

Tarih: 10.10.2022

Komisyona Sevk Edilen Meclis Kararının	Karar Tarihi	06.10.2022
	Karar No	126
Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürlüğü	
ÖZÜ	Belediyemiz 2023 Yılı Bütçe Taslağı ve izleyen iki yıla ait bütçe tahminlerinin incelenmesi.	

Belediye Meclisimizin 06.10.2022 tarih ve 126 sayılı kararı ile tetkik edilmek üzere komisyonumuza havale edilen, Belediyemiz 2023 Yılı Bütçe Taslağı ve izleyen iki yıla ait bütçe tahminlerini incelemek üzere, Komisyonumuz 10 Ekim 2022 tarih saat 13.30'da Belediyemiz hizmet binasının -1. Katında bulunan 1 nolu toplantı salonunda toplanmış olup, yapılan incelemelerde;

Belediyemiz 2023 yılı bütçesinin hazırlanması amacı ile 5393 Sayılı Belediye Kanununun 62. ve Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 22. maddesi hükmü gereğince 01.07.2022 tarihinde 2023 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.

2023 yılı ve izleyen iki yıla ilişkin Bütçe Taslağının 15.09.2022 tarihinde Belediye Encümen'ine havale edildiği, yapılan incelemeler sonucu 28.09.2022 tarih ve 341 Sayılı Encümen Kararı ile gider bütçesine 950.000.000,00.-TL ödenek verildiği, gelir tahmininin de 850.000.000,00.-TL olarak öngörüldüğü, 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 sureti ile denklik sağlandığı tespit edilerek, Encümence hazırlanan 28.09.2022 tarihli inceleme raporu ile Başkanlık Makamına sunulduğu ve Başkanlık Makamınca Belediye Meclisi'nin Ekim ayı toplantısına havale edilerek, mevzuat hükümlerinin yerine getirildiği görülmüştür.

Komisyonumuzca 2023 yılı Bütçe Taslağı üzerinde yapılan çalışmalar neticesinde;

Bütçenin Müdürlükler bazında dağılımının;

KURUMSAL				KURUM ADI	2023
KOD 1	KOD 2	KOD 3	KOD 4		
46	7	22	02	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	7.889.000,00.-TL ile Bütçenin %0,83'ünü
46	7	22	04	DESTEK HİZMETLERİ MÜD.	73.515.000,00.-TL ile Bütçenin %7,74'ünü
46	7	22	05	İNSAN KAY. VE EĞİTİM MÜD.	231.927.000,00.-TL ile Bütçenin %24,41'ini
46	7	22	10	BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	18.607.000,00.-TL ile Bütçenin %1,96'sını
46	7	22	18	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	6.202.000,00.-TL ile Bütçenin %0,65'ini
46	7	22	20	TEFTİŞ KURULU MÜDÜRLÜĞÜ	614.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,06'sını
46	7	22	24	HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	2.979.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,31'ini
46	7	22	25	BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜDÜRLÜĞÜ	10.974.000,00.-TL ile Bütçenin % 1,16'sını
46	7	22	30	ÇEVRE KOR. VE KONT. MÜD.	417.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,04'ünü

46	7	22	31	EMLAK VE İSTİMLAK MÜD.	63.730.000,00.-TL ile Bütçenin % 6,71'ini
46	7	22	32	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	160.120.000,00.-TL ile Bütçenin % 16,85'ini
46	7	22	33	İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜD.	18.495.000,00.-TL ile Bütçenin % 1,95'ini
46	7	22	34	KÜLTÜR VE SOS. İŞLER MÜD.	18.359.000,00.-TL ile Bütçenin % 1,93'ünü
46	7	22	35	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	85.020.000,00.-TL ile Bütçenin %8,95'ini
46	7	22	36	PARK VE BAHÇELER MÜD.	54.930.000,00.-TL ile Bütçenin % 5,78'ini
46	7	22	37	SAĞLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	1.417.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,15'ini
46	7	22	38	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	27.040.000,00.-TL ile Bütçenin % 2,85'ini
46	7	22	39	VETERİNER İŞLERİ MÜD.	766.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,08'ini
46	7	22	40	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	21.731.000,00.-TL ile Bütçenin % 2,29'unu
46	7	22	41	ETÜD PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	92.501.000,00.-TL ile Bütçenin % 9,74'ünü
46	7	22	42	SPOR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	11.545.000,00.-TL ile Bütçenin % 1,22'sini
46	7	22	43	İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜD.	3.846.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,4'ünü
46	7	22	44	KREŞ MÜDÜRLÜĞÜ	17.518.000,00.-TL ile Bütçenin % 1,85'ini
46	7	22	45	MUHTAR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	7.381.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,78'ini
46	7	22	47	İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ	1.300.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,14'ünü
46	7	22	49	TARIMSAL HİZMETLER MÜD.	4.985.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,52'sini
46	7	22	50	İKLİM DEĞİŞİKLİĞİ VE SIFIR ATIK MÜDÜRLÜĞÜ	6.192.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,65'ini

Ödenek ve Harcama tahminlerinin Fonksiyonel Sınıflandırmaya göre dağılımının;

01	Genel Kamu Hizmetleri	446.408.000,00.-TL ile Bütçenin %47'sini
03	Kamu Düzeni ve Güv.Hiz.	21.731.000,00.-TL ile Bütçenin %2,29'unu
04	Ekonomik İşler ve Hiz.	8.831.000,00.-TL ile Bütçenin %0,93'ünü
05	Çevre Koruma Hizmetleri	33.649.000,00.-TL ile Bütçenin %3,53'ünü
06	İskan ve Toplum Refahı Hiz.	334.596.000,0.-TL ile Bütçenin %35,22'sini
07	Sağlık Hizmetleri	2.183.000,00.-TL ile Bütçenin %0,23'ünü
08	Dinlenme, Kült ve Din Hizm.	80.434.000,00.-TL ile Bütçenin %8,46'sını
09	Eğitim Hizmetleri	21.918.000,00.-TL ile Bütçenin % 2,31'ini
10	Sosyal Güv. ve Sos. Yar. Hiz.	250.000,00.-TL ile Bütçenin % 0,03'ünü

Teşkil ettiği ve toplam 950.000.000,00 TL olduğu,

Bütçenin Finansman tipi sınıflandırmanın

5	Mahalli İdareler	950.000.000,00.-TL ile Bütçenin %100'ünü
---	------------------	--

Şeklinde olduğu,

Ekonomik sınıflandırma düzeyinde ise;

01	Personel Giderleri	115.387.000,00.-TL ile Bütçenin %12,15'ini
02	Sos. Güv. Kur. Dev. Primi Gid.	17.368.000,00.-TL ile Bütçenin %1,83'ünü
03	Mal ve Hizmet Alım Gid.	561.718.000,00.-TL ile Bütçenin %59,13'ünü
04	Faiz Giderleri	20.000.000,00.-TL ile Bütçenin %2,11'ini
05	Cari Transferler	10.027.000,00.-TL ile Bütçenin %1,05'ini
06	Sermaye Giderleri	171.300.000,00.-TL ile Bütçenin %18,02'sini
07	Sermaye Transferleri	1.200.000,00.-TL ile Bütçenin %0,13'ünü
08	Borç Verme	3.000.000,00.- TL ile Bütçenin %0,32'sini
09	Yedek Ödenekler	50.000.000,00.-TL ile Bütçenin %5,26'sını

Oluşturduğu ve Gider Bütçesinin 950.000.000,00.-TL olarak tespit edildiği,

2023 Gelir Bütçesinin ise;

01	Vergi Gelirleri	215.770.000,00.-TL ile Bütçenin %25,38'ini
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	60.230.000,00.-TL ile Bütçenin %7,09'unu
04	Alınan Bağış ve Yardımlar	1.210.000,00.-TL ile Bütçenin %0,14'ünü
05	Diğer Gelirler	373.790.000,00.-TL ile Bütçenin %43,98'ini
06	Sermaye Gelirleri	200.000.000,00.-TL ile Bütçenin %23,53'ünü
07	Red ve İadeler (-)	(-)1.000.000,00.-TL ile Bütçenin %0,12'sini

Oluşturduğu ve Gelir Bütçesinin 850.000.000,00.-TL olduğu görülmüştür.

2023 yılı gider bütçesinde 950.000.000,00.-TL ödenek verildiği, gelir bütçesinin 850.000.000,00.-TL olarak tahmin edildiği;

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 sureti ile denklik sağlanmıştır.

KOD	FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI	TUTAR
1.8.1.1	BANKALAR BORÇLANMA	100.000.000,00.-TL
	TOPLAM	100.000.000,00.-TL

5393 Sayılı Belediye Kanununun 61. maddesi gereğince izleyen iki yıl için gelir ve gider tahminlerinde bulunulduğu; 2024 Yılı için Gelir ve Gider denk olmak üzere 997.500.000,00.-TL, 2025 Yılı için Gelir ve Gider denk olmak üzere 1.047.375.000,00.-TL olarak tahmin edildiği görülmüştür.

Komisyonumuzca 2023 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

Durali KOLPAK
Komisyon Başkan V.

Demet GÜNDÜZ
Sözcü

Mustafa TAŞBAŞ
Üye

Hasan Hüseyin ATASOĞLU
Üye