

# MUĞLA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

## PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

### (2017 MALİ YILI BÜTÇESİ)

Plan ve Bütçe Komisyonumuz 24/11/2016 tarihinde saat 11:00'de Şeyh Mahallesi Büyükşehir Belediyesi 1 Nolu Hizmet Binasında toplandı. Belediye Meclisinin 10/11/2016 tarihli toplantısında Komisyonumuza havale edilen Muğla Büyükşehir Belediye Başkanlığının 2017 Mali Yılı ve izleyen iki yılı ait Bütçesi komisyonumuzun toplantısında incelenmiştir.

Komisyonumuzun Muğla Büyükşehir Belediye Başkanlığının 2017 Mali Yılı ve izleyen iki yılı ait Bütçesi ile ilgili görüş ve kararları aşağıda belirtilmiştir.

### 2017 YILI BÜTÇE KARARNAMESİ

**Madde 1-** Büyükşehir Belediyesi birimleri için “A Ödenek Cetvelinde” gösterildiği gibi toplam **₺762.000.000,00** ödenek verilmiştir.

**Madde 2-** Büyükşehir Belediye Bütçesinin Gelirleri “(B) Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırılması” Cetvelinde gösterildiği gibi toplam **₺472.000.000,00** olarak tahmin edilmiştir.

**Madde 3-** 2017 yılı gider bütçesinde yer alan ödeneklerle, gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler toplamının arasındaki fark Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması tablosundaki **₺290.000.000,00** Net Finansman karşılık gösterilerek bütçede denklik sağlanmıştır.

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

**Madde 5-** (G) cetvelinde nicelik ve niteliği gösterilen yatırım projeleri için üst yönetici, hükmü birden çok yılı kapsayan sözleşme yapmaya yetkilidir.

**Madde 6-** 6245 sayılı Harcırah Kanununun 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 Sınıflandırılması (B) Cetveli (Örnek-15)
- 4- Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması 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 Sınıflandırılması 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 (K1) Cetveli (Örnek-23)

- 13-** İhdas Edilen Sürekli İşçi Kadrolarını Gösterir (K2) Cetveli (Örnek-24)  
**14-** 237 Sayılı Taşıt Kanununa Göre Satın Alınacak Taşıtları Gösterir (T1) Cetveli (Örnek-25)  
**15-** Mevcut Taşıtları Gösterir (T2) Cetveli (Örnek-26)  
**16-** Ayrıntılı Harcama Programı (Örnek-27)  
**17-** Finansman Programı (Örnek-28)

**Madde 8-** Vergi, resim, harçların tahsil süreleri 2464 Sayılı Belediye Gelirleri Kanununda, yol harcamalarına katılım payının tahsil süresi ise 2464 Sayılı Belediye Gelirleri Kanunun harcamalara katılma payları ile ilgili hükümlerinin uygulanmasına ilişkin yönetmeliğin 22. maddesi gereği ve diğer gelirlerin tahsil süreleri Belediye Meclisince kararlaştırılır, İlan ve Reklam Vergisinin birinci taksidi ocak ayında ikinci taksidi haziran ayında tahsil edilir.

**Madde 9-** 5393 Sayılı Belediye Kanununun 18. maddesine göre, 5 yıllık imar programı uygulaması, beldenin kalkınması bakımından yapılması uygun görülen işler için borçlanmada bulunmaya, yapılmış veya yapılacak olan sözleşmelerde ek protokollerle değişiklik yapmaya Büyükşehir Belediye Başkanı yetkilidir.

**Madde 10-** İmar Programının uygulanması, beldenin kalkınması bakımından uygun görülen iç ve dış kaynaklı borçlanmalarla ilgili olarak gerektiği takdirde gayrimenkulün ipoteline veya teminat gösterme konusunda Belediye adına Büyükşehir Belediye Başkanı yetkilidir.

**Madde 11-** Büyükşehir Belediye Başkanlığınca gösterilecek lüzum üzerine MUSKİ'ye yaptırılacak su tesis bedelleri ile gerekli onarım tutarları, bakım ücretleri ve su sarfiyat bedelleri nakden veya mahsuben ilgili müdürlüğe ödenir .

**Madde 12-** Görevin niteliği gereği günün 24 saatinde devamlılık gösteren Zabıta ve İtfaiye personelleri fazla çalışma ücretleri görevin yapılması esnasında veya görevden dolayı hastalanma, yaralanma ve sakatlanma hallerinde tedavileri süresince dahi ödenmeye devam olunur, fazla çalışma ücretleri bütçe kanununda belirtilen miktarı geçmemek üzere bütçe kanunundaki en üst miktar uygulanır. Kanun gereği hak sahiplerine ödenir.

**Madde 13-** Bu kararname hükümleri 01.01.2017 tarihinde yürürlüğe girer.

**Madde 14-** İş bu bütçe kararnamesi 14 (on dört) maddeden ibaret olup hükümlerini üst yönetici yürütür.

2017 Mali Yılı Bütçe Kararnamesi 14 (ondört) madde üzerinden madde madde incelenmiş olup komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

2017 Yılı Taslak Bütçesinin Harcama Birimlerinin aşağıdaki Daire Başkanlıkları ve Müdürlüklerden oluşturulmuş olduğu görülmektedir.

KODU				AÇIKLAMALAR	2016 YILI BÜTÇESİ 31.10.2016 TARİHİ İTİBARI İLE NET ÖDENEK TOPLAMI (₺)	01.01.2016- 31.10.2016 TARİHLERİ ARASI HARCAMA (₺)	2017 YILI BÜTÇESİ (₺)
I	II	III	IV				
46				BELEDİYE	681.120.000,00	370.671.125,94	762.000.000,00
46	48			MUĞLA	681.120.000,00	370.671.125,94	762.000.000,00
46	48	01		BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ	681.120.000,00	370.671.125,94	762.000.000,00
46	48	01	1	GENEL SEKRETERLİK	568.510,00	356.975,75	463.000,00
46	48	01	2	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	3.163.500,00	2.567.127,44	3.913.000,00
46	48	01	5	İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	4.846.627,00	1.810.213,86	5.823.000,00
46	48	01	10	BİLGİ İŞLEM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	9.425.500,00	3.872.684,17	6.045.000,00
46	48	01	20	TEFTİŞ KURULU BAŞKANLIĞI	440.000,00	124.138,22	352.000,00
46	48	01	23	MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	48.199.733,00	35.757.982,67	90.275.920,00
46	48	01	24	HUKUK MÜŞAVİRLİĞİ	1.763.000,00	949.828,20	2.100.000,00
46	48	01	25	BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ	6.090.020,00	2.749.554,77	4.945.000,00
46	48	01	30	ÇEVRE KORUMA VE KONTROL DAİRESİ BAŞKANLIĞI	56.619.000,00	15.035.831,30	50.796.000,00
46	48	01	31	DESTEK HİZMETLERİ DAİRE BAŞKANLIĞI	32.859.020,00	18.055.708,40	36.711.000,00
46	48	01	32	EMLAK VE İSTİMLAK DAİRESİ BAŞKANLIĞI	40.659.110,00	24.091.484,54	18.710.000,00
46	48	01	33	FEN İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	206.831.910,00	126.024.938,86	251.717.800,00
46	48	01	34	İMAR VE ŞEHİRCİLİK DAİRESİ BAŞKANLIĞI	10.235.830,00	3.915.415,70	13.684.500,00
46	48	01	35	İTFAİYE DAİRESİ BAŞKANLIĞI	38.262.000,00	26.095.821,41	38.831.000,00
46	48	01	36	TURİZM GENÇLİK VE SPOR DAİRESİ BAŞKANLIĞI	14.548.020,00	4.327.411,37	19.770.000,00
46	48	01	37	KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	13.027.200,00	6.764.803,43	11.880.000,00
46	48	01	38	SAĞLIK VE SOSYAL İŞLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	59.058.000,00	38.672.474,52	69.427.000,00
46	48	01	39	TARIMSAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	31.074.030,00	14.230.784,44	45.500.000,00
46	48	01	40	ULAŞIM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	77.500.020,00	34.103.379,53	59.408.000,00
46	48	01	41	YAZI İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	1.215.970,00	787.336,24	1.407.580,00
46	48	01	42	ZABITA DAİRESİ BAŞKANLIĞI	17.397.000,00	8.102.080,21	16.284.000,00
46	48	01	43	DENİZ ve KIYI TESİSLERİ ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ	7.336.000,00	2.275.150,91	13.956.200,00
<b>TOPLAM</b>					<b>681.120.000,00</b>	<b>370.671.125,94</b>	<b>762.000.000,00</b>

2017 yılı Gider Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyi aşağıdaki tabloda belirtildiği şekliyle komisyonumuz tarafından uygun olduğu değerlendirilmiştir.

KODU	ADI	31.10.2016 TARİHLİ BÜTÇE ÖDENEĞİ (₺)	31.10.2016 TARİHLİ BÜTÇE GİDERİ (₺)	GERÇEKLEŞME ORANI %	2017 YILI BÜTÇE TAHMİNİ (₺)	BÜTÇE İÇERİSİNDEKİ PAYI	ARTIŞ/AZALIŞ ORANI %
01	PERSONEL GİDERLERİ	93.983.289,00	55.310.227,46	58,85%	84.306.856,00	11,06%	-10,30%
02	SOSYAL GÜVENLİK KUR. DEV. PRİMİ GİD.	16.825.260,00	8.946.442,34	53,17%	16.281.570,00	2,14%	-3,23%
03	MAL VE HİZMET ALIM GİD.	211.730.693,98	123.114.171,28	58,15%	228.876.220,00	30,04%	8,10%
04	FAİZ GİDERLERİ	1.501.000,00	771.667,59	51,41%	1.500.000,00	0,20%	-0,07%
05	CARİ TRANSFERLER	16.387.440,00	10.729.573,10	65,47%	17.600.790,00	2,31%	7,40%
06	SERMAYE GİDERLERİ	309.127.267,02	149.014.024,27	48,20%	344.888.529,00	45,26%	11,57%
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	2.224.082,00	2.126.097,24	95,59%	3.007.715,00	0,39%	35,23%
08	BORÇ VERME	24.652.700,00	20.658.922,66	83,80%	30.100.000,00	3,95%	22,10%
09	YEDEK ÖDENEKLER	4.688.268,00	0,00	0,00%	35.438.320,00	4,65%	-11,40%
<b>TOPLAM</b>		<b>681.120.000,00</b>	<b>370.671.125,94</b>	<b>54,42%</b>	<b>762.000.000,00</b>	<b>100%</b>	<b>11,87%</b>

2017 yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyine göre olan dağılımı aşağıdaki şekliyle komisyonumuzca uygun olduğu değerlendirilmiştir.

Gelirin Kodu	Açıklama	Bütçe ile Tahmin Edilen (₺)	31.10.2016 Tarihi İtibariyle Tahsil edilen (₺)	Gerçekleşme Oranı %	2017 Yılı Tahmini (₺)	Bütçede Payı %	Artış/ Azalış Oranı %
01	Vergi Gelirleri	6.401.000,00	8.727.597,12	136,35%	11.475.000,00	2,43%	79,27%
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	15.117.000,00	33.349.672,83	220,61%	48.858.000,00	10,35%	223,20%
04	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	1.120.000,00	219.894,38	19,63%	1.582.000,00	0,34%	41,25%
05	Diğer Gelirler	371.670.000,00	308.765.883,14	83,08%	393.694.000,00	83,41%	5,93%
06	Sermaye Gelirleri	2.800.000,00	31.000,00	1,11%	2.804.000,00	0,59%	0,14%
08	Alacaklardan Tahsilat	61.338.009,00	830.984,21	1,35%	14.202.000,00	3,01%	-76,85%
09	Red ve İadeler (-)	326.009,00	437.427,28	134,18%	615.000,00	0,13%	88,65%
<b>TOPLAM</b>		<b>458.120.000,00</b>	<b>351.487.604,40</b>	<b>76,72%</b>	<b>472.000.000,00</b>	<b>100%</b>	<b>3,03%</b>

2017 yılı Açık/Fazlanın Ekonomik Sınıflandırmasının 1.Düzeyine göre dağılımı aşağıdaki şekliyle komisyonumuzca uygun olduğu değerlendirilmiştir.

KODU	AÇIKLAMALAR	2017 YILI TAHMİNİ (₺)
I		
1	İÇ BORÇLANMA	88.500.000,00
2	DIŞ BORÇLANMA	41.500.000,00
3	LİKİDİTE AMAÇLI TUTULAN NAKİT,MEVDUAT VE MENKUL	160.000.000,00
4	NET BORÇLANMA	130.000.000,00
5	NET FİNANSMAN	290.000.000,00
<b>TOPLAM</b>		<b>290.000.000,00</b>

Ayrıca 2017 yılı bütçe hazırlıklarında yer alan izleyen iki yıla ait bütçe rakamları;

<b><u>GİDER BÜTÇESİ (₺)</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2019</u></b>
	<b>: 800.100.000,00</b>	<b>840.105.000,00</b>
<b><u>GELİR BÜTÇESİ (₺)</u></b>	<b>: 495.600.000,00</b>	<b>520.380.000,00</b>
<b><u>ACIK FAZLANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMA(₺):</u></b>	<b>304.500.000,00</b>	<b>319.725.000,00</b>

Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

## **1. GİDER BÜTÇESİ**

### **A- FOKSİYONEL SINIFLANDIRMA 1. DÜZEYİNDE GİDER BÜTÇESİ**

#### **01-GENEL KAMU HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺256.016.120,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **02- SAVUNMA HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺67.000,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **03-KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺39.463.000,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **04-EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺261.068.200,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **05-ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺43.852.000,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **06- İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺100.259.500,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **07- SAĞLIK HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺22.134.680,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **08- DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺31.650.000,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **10- SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için **₺7.489.500,00** olarak ödeneğin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

**B- KURUMSAL KODLAMASI YAPILAN BİRİMLERİN FONKSİYONEL  
SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYLERİ**

**GENEL SEKRETERLİK**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺463.000,00

**ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺3.913.000,00

**İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺4.258.000,00

07 SAĞLIK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺1.565.000,00

**BİLGİ İŞLEM DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺6.045.000,00

**TEFTİŞ KURULU BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺352.000,00

**MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺90.275.920,00

**HUKUK MÜŞAVİRLİĞİ**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺2.100.000,00

**BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺4.945.000,00

**ÇEVRE KORUMA VE KONTROL DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺6.944.000,00

05 ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺43.852.000,00

**DESTEK HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür. ₺36.711.000,00

**EMLAK VE İSTİMLAK DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺18.710.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

**FEN İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺12.672.800,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için ₺171.180.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺67.865.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

**İMAR VE ŞEHİRCİLİK DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺13.684.500,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

**İTFAİYE DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺25.523.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

02 SAVUNMA HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺67.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺13.241.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

**TURİZM GENÇLİK VE SPOR DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

08 DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺19.770.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

**KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER DAİRE BAŞKANLIĞI**

08 DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺11.880.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

**SAĞLIK VE SOSYAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için ₺39.067.820,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için ₺2.300.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

07 SAĞLIK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺20.569.680,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

10 SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺7.489.500,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

**TARIMSAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için ₺45.500.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

## **ULAŞIM DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺10.302.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺20.974.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için ₺28.132.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

## **YAZI İŞLERİ VE KARARLAR DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺1.407.580,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

## **ZABITA DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺11.036.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için ₺5.248.000,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

## **DENİZ VE KIYI TESİSLERİ ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ**

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için ₺13.956.200,00  
Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

## **C- EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİNDE GİDER BÜTÇESİ**

### **01-PERSONEL GİDERLERİ**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; memurlar, sözleşmeli personel, işçiler, geçici personel ve diğer personel giderlerine ait temel maaşlar, zamlar ve tazminatlar, ödenekler, sosyal haklar, ek çalışma karşılıkları, ödül ve ikramiyeler ve diğer personel giderleri ayrıntı kodları için toplam olarak **₺84.306.856,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; memurlar, sözleşmeli personel ve işçilere ait sosyal güvenlik kurumlarına ödenecek primler için toplam olarak **₺16.281.570,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **03- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; tüketime yönelik mal ve malzeme alımları, yolluklar, görev giderleri, hizmet alımları, temsil ve tanıtma giderleri, menkul mal, gayri maddi hak alım, bakım ve onarım giderleri, gayrimenkul mal bakım ve onarım giderleri ve tedavi ve cenaze giderleri için toplam olarak **₺228.876.220,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **04- FAİZ GİDERLERİ**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; kamu idarelerine ödenen diğer iç borç faiz giderleri için toplam olarak **₺1.500.000,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.



## **05- CARİ TRANSFERLER**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; görev zararları, hazine yardımları, kar amacı gütmeyen kuruluşlara yapılan transferler, hane halkına yapılan transferler, yurt dışına yapılan transferler ve gelirlerden ayrılan paylar için toplam olarak **₺17.600.790,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **06- SERMAYE GİDERLERİ**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; mamul, mal alımları, menkul sermaye üretim giderleri, gayri maddi hak alımları, gayrimenkul alımları ve kamulaştırılması, gayrimenkul sermaye üretim giderleri, menkul malları büyük onarım giderleri, gayrimenkul büyük onarım giderleri için toplam olarak **₺344.888.529,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **07- SERMAYE TRANSFERİ**

Bu harcama kalemi içinde yer alan, yurtiçi sermaye transferleri için toplam olarak **₺3.007.715,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **08- BORÇ VERME**

Bu harcama kalemi içinde yer alan, Yurtiçi Borç Verme için toplam olarak **₺30.100.000,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **09- YEDEK ÖDENEKLER**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; personel giderlerini karşılama, yatırımları hızlandırma, öngörülmeleyen giderler, doğal afet giderlerini karşılama, yedek ödenek, yeni kurulacak daire ve idarelerin ihtiyaçlarını karşılama ödeneğini için toplam olarak **₺35.438.320,00** ödenek teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

2017 Mali Yılı Gider Bütçesinin Fonksiyonel Sınıflandırmanın, Ekonomi Sınıflandırmanın ve Kurumsal Kodlaması Yapılan Birimlerin Fonksiyonel Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda toplam **₺762.000.000,00** olarak teklif edildiği şekilde ayrı ayrı kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **2.GELİR BÜTÇESİ**

### **A- EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1.DÜZEYİNDE GELİR BÜTÇESİ**

#### **01- VERGİ GELİRLERİ**

2017 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik 1.Düzeyde Vergi Gelirleri **₺11.475.000,00** olarak tahmin edilmiş olup, Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

#### **03- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ**

2017 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik 1.Düzeyde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri **₺48.858.000,00** olarak tahmin edilmiş olup, Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

#### **04- ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER**

2017 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik 1.Düzye Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler **₺1.582.000,00** olarak tahmin edilmiş olup, Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

#### **05- DİĞER GELİRLER**

2017 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik 1.Düzye Diğer Gelirler **₺393.694.000,00** olarak tahmin edilmiş olup, Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

#### **06- SERMAYE GELİRLERİ**

2017 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik 1.Düzye Sermaye Gelirleri **₺2.804.000,00** olarak edilmiş olup, Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

#### **08- ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR**

2017 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik 1.Düzye Alacaklardan Tahsilatlar **₺14.202.000,00** olarak edilmiş olup, Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

#### **09- RED VE İADELER (-)**

2017 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik 1.Düzye Red ve İadeler (-) **-₺615.000,00** olarak edilmiş olup, Komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

### **EKONOMİK SINIFLANDIRMA 2.DÜZEYİNDE GELİR BÜTÇESİ**

#### **01-VERGİ GELİRLERİ**

##### **01.3- DAHİLDE ALINAN MAL VE HİZMET VERGİLERİ**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; eğlence vergisi,yangın, sigorta vergisi ve ilan reklam vergisi vb. gibi dahilde alınan mal ve hizmet vergileri 2017 yılı için **₺6.050.000,00** olarak tahmin edilmiş olup yeniden değerlendirme oranlarında yapılacak olan artışlarda göz önünde bulundurularak gelir tahmininin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

##### **01.6- HARÇLAR**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; hayvan kesimi muayene ve denetleme harcı, işgal harcı, iş yeri açma izni harcı, tatil günlerinde çalışma ruhsatı harcı, toptancı hali resmi, diğer harçlar gibi gelir çeşitleri yer almakta olup, 2017 Mali Yılı tarifeleri göz önünde bulundurularak **₺5.425.000,00** gelir tahmini teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

#### **03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ**

##### **03.1- MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ**

Bu gelir bölümü içinde yer alan gelir türlerinden; mal satış gelirleri, hizmet gelirleri gibi gelir çeşitleri yer almakta olup 2017 Yılı için **₺38.058.000,00** olarak gelir tahmininin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **03.6- KİRA GELİRLERİ:**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; ecrimisil, sosyal tesisi kira, spor tesisi kira, kültür amaçlı tesis kira ve diğer taşınmaz kira gelirleri gibi taşınmaz kiralari yer almakta olup 2017 Yılı için **₺10.800.000,00** olarak gelir tahmininin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **04- ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER**

### **04.1- YUTDIŞINDAN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; Dünya Bankasından alınacak olan bağış ve yardımların yer aldığı bu gelir kaleminin 2017 Yılı için **₺1.001.000,00** olarak gelir tahmininin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **04.4- KURUMLARDAN VE KİŞİLERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; Kurumlardan ve kişilerden alınan cari, sermaye nitelikte alınan bağış ve yardımların yer aldığı gelir kaleminin 2017 Yılı için **₺8.000,00** olarak gelir tahmininin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **04.5- PROJE YARDIMLARI**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; Genel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları, Özel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları ve Diğer İdarelerden Alınan Proje Yardımları gibi gelir çeşitleri yer almakta olup 2017 Yılı için **₺573.000,00** olarak gelir tahmininin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **05- DİĞER GELİRLER**

### **05.1- FAİZ GELİRLERİ**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; kişilerden alacaklar faizleri ve mevduat faizlerinden oluşan bu gelir kalemleri için teklif edilen tutarın **₺12.010.000,00** olarak kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür

### **05.2- KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; merkezi idare vergi gelirlerinden alınan paylar, çevre temizlik vergisinden alınan paylar, kamu harcamalarına katılma payı ve mahalli idarelere ait diğer paylar kalemlerinden oluşan bu gelir kalemleri için teklif edilen tutarın **₺374.112.000,00** olarak kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **05.3- PARA CEZALARI**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; idari para cezaları ve vergi cezalarından oluşan bu gelir kalemi için teklif edilen tutarın **₺2.012.000,00** olarak kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **05.9- DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; irat kaydedilecek nakdi teminatlar, irat kaydedilecek teminat mektupları, kişilerden alacaklar, otopark yönetmeliği uyarınca alınan otopark bedeli ve diğer çeşitli gelirler kalemlerinden oluşan bu gelir kalemi için teklif edilen tutarın **₺5.560.000,00** olarak kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **06-SERMAYE GELİRLERİ**

### **06.1 TAŞINMAZ SATIŞ GELİRLERİ**

Bu gelir bölümü içinde yer alan; arazi, arsa ve diğer bina satış gelirleri kalemlerinden oluşan bu gelir kalemi için teklif edilen tutarın **₺2.800.000,00** olarak kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **06.2 TAŞINIR SATIŞ GELİRLERİ**

Bu gelir bölümü içinde yer alan, çeşitli taşınır satış gelir kalemlerinden oluşan bu gelir kalemi için teklif edilen tutarın **₺4.000,00** olarak kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür

## **08-ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR**

### **08.1 YURTİÇİ ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR**

Bu gelir bölümü içinde yer alan, bağlı idarelerden alacaklar kaleminden oluşan bu gelir kalemi için teklif edilen tutarın **₺14.202.000,00** olarak kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **09- RED VE İADELER(-)**

### **09.1 VERGİ GELİRLERİ**

Vergi gelirlerinden yapılacak red ve iadeler için toplam **-₺40.000,00** red ve iade teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **09.3 TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ**

Mal ve hizmet satış gelirlerinden, kurumlar hasılatından ve kira gelirlerinden red ve iade toplam **-₺515.000,00** teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

### **09.5 DİĞER GELİRLER**

Para cezaları ve diğer çeşitli gelirlerden red ve iadeler için toplam **-₺60.000,00** teklifinin kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

Ekonomik sınıflandırmanın 1. ve 2.Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda toplam **₺472.000.000,00** olarak tahmin edilen gelir bütçe teklifinin ayrı ayrı kabulü komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## **3. AÇIK/FAZLANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI**

### **EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1.DÜZEYİNDE AÇIK/FAZLANIN SINIFLANDIRILMASI**

#### **A-) 1 İÇ BORÇLANMA**

2017 Mali Yılında yapılacak olan iç borçlanma için toplam **₺102.000.000,00** borçlanma yapılması, borçlanmaların geri ödenebilmesi için **-₺13.500.000,00** ödeme yapılması tahmin edilmiş olup, 2017 Mali Yılında net olarak **₺88.500.000,00** iç borçlanma komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## B-) 2 DIŞ BORÇLANMA

2017 Mali Yılında yapılacak olan iç borçlanma için toplam **₺50.000.000,00** borçlanma yapılması, borçların geri ödenebilmesi için **-₺8.500.000,00** ödeme yapılması tahmin edilmiş olup, 2017 Mali Yılında net olarak **₺41.500.000,00** dış borçlanma komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## C-) 3 LİKİTİDE AMAÇLI TUTULAN NAKİT, MEVDUAT VE MENKUL KIYMETLERDEKİ DEĞİŐİKLİKLER

Bankalardaki Türk Lirası cinsinden banka hesapları için yılsonunda **₺160.000.000,00** nakit devrinin yapılabileceği tahmin edilmiş olup komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## D-) 4 NET BORÇLANMA

Net Borçlanma toplam **₺130.000.000,00** olarak tahmin edilmiş olup komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

## E-) 5 NET FİNANSMAN

Net Finansman toplam **₺290.000.000,00** olarak komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

2017 yılı gider bütçesinde yer alan ödeneklerle, gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler toplamının arasındaki fark **₺290.000.000,00** finansmanın ekonomik sınıflandırması ile bütçede denklik sağlanmış olup komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

Ayrıca 2017 Mali Yılı Ayrıntılı Harcama Programı ve Finansman Programı üç aylık dönemler itibari ile toplamları üzerinden 1. Düzeyde aşağıda belirtilen tablolardaki gibi olup komisyonumuzca oy birliği ile uygun görülmüştür.

### 2017 YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI (₺)

EKONOMİK KODLAMA		I. 3AYLIK (OCAK- ŞUBAT- MART)	II. 3AYLIK (NİSAN- MAYIS- HAZİRAN)	III. 3AYLIK (TEMMUZ- AĞUSTOS- EYLÜL)	IV. 3AYLIK (EKİM- KASIM- ARALIK)	TOPLAM		
I	II	AÇIKLAMA	MİKTAR	MİKTAR	MİKTAR	MİKTAR	ORAN%	
01		PERSONEL GİDERLERİ	21.076.714,00	21.076.714,00	21.076.714,00	21.076.714,00	84.306.856,00	100
02		SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	4.070.392,50	4.070.392,50	4.070.392,50	4.070.392,50	16.281.570,00	100
03		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	57.219.055,00	57.219.055,00	57.219.055,00	57.219.055,00	228.876.220,00	100
04		FAİZ GİDERLERİ	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	1.500.000,00	100
05		CARİ TRANSFERLER	4.400.197,50	4.400.197,50	4.400.197,50	4.400.197,50	17.600.790,00	100
06		SERMAYE GİDERLERİ	86.222.132,25	86.222.132,25	86.222.132,25	86.222.132,25	344.888.529,00	100
07		SERMAYE TRANSFERLERİ	751.928,75	751.928,75	751.928,75	751.928,75	3.007.715,00	100
08		BORÇ VERME	7.525.000,00	7.525.000,00	7.525.000,00	7.525.000,00	30.100.000,00	100
09		YEDEK ÖDENEKLER	8.859.580,00	8.859.580,00	8.859.580,00	8.859.580,00	35.438.320,00	100
		<b>TOPLAM</b>	<b>190.500.000,00</b>	<b>190.500.000,00</b>	<b>190.500.000,00</b>	<b>190.500.000,00</b>	<b>762.000.000,00</b>	<b>100</b>

## 2017 YILI AYRINTILI FİNANSMAN PROGRAMI (₺)

KODU	Finansman Programı	I. 3AYLIK	II. 3AYLIK	III. 3AYLIK	IV. 3AYLIK	TOPLAM	
		(OCK-ŞUB-MART)	(NİS-MAY-HAZİRAN)	(TEM-AĞU-EYL)	(EKM-KAS-ARA)	MİKTAR	ORAN%
	AÇIKLAMA	MİKTAR	MİKTAR	MİKTAR	MİKTAR	MİKTAR	ORAN%
01	Vergi Gelirleri	2.868.750,00	2.868.750,00	2.868.750,00	2.868.750,00	11.475.000,00	100
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	12.214.500,00	12.214.500,00	12.214.500,00	12.214.500,00	48.858.000,00	100
04	Alman Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	395.500,00	395.500,00	395.500,00	395.500,00	1.582.000,00	100
05	Diğer Gelirler	98.423.500,00	98.423.500,00	98.423.500,00	98.423.500,00	393.694.000,00	100
06	Sermaye Gelirleri	701.000,00	701.000,00	701.000,00	701.000,00	2.804.000,00	100
08	Alacaklardan Tahsilat	3.550.500,00	3.550.500,00	3.550.500,00	3.550.500,00	14.202.000,00	100
09	Red ve İadeler (-)	-153.750,00	-153.750,00	-153.750,00	-153.750,00	-615.000,00	100
	<b>TOPLAM</b>	<b>118.000.000,00</b>	<b>118.000.000,00</b>	<b>118.000.000,00</b>	<b>118.000.000,00</b>	<b>472.000.000,00</b>	<b>100</b>

### SONUC:

Muğla Büyükşehir Belediyesi 2017 yılı Mali Bütçe Kararnamesi on dört (14) madde üzerinden madde madde eki diğer cetveller ile birlikte gider bütçesi kurumsal kodlaması yapılan her birimin fonksiyonel sınıflandırmanın 1.Düzeyi toplamı **₺762.000.000,00** gelir bütçesinin ekonomik sınıflandırmanın 1.düzeyi toplamı **₺472.000.000,00** ve finansmanın ekonomik sınıflandırmasının 1.düzeyi **₺290.000.000,00** Net Finansman karşılık gösterilmek suretiyle denk olarak, izleyen yıl bütçelerinden 2018 yılı gider bütçesi **₺800.100.000,00**, gelir bütçesi **₺495.600.000,00** ve finansmanın ekonomik sınıflandırması **₺304.500.000,00** üzerinden denk olarak, 2019 yılı gider bütçesi de **₺840.105.000,00**, gelir bütçesi, **₺520.380.000,00** ve finansmanın ekonomik sınıflandırması **₺319.725.000,00** lira denk olarak tahmin edilmiş olup, birinci düzey ayrıntılı harcama programı ile finansman programı üçer aylık dönemler itibariyle toplamları üzerinden komisyonumuzca incelenmiş olup, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 28. maddesi gereğince değerlendirilerek komisyonumuzca oybirliği ile uygun görülmüştür.

Sayın Meclisin tasviplerine arz olunur.