

Tarih: 09.10.2023

Komisyona Sevk Edilen Meclis Kararının	Karar Tarihi	05.10.2023
	Karar No	129
Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürlüğü	
ÖZÜ	Belediyemiz 2024 Yılı Bütçe Taslağı ve izleyen iki yıla ait bütçe tahminlerinin incelenmesi.	

Belediye Meclisimizin 05.10.2022 tarih ve 129 sayılı kararı ile tetkik edilmek üzere komisyonumuza havale edilen, Belediyemiz 2024 Yılı Bütçe Taslağı ve izleyen iki yıla ait bütçe tahminlerini incelemek üzere, Komisyonumuz 09 Ekim 2023 tarih saat 11.00'da Belediyemiz hizmet binasının -1. Katında bulunan 1 nolu toplantı salonunda toplanmış olup, yapılan incelemelerde;

Belediyemiz 2024 yılı bütçesinin hazırlanması amacı ile 5393 Sayılı Belediye Kanununun 62. ve Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 22. maddesi hükmü gereğince 20.06.2023 tarihinde 2024 yılı Bütçe çağrısının yapıldığı ve bu çağrıda birimlerin tahmini bütçesini hazırlarken uyulması gereken kuralların belirtildiği, ilgili birimlerden gelen tekliflerin Mali Hizmetler Müdürlüğü bütçesi ile birleştirilerek tek bütçe haline getirildiği,

Mali Hizmetler Müdürlüğü tarafından tek bütçe haline getirilmiş bulunan bütçe taslağının Belediye Kanununun 62. maddesi, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 24 ve 26. maddeleri hükmü uyarınca Başkanlık Makamınca yapılan inceleme sonucunda, taslak bütçenin oluşturulduğu görülmüştür.

2024 yılı ve izleyen iki yıla ilişkin Bütçe Taslağının 20.09.2023 tarihinde Belediye Encümen'ine havale edildiği, yapılan incelemeler sonucu 27.09.2023 tarih ve 489 Sayılı Encümen Kararı ile gider bütçesine 2.100.000.000,00.-TL ödenek verildiği, gelir tahmininin de 1.900.000.000,00.-TL olarak öngörüldüğü, 2024 yılı gider bütçesinde tahmin edilen ödenekler ile gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler arasında Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması ile 200.000.000,00.-TL borçlanma kaynak gösterilmek sureti ile denklik sağlandığı tespit edilerek, Encümence hazırlanan 27.09.2023 tarihli inceleme raporu ile Başkanlık Makamına sunulduğu ve Başkanlık Makamınca Belediye Meclisi'nin Ekim ayı toplantısına havale edilerek, mevzuat hükümlerinin yerine getirildiği görülmüştür.

Komisyonumuzca 2024 yılı Bütçe Taslağı üzerinde yapılan çalışmalar neticesinde;

Bütçenin Müdürlükler bazında dağılımının;

KURUMSAL				KURUM ADI	2024
KOD 1	KOD 2	KOD 3	KOD 4		
46	7	22	02	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	17.934.000,00.-TL ile Bütçenin %0,85'ini
46	7	22	04	DESTEK HİZMETLERİ MÜD.	250.172.000,00.-TL ile Bütçenin%11,91'ini
46	7	22	05	İNSAN KAY. VE EĞİTİM MÜD.	651.322.000,00.-TL ile Bütçenin %31,02'sini
46	7	22	10	BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	39.646.000,00.-TL ile Bütçenin %1,89'unu
46	7	22	18	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	9.981.000,00.-TL ile Bütçenin %0,48'ini
46	7	22	20	TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ	1.565.000,00.-TL ile Bütçenin %0,07'sini
46	7	22	24	HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	4.524.000,00.-TL ile Bütçenin %0,22'sini
46	7	22	25	BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	24.092.000,00.-TL ile Bütçenin %1,15'ini
46	7	22	30	ÇEVRE KOR. VE KONT. MÜD.	863.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,04'ünü

46	7	22	31	EMLAK VE İSTİMLAK MÜD.	118.941.000,00.-TL ile Bütçenin % 5,66'sini
46	7	22	32	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	300.736.000,00.-TL ile Bütçenin%14,32'sini
46	7	22	33	İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜD.	49.959.000,00.-TL ile Bütçenin % 2,38'ini
46	7	22	34	KÜLTÜR VE SOS. İŞLER MÜD.	61.748.000,00.-TL ile Bütçenin % 2,94'ünü
46	7	22	35	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	174.033.000,00.-TL ile Bütçenin %8,29'ini
46	7	22	36	PARK VE BAHÇELER MÜD.	93.057.000,00.-TL ile Bütçenin % 4,43'ünü
46	7	22	37	SAĞLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	2.935.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,14'ünü
46	7	22	38	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	64.500.000,00.-TL ile Bütçenin % 3,07'sini
46	7	22	39	VETERİNER İŞLERİ MÜD.	1.510.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,07'sini
46	7	22	40	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	43.340.000,00.-TL ile Bütçenin % 2,06'sını
46	7	22	41	ETÜD PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	97.079.000,00.-TL ile Bütçenin % 4,62'sini
46	7	22	42	SPOR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	30.021.000,00.-TL ile Bütçenin % 1,43'ünü
46	7	22	43	İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜD.	4.634.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,22'sini
46	7	22	44	KREŞ MÜDÜRLÜĞÜ	16.737.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,80'ini
46	7	22	45	MUHTAR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	6.736.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,32'sini
46	7	22	47	İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ	1.341.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,06'sını
46	7	22	49	TARIMSAL HİZMETLER MÜD.	7.255.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,35'ini
46	7	22	50	İKLİM DEĞİŞİKLİĞİ VE SIFIR ATIK MÜDÜRLÜĞÜ	25.339.000,00.-TL ile Bütçenin % 1,21'ini

Ödenek ve Harcama tahminlerinin Fonksiyonel Sınıflandırmaya göre dağılımının;

01	Genel Kamu Hizmetleri	1.181.336.000,00.-TL ile Bütçenin %56,25'ini
03	Kamu Düzeni ve Güv.Hiz.	43.340.000,00.-TL ile Bütçenin %2,06'sını
04	Ekonomik İşler ve Hiz.	11.889.000,00.-TL ile Bütçenin %0,57'sini
05	Çevre Koruma Hizmetleri	90.702.000,00.-TL ile Bütçenin %4,32'sini
06	İskan ve Toplum Refahı Hiz.	565.665.000,0.-TL ile Bütçenin %26,94'ünü
07	Sağlık Hizmetleri	4.445.000,00.-TL ile Bütçenin %0,21'ini
08	Dinlenme, Kült ve Din Hizm.	175.576.000,00.-TL ile Bütçenin %8,36'sını
09	Eğitim Hizmetleri	25.987.000,00.-TL ile Bütçenin % 1,24'ünü
10	Sosyal Güv. ve Sos. Yar. Hiz.	1.060.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,05'ini

Teşkil ettiği ve toplam 2.100.000.000,00 TL olduğu,

Bütçenin Finansman tipi sınıflandırmanın

5	Mahalli İdareler	2.100.000.000,00.-TL ile Bütçenin %100'ünü
---	------------------	--

Şeklinde olduğu,

Ekonomik sınıflandırma düzeyinde ise;

01	Personel Giderleri	218.155.000,00.-TL ile Bütçenin %10,39'unu
02	Sos. Güv. Kur. Dev. Primi Gid.	24.165.000,00.-TL ile Bütçenin %1,15'ini
03	Mal ve Hizmet Alım Gid.	1.397.100.000,00.-TL ile Bütçenin %66,53'ünü
04	Faiz Giderleri	15.000.000,00.-TL ile Bütçenin %0,71'ini
05	Cari Transferler	19.080.000,00.-TL ile Bütçenin %0,91'mı
06	Sermaye Giderleri	291.050.000,00.-TL ile Bütçenin %13,86'sını
07	Sermaye Transferleri	1.450.000,00.-TL ile Bütçenin %0,07'sini
08	Borç Verme	3.000.000,00.- TL ile Bütçenin %0,14'ünü
09	Yedek Ödenekler	131.000.000,00.-TL ile Bütçenin %6,24'ünü

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Oluşturduğu ve Gider Bütçesinin 2.100.000.000,00.-TL olarak tespit edildiği,

2024 Gelir Bütçesinin ise;

01	Vergi Gelirleri	423.600.000,00.-TL ile Bütçenin %22,29'unu
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	225.612.000,00.-TL ile Bütçenin %11,87'sini
04	Alınan Bağış ve Yardımlar	2.200.000,00.-TL ile Bütçenin %0,12'sini
05	Diğer Gelirler	1.060.588.000,00.-TL ile Bütçenin %55,82'ini
06	Sermaye Gelirleri	190.000.000,00.-TL ile Bütçenin %10'unu
07	Red ve İadeler (-)	(-)2.000.000,00.-TL ile Bütçenin %0,11'ini

Oluşturduğu ve Gelir Bütçesinin 1.900.000.000,00.-TL olduğu görülmüştür.

2024 yılı gider bütçesinde 2.100.000.000,00.-TL ödenek verildiği, gelir bütçesinin 1.900.000.000,00.-TL olarak tahmin edildiği;

2024 yılı gider bütçesinde tahmin edilen ödenekler ile gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler arasında Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması ile 200.000.000,00.-TL borçlanma kaynak gösterilmek sureti ile denklik sağlanmıştır.

KOD	FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI	TUTAR
1.8.1.1	BANKALAR BORÇLANMA	200.000.000,00.-TL
	TOPLAM	200.000.000,00.-TL

5393 Sayılı Belediye Kanununun 61. maddesi gereğince izleyen iki yıl için gelir ve gider tahminlerinde bulunduğu; 2025 Yılı için Gelir ve Gider denk olmak üzere 2.194.500.000,00.-TL, 2026 Yılı için Gelir ve Gider denk olmak üzere 2.304.225.000,00.-TL olarak tahmin edildiği görülmüştür.

Komisyonumuzca 2024 Yılı Bütçesinin, Bütçe Kararnamesi, A Gider Cetveli, B Gelir Cetveli, Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli, Gelirlerin Yasal Dayanağını Gösterir C Cetveli, Çok Yıllı Gider Bütçesi Cetveli, Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde Bütçe Teklifi Cetveli, Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde İzleyen İki Yıl Bütçe Teklifi Cetveli, Çok Yıllı Gelir Bütçesi Cetveli, Çok Yıllı Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması Cetveli, Gelecek Yıllara Yaygın Yüklenmeleri Kapsayan Taahhütler G Cetveli, Memur Olmayanlara Verilecek Yollukları Gösterir H Cetveli, İhdas Edilen Memur Kadrolarını Gösterir K-1 Cetveli, İhdas Edilen Sürekli İşçi Kadrolarını Gösterir K-2 Cetveli, 237 Sayılı Taşıt Kanuna Göre Satın Alınacak Taşıtları Gösterir T1 Cetveli, Mevcut Taşıtları Gösterir T2 Cetveli, Ayrıntılı Harcama Programı, Finansman Programı, İhtiyaç Duyulan Diğer Cetveller ve Gelir tarifesinin ayrı ayrı incelenmiş olup, yasa ve yönetmeliklere uygun olduğu kanaati ile;

İş bu raporumuz imza altına alınarak, Belediye Meclisimizin takdirine sunulmuştur.

Özlem ŞAHİN
Komisyon Başkanı

Ali Kemal KURTOĞLU
Başkan Vekili

Hasan Hüseyin ATASOĞLU
Sözcü

Mustafa ÇOLAK
Üye

Mahmut AHI
Üye