,25
630	14				İlk Madde ve Malzeme Giderleri	105.975.943,00
630	15				Karşılık Giderleri	142.805.379,99
630	20				Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	19.660.153,61
630	99				Diğer Giderler	0,00
GİDERLER TOPLAMI (A)						1.544.119.654,89
600	1				Vergi Gelirleri	199.608.519,05
600	3				Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	68.035.692,53
600	4				Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	588.834,88
600	5				Diğer Gelirler	685.726.413,48
600	11				Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	188.244.861,00
GELİRLER TOPLAMI (B)						1.142.204.320,94
FAALİYET SONUCU (B-A) (+/-)						(-) 401.915.333,95

Tablo:5

2023 Yılı içerisinde faaliyet hesaplarından 630-Giderler Hesabı, toplam 1.544.119.654,89.- TL; 600-Gelirler Hesabı, toplam 1.142.204.320,94.-TL olarak gerçekleşmiş olup; (-) 401.915.333,95.-TL dönem olumsuz faaliyet sonucu oluşmuştur.

Hu N

Qd

BÜTÇE GELİRLERİ :

2023 Yılı gelir bütçesi 850.000.000,00.-TL olarak hazırlanmış; yıl içinde hazırlanan 160.000.000,00 TL ek bütçe ile birlikte 1.010.000.000,00 TL olmuştur.2023 yılı içerisinde 966.903.267,99.-TL tahakkuk yapıldığı, 2022 yılından devreden 43.225.092,69.-TL ile birlikte toplam 1.010.128.360,68.- TL tahakkuktan yılı içerisinde 830.719.189,29.- TL tahsilât yapıldığı, 2.119.776,28.-TL tahsilâtın red ve iade yapıldığı, yılı net tahsilatın 828.599.413,01.-TL olduğu, 179.409.171,39.-TL' nin ise; takipli alacak olarak 2024 yılına devrettiği görülmüştür. 2023 Yılı gelir bütçesinin % 82,03 oranında gerçekleşme gösterdiği tespit edilmiştir.

Bütçe ile tahmin edilen ödeneğin, yılsonu gerçekleşen tahsilata oranını gösterir cetvel;

2023 YILI GELİR BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞME DURUMU				
GELİRİN ÇEŞİDİ	BÜTÇE İLE TAHMİN EDİLEN	EK BÜTÇE	YILSONU GERÇEKLEŞEN TAHSİLAT	GERÇEKLEŞME ORANI %
VERGİ GELİRLERİ	215.770.000,00	0,00	183.611.773,15	85,10
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRL.	60.230.000,00	0,00	65.570.120,38	108,86
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	1.210.000,00	0,00	507.137,69	41,91
DİĞER GELİRLER	373.790.000,00	160.000.000,00	355.530.158,07	51,24
SERMAYE GELİRLERİ	200.000.000,00	0,00	225.500.000,00	112,75
RED VE İADELER (-)	(-)1.000.000,00	0,00	(-) 2.119.776,28	211,98
TOPLAM	850.000.000,00	160.000.000,00	828.599.413,01	82,03

2023 Yılı net tahsilatın toplam tahakkuka oranını gösterir cetvel;

GELİR TÜRÜ	DEVREDEDEN GEL.TAH.	YILI TAHAKKUKU	TOPLAM TAHAKKUK	2023 YILI NET TAHSİLATI	ORAN %	VADE
Bina Vergisi	12.634.791,16	92.083.593,94	104.718.385,10	86.255.277,98	82,37	Mayıs-Kasım
Arsa Vergisi	5.694.712,53	38.876.520,92	44.571.233,45	37.320.360,47	83,73	Mayıs-Kasım
Arazi Vergisi	160.553,01	436.156,36	596.709,37	392.784,31	65,83	Mayıs-Kasım
Çevre Tem.Vr.	1.686.044,54	3.764.642,58	5.450.687,12	3.194.479,57	58,61	Mayıs-Kasım
Eğlence (Biletle Girilmeyen Yerler)Vergisi	269.170,72	1.409.800,53	1.678.971,25	3.194.479,57	190,26	
İlan Rek.Ver.	1.181.685,87	864.870,66	2.046.556,53	1.106.243,05	54,05	Nisan-Temmuz
Haberleşme Ver	0,00	133.601,78	133.601,78	133.601,78	100	Her ay
Elek.Tük. Ver.	70.077,94	42.342.301,44	42.412.379,38	42.088.587,79	99,24	Her ay
İller Bankası	0,00	298.228.063,54	298.228.063,54	298.228.063,54	100	Her ay

Konutlara ait çtv büyükşehir payı	0,00	9.509.628,56	9.509.628,56	9.509.628,56	100	Her ay
Diğer Gelirler	21.528.056,92	479.254.087,68	500.782.144,60	347.175.906,39	69,33	
TOPLAM	43.225.092,69	966.903.267,99	1.010.128.360,68	828.599.413,01	82,03	

Belediye gelirlerinin zamanında yasalara uygun şekilde tahsil edildiği görülmüştür.

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI :

2023 Yılı gider bütçesinde tahmin edilen ödenekler ile, gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler arasında Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması ile 100.000.000,00.-TL borçlanma kaynak gösterilmek surety ile denklik sağlanmıştır 2023 yılında 79.000.000,00.-TL borçlanma yapılmıştır.

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI	BÜTÇE	GERÇELEŞEN
Borçlanma	100.000.000,00	79.000.000,00
TOPLAM	100.000.000,00	79.000.000,00

TAŞINIR KESİN HESABI :

Ayrıca, Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35. maddesinin 2. Fıkrasında yer alan “İdare Taşınır Mal Yönetimi Ayrıntılı Hesap Cetveli ile İdare Taşınır Mal Yönetim Hesabı İcmal Cetvelinin ilgililerce imzalanmış nüshası idarenin kesin hesabına eklenir.” hükmü gereğince, söz konusu cetveller üzerinde yapılan incelemeler sonucunda taşınır kayıtlarının, muhasebe kayıtları ile uyumlu olduğu tespit edilmiş olup, 150, 253, 254, 255 nolu hesaplara ilişkin 2023 yılı işlemleri;

DETAY KODU	DETAY ADI	GEÇEN YILDAN DEVİREDEN TUTAR	YIL İÇİNDE GİREN TUTAR	TOPLAM TUTAR	YIL İÇİNDE ÇIKAN TUTAR	GELECEK YILA DEVİR TUTARI
150	İlk Madde ve Malzemeler	36.503.729,87	134.476.244,02	170.979.973,89	112.076.167,14	58.903.806,75
253	Tesis Makina ve Cihazlar	19.446.661,94	5.932.155,38	25.378.817,32	230.834,15	25.147.983,17
254	Taşıtlar Gurubu	72.261.413,60	1.437.693,80	73.699.107,40	32.720,00	73.666.387,40
255	Demirbaşlar Gurubu	25.379.038,34	14.411.705,08	39.790.743,42	3.885.939,58	35.904.803,84

şeklinde gerçekleştiği görülmüştür.

170

Belediyemizin 2023 yılı Bütçe ve Taşınır Kesin Hesabı üzerinde yapılan çalışmalar sonucunda, 5393 sayılı Belediye Kanunu'nun 24. maddesinin 3. fıkrası hükmü gereğince, iş bu rapor tarafımızca düzenlenmiş olup, Belediye meclisimizin takdirine sunulmasına karar verilmiştir 02/05/2024

Komisyon Başkanı
Nurten ERENLER



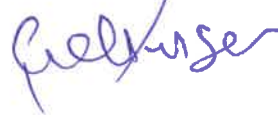
Üye
Ozan DEMİR



Komisyon Başkan Vekili
Servet TAŞLIK



Üye
Murat SEVİNÇ



Sözcü
Hanife ALDEMİR EFE

