

MUĞLA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

2023 VE İZLEYEN İKİ MALİ YIL BÜTÇESİ

PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Plan ve Bütçe Komisyonumuz 18/11/2022 tarihinde saat 09:00'da Muğla Büyükşehir Belediyesi 1 No.lu Hizmet Binası Meclis Toplantı Salonunda toplandı. Büyükşehir Belediye Meclisinin 10/11/2022 tarihli toplantısında Komisyonumuza havale edilen 2023 ve İzleyen İki Mali Yıl Bütçesi, Komisyonumuzca incelenmiştir.

2023 YILI BÜTÇE KARARNAMESİ

Madde 1- Harcama birimleri için “A Ödenek Cetvelinde” gösterildiği gibi toplam **₺2.510.500.000,00** ödenek verilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 2- Gelir Bütçesi “(B) Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması” cetvelinde gösterildiği gibi toplam **₺2.513.635.000,00** olarak öngörülmüştür. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 3- Gider bütçesinde yer alan **₺2.510.500.000,00** ödenekle, gelir bütçesinde öngörülen **₺2.513.635.000,00** gelir arasındaki fark için Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde **₺3.135.000,00** net finansman karşılık gösterilerek bütçede denklik sağlanmıştır. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 4- Gelirlerin yasal dayanakları (C) cetvelinde gösterilmiştir. Yasal dayanağı bulunmayan gelir tahsil edilemeyecektir. Yapılan oylama sonucu madde Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 5- (G) cetvelinde nicelik ve niteliği gösterilen taahhütler için Üst Yönetici, hükmü birden çok yılı kapsayan sözleşme yapmaya yetkilidir. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 6- 6245 sayılı Harcırah Kanunu'nun 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. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 7- Bütçe aşağıda belirtilen cetvellerden oluşmuştur.

- 1-Bütçe Kararnamesi
- 2- Ödenek Cetveli (A) (Örnek-14)
- 3- Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması (B) Cetveli (Örnek-15)
- 4- Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması 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 Sınıflandırması 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 (K-1) Cetveli (Örnek-23)
- 13- İhdas Edilen Sürekli İşçi Kadrolarını Gösterir (K-2) Cetveli (Örnek-24)
- 14- 237 Sayılı Taşıt Kanunu'na Göre Satın Alınacak Taşıtları Gösterir (T-1) Cetveli (Örnek-25)

15- Mevcut Taşıtları Gösterir (T-2) Cetveli (Örnek-26)

16- Ayrıntılı Harcama Programı (Örnek-27)

17- Finansman Programı (Örnek-28)

Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 8- Vergi, resim, harçların, yol harcamalarına katılma payının tahsil süreleri 2464 sayılı Belediye Gelirleri Kanunu hükümlerine göre diğer gelirlerin tahsil süreleri ise Belediye Meclisince kararlaştırılır. İlan ve reklam vergisinin birinci taksitinin son ödeme günü 30 Haziran, ikinci taksitinin son ödeme günü 30 Kasım'dır. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 9- Belediyemizin 2023 Mali Yılı Bütçesinde ihtiyaç duyulması halinde yatırım, kamulaştırma ve diğer harcamalar için nakdi veya gayri nakdi kredi kullanmak üzere bankalardan 5393 sayılı Kanun'un 68/(e) maddesi gereğince belediye meclisi kararı ile borçlanabilecek sınırdaki borçlanılmasına ve kredinin sağlanması ve kullanılması, kredi geri ödeme koşullarının belirlenmesi, kredi sözleşmesi üzerinde değişiklik yapılması, kullanılacak olan kredi için gerekli garanti ve teminatların verilmesi ile bu işlerle ilgili her türlü sözleşme, taahhütname, protokol ve temlik sözleşmelerinin düzenlenmesi veya imzalanması, kredi ile ilgili her türlü yazışmalarda münferiden işlem yapılabilmesi için Belediye Meclisi Büyükşehir Belediye Başkanını yetkili kılmıştır. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 10- Bu kararname hükümleri 01.01.2023 tarihinde yürürlüğe girer. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Madde 11- İş bu Bütçe Kararnamesi 11 (on bir) maddeden ibaret olup, hükümlerini Üst Yönetici yürütür. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2023 Mali Yılı Bütçe Kararnamesi 11 (on bir) madde üzerinden madde madde incelenmiş olup Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2023 Yılı Taslak Bütçesinin Harcama Birimlerine göre dağılımının aşağıda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU				AÇIKLAMALAR	30.09.2022 TARİHİ İTİBARI İLE NET ÖDENEK TOPLAMI (₺)	01.01.2022-30.09.2022 TARİHLERİ ARASI HARCAMA (₺)	2023 YILI BÜTÇESİ (₺)
I	II	III	IV				
46				BELEDİYE	1.775.149.038,60	1.137.428.840,06	2.510.500.000,00
46	48			MUĞLA	1.775.149.038,60	1.137.428.840,06	2.510.500.000,00
46	48	01		BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ	1.775.149.038,60	1.137.428.840,06	2.510.500.000,00
46	48	01	01	GENEL SEKRETERLİK	922.150,00	804.600,20	2.748.000,00
46	48	01	02	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	6.945.194,00	4.991.994,98	4.146.000,00
46	48	01	05	İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	7.002.550,00	6.461.524,54	17.238.000,00
46	48	01	10	BİLGİ İŞLEM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	25.632.062,54	13.725.438,38	62.615.000,00
46	48	01	20	TEFTİŞ KURULU BAŞKANLIĞI	347.050,00	370.600,05	888.000,00
46	48	01	23	MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	614.388.975,00	495.709.381,93	478.741.000,00
46	48	01	24	1. HUKUK MÜŞAVİRLİĞİ	3.560.750,00	3.192.551,38	8.646.000,00
46	48	01	25	BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	11.824.783,00	6.822.786,55	18.886.000,00
46	48	01	30	ÇEVRE KORUMA VE KONTROL DAİRESİ BAŞKANLIĞI	85.954.567,50	31.460.393,94	134.021.000,00
46	48	01	31	DESTEK HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	58.921.065,00	38.764.211,26	122.449.000,00
46	48	01	32	EMLAK VE İSTİMLAK DAİRESİ BAŞKANLIĞI	29.088.700,00	24.367.799,36	37.605.000,00
46	48	01	33	FEN İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	366.672.529,56	195.675.776,09	733.051.000,00
46	48	01	34	İMAR VE ŞEHİRCİLİK DAİRESİ BAŞKANLIĞI	32.173.834,00	11.816.915,22	53.985.000,00
46	48	01	35	İTFAİYE DAİRESİ BAŞKANLIĞI	130.676.979,00	84.324.523,98	205.601.000,00
46	48	01	37	KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	46.821.980,00	25.365.453,94	89.505.000,00
46	48	01	38	SAĞLIK VE SOSYAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	100.891.132,00	86.435.183,45	203.967.000,00
46	48	01	39	TARIMSAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	26.637.068,00	16.586.869,23	31.347.000,00
46	48	01	40	ULAŞIM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	169.213.240,00	50.606.292,28	199.841.000,00
46	48	01	41	YAZI İŞLERİ VE KARARLAR DAİRESİ BAŞKANLIĞI	3.035.400,00	2.533.368,16	7.240.000,00
46	48	01	42	ZABITA DAİRESİ BAŞKANLIĞI	54.439.029,00	37.413.175,14	97.980.000,00
GENEL TOPLAM					1.775.149.038,60	1.137.428.840,06	2.510.500.000,00

2023 Yılı Gider Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyine göre dağılımının aşağıdaki tabloda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU	ADI	30.09.2022 TARİHLİ BÜTÇE ÖDENEĞİ (₺)	30.09.2022 TARİHLİ BÜTÇE GİDERİ (₺)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)	2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ (₺)	BÜTÇE İÇERİSİNDEKİ PAYI (%)	ARTIŞ/AZALIŞ ORANI (%)
01	PERSONEL GİDERLERİ	145.494.710,00	139.041.406,57	95,56	12,22	391.465.000,00	15,59	169,06
02	SOSYAL GÜVENLİK KUR. DEV. PRİMİ GİD.	21.761.000,00	19.371.364,89	89,02	1,70	55.760.000,00	2,22	156,24
03	MAL VE HİZMET ALIM GİD.	435.194.530,00	322.722.578,61	74,16	28,37	837.317.000,00	33,35	92,40
04	FAİZ GİDERLERİ	3.085.000,00	2.461.151,15	79,78	0,22	2.044.000,00	0,08	-33,74
05	CARİ TRANSFERLER	56.007.700,00	40.278.506,69	71,92	3,54	92.466.000,00	3,68	65,10
06	SERMAYE GİDERLERİ	570.308.178,60	171.639.295,06	30,10	15,09	789.990.000,00	31,47	38,52
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	108.801.000,00	86.815.093,32	79,79	7,63	95.476.000,00	3,80	-12,25
08	BORÇ VERME	425.462.000,00	355.099.443,77	83,46	31,22	100.000.000,00	3,98	-76,50
09	YEDEK ÖDENEKLER	9.034.920,00	0,00	0,00	0,00	145.982.000,00	5,81	1.515,75
GENEL TOPLAM		1.775.149.038,60	1.137.428.840,06	64,08	100	2.510.500.000,00	100,00	41,42

2023 Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyine göre dağılımının aşağıdaki tabloda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU	AÇIKLAMA	2022 YILI BÜTÇE İLE TAHMİN EDİLEN (₺)	30.09.2022 TARİHLİ BÜTÇE GELİRİ (₺)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI %	2023 YILI BÜTÇE TAHMİNİ (₺)	BÜTÇE İÇERİSİNDEKİ PAYI (%)	ARTIŞ / AZALIŞ ORANI (%)
01	VERGİ GELİRLERİ	15.860.000,00	17.091.539,04	107,77	1,12	21.817.000,00	0,87	37,56
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	55.377.000,00	52.058.749,48	94,01	3,42	74.761.000,00	2,97	35,00
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	3.360.000,00	112.008,99	3,33	0,01	2.260.000,00	0,09	-32,74
05	DİĞER GELİRLER	1.534.984.000,00	1.426.625.493,26	92,94	93,66	2.362.592.000,00	93,99	53,91
06	SERMAYE GELİRLERİ	27.830.000,00	8.502.330,00	30,55	0,56	30.000.000,00	1,19	7,80
08	ALACAKLARDAN TAHSİLAT	33.000.000,00	22.741.730,93	68,91	1,49	25.200.000,00	1,00	-23,64
09	RED VE İADELER (-)	-1.199.000,00	-3.922.907,60	327,18	-0,26	-2.995.000,00	-0,12	149,79
GENEL TOPLAM		1.669.212.000,00	1.523.208.944,10	91,25	100,00	2.513.635.000,00	100,00	50,59

2023 Yılı Finansmanın Ekonomik Sınıflandırmasının 1. Düzeyine göre dağılımının aşağıdaki tabloda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU	AÇIKLAMALAR	2023 YILI TAHMİNİ (₺)
1	İÇ BORÇLANMA	-3.135.000,00
GENEL TOPLAM		-3.135.000,00

30.09.2022 tarihi itibarıyla 2022 yılında borçlanma yapılmamış olup, ₺11.641.007,28 iç borç anapara ödemesi yapılmıştır.

2023 Yılı **₺3.135.000,00** iç borç anapara ödemesi Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

1. GİDER BÜTÇESİ

A- FONKSİYONEL SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİNDE GİDER BÜTÇESİ

01- GENEL KAMU HİZMETLERİ

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺853.309.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

02- SAVUNMA HİZMETLERİ

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺535.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03- KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺390.938.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04- EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺524.762.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

05- ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺134.021.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

06- İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺312.954.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

07- SAĞLIK HİZMETLERİ

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺173.712.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

08- DİNLENME KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺89.505.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

10- SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺30.764.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

B- KURUMSAL KODLAMASI YAPILAN BİRİMLERİN FONKSİYONEL SINIFLANDIRMALARININ 1. DÜZEYLERİ

GENEL SEKRETERLİK

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺2.748.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺4.146.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM DAİRESİ BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺16.729.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

07 SAĞLIK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺509.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

BİLGİ İŞLEM DAİRESİ BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺62.615.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

TEFTİŞ KURULU BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺888.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺478.741.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

1.HUKUK MÜŞAVİRLİĞİ

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺8.646.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺18.886.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

ÇEVRE KORUMA VE KONTROL DAİRESİ BAŞKANLIĞI

05 ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺134.021.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

DESTEK HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺122.449.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

EMLAK VE İSTİMLAK DAİRESİ BAŞKANLIĞI

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺37.605.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

FEN İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺117.872.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺393.815.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺221.364.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

İMAR VE ŞEHİRCİLİK DAİRESİ BAŞKANLIĞI

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺53.985.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

İTFAİYE DAİRESİ BAŞKANLIĞI

02 SAVUNMA HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺535.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺205.066.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

08 DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺89.505.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

SAĞLIK VE SOSYAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

07 SAĞLIK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺173.203.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

10 SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺30.764.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

TARIMSAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺31.347.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

ULAŞIM DAİRESİ BAŞKANLIĞI

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺100.241.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺99.600.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

YAZI İŞLERİ VE KARARLAR DAİRESİ BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺7.240.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

ZABITA DAİRESİ BAŞKANLIĞI

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺12.349.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **₺85.631.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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 teklif edilen toplam **₺391.465.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ

Bu harcama kalemi içinde yer alan; memurlar, sözleşmeli personel, işçiler ve diğer personele ait sosyal güvenlik kurumlarına ödenecek primler için teklif edilen toplam **₺55.760.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

Bu harcama kalemi içinde yer alan; üretime ve 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 ile tedavi ve cenaze giderleri için teklif edilen toplam **₺837.317.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04- FAİZ GİDERLERİ

Bu harcama kalemi içinde yer alan; bankalara ödenen iç borç faiz giderleri için teklif edilen toplam **₺2.044.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

05- CARİ TRANSFERLER

Bu harcama kalemi içinde yer alan; görev zararları, kar amacı gütmeyen kuruluşlara yapılan transferler, hane halkına yapılan transferler ve gelirlere ayrılan paylar için teklif edilen toplam **₺92.466.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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 malların büyük onarım giderleri, gayrimenkul büyük onarım giderleri için teklif edilen toplam **₺789.990.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

07- SERMAYE TRANSFERİ

Bu harcama kalemi içinde yer alan, yurt içi sermaye transferleri için teklif edilen toplam **₺95.476.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

08- BORÇ VERME

Bu harcama kalemi içinde yer alan, yurt içi borç verme için teklif edilen toplam **₺100.000.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

09- YEDEK ÖDENEKLER

Bu harcama kalemi içinde yer alan; personel giderlerini karşılama ödeneği, kur farklarını karşılama ödeneği, yatırımları hızlandırma ödeneği, öngörülmeleyen giderler, doğal afet giderlerini karşılama ödeneği, yedek ödenek, yeni kurulacak daire ve idarelerin ihtiyaçlarını karşılama ödeneği için teklif edilen toplam **₺145.982.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2023 Mali Yılı Gider Bütçesinin Fonksiyonel Sınıflandırmanın, Kurumsal Kodlaması Yapılan Birimlerin Fonksiyonel Sınıflandırmasının ve Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda toplam **₺2.510.500.000,00** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2.GELİR BÜTÇESİ

A- EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1.DÜZEYİNDE GELİR BÜTÇESİ

01- VERGİ GELİRLERİ

2023 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Vergi Gelirleri **₺21.817.000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

2023 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri **₺74.761.000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04- ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER

2023 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler **₺2.260.000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

05- DİĞER GELİRLER

2023 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Diğer Gelirler **₺2.362.592.000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

06- SERMAYE GELİRLERİ

2023 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Sermaye Gelirler **₺30.000.000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

08- ALACAKLARDAN TAHSİLAT

2023 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Alacaklardan Tahsilatın **₺25.200.000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

09- RED VE İADELER (-)

2023 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde Red ve İadelerin (-) **₺2.995.000,00** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

B- EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 2.DÜZEYİNDE GELİR BÜTÇESİ

01-VERGİ GELİRLERİ

01.3 DÂHİLDE ALINAN MAL VE HİZMET VERGİLERİ

Bu gelir bölümü içinde yer alan; elektrik ve havagazı tüketim vergisi, eğlence vergisi, yangın sigorta vergisi ve ilan reklam vergisi gibi dâhilde alınan mal ve hizmet vergileri 2023 yılı için **₺10.721.000,00** olarak öngörülmüş olup, yeniden değerlendirme oranlarında yapılacak olan artışlar da göz önünde bulundurularak yapılan gelir tahmini teklifi Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

01.6 HARÇLAR

Bu gelir bölümü içinde; hayvan kesimi muayene ve denetleme harcı, işgal harcı, iş yeri açma izni harcı, kaynak suları harcı, tatil günlerinde çalışma ruhsatı harcı, tellallık harcı, toptancı hali resmi ve diğer harçlar gibi gelir çeşitleri yer almakta olup, 2023 Mali Yılı tarifeleri göz önünde bulundurularak yapılan **₺11.096.000,00** tutarındaki gelir öngörüsünün Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

03.1 MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ

Bu gelir bölümü içinde; mal satış gelirleri, hizmet gelirleri gibi gelir çeşitleri yer almakta olup, 2023 Mali Yılı için yapılan **₺45.517.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03.6 KİRA GELİRLERİ

Bu gelir bölümü içinde; ecrimisil, sosyal tesis kira, spor tesisi kira, kültür amaçlı tesis kira ve diğer taşınmaz kira gelirleri gibi taşınmaz kira gelirleri ile taşınır kira gelirleri yer almakta olup 2023 Mali Yılı için yapılan **₺29.244.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04- ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER

04.4 KURUMLARDAN VE KİŞİLERDEN ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR

Bu gelir bölümü içinde; kurumlardan ve kişilerden alınan cari, sermaye nitelikte bağış ve yardımlar yer almakta olup, bu gelir kalemine ilişkin 2023 Mali Yılı için yapılan **₺10.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04.5 PROJE YARDIMLARI

Bu gelir bölümü içinde; genel bütçeli idarelerden alınan proje yardımları, özel bütçeli idarelerden alınan proje yardımları ve diğerlerinden alınan proje yardımları gibi gelir çeşitleri yer almakta olup 2023 Mali Yılı için yapılan **₺2.250.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

05- DİĞER GELİRLER

05.1 FAİZ GELİRLERİ

Bu gelir bölümü içinde yer alan; kişilerden alacaklar faizleri ve mevduat faizleri gelir kalemleri için yapılan **₺25.001.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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 paylar ve diğer paylar gelir kalemleri için teklif edilen **₺2.328.235.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

05.3 PARA CEZALARI

Bu gelir bölümü içinde yer alan; idari para cezaları, vergi cezaları ve diğer para cezaları gelir kalemleri için teklif edilen **₺4.989.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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 gelir kalemleri için teklif edilen **₺4.367.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

06-SERMAYE GELİRLERİ

06.1 TAŞINMAZ SATIŞ GELİRLERİ

Bu gelir bölümü içinde yer alan; arazi, arsa, bina ve diğer taşınmaz satış gelirleri kalemleri için teklif edilen **₺30.000.000,00** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

08-ALACAKLARDAN TAHSİLAT

08.1 YURT İÇİ ALACAKLARDAN TAHSİLAT

Bu gelir bölümü içinde yer alan, bağlı idarelerden alacaklar geliri **₺25.200.000,00** olarak, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

09- RED VE İADELER(-)

09.1 VERGİ GELİRLERİ

Vergi gelirlerinden yapılacak red ve iadeler için yapılan toplam (-) **₺310.000,00** red ve iade Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

09.3 TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

Mal ve hizmet satış gelirlerinden ve kira gelirlerinden red ve iadeler için yapılan toplam (-) **₺2.000.000,00** red ve iade Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

09.5 DİĞER GELİRLER

Kişi ve kurumlardan alınan paylar, para cezaları ve diğer çeşitli gelirlere red ve iadeler için yapılan toplam (-) **₺-685.000,00** red ve iade Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Ekonomik sınıflandırmanın 1. ve 2. Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda toplam **₺2.513.635.000,00** olarak öngörülen gelir bütçesi teklif edildiği şekilde ayrı ayrı Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

3. FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI

EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1.DÜZEYİNDE FİNANSMANIN SINIFLANDIRMASI

1-İÇ BORÇLANMA

2023 Mali Yılında Yurtiçi mali kuruluşlara (-)**₺3.135.000,00** iç anapara ödeme yapılması Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Bütçe denkleğinin sağlanması için (-) **₺3.135.000,00** farkın iç borç anapara ödeme teklifi olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

İZLEYEN İKİ YIL (2024-2025) BÜTÇESİ (₺)

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
<u>GİDER BÜTÇESİ</u>	: 2.887.075.000,00	3.320.136.250,00

<u>GELİR BÜTÇESİ</u>	: 2.890.680.250,00	3.324.282.287,50
-----------------------------	---------------------------	-------------------------

<u>FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI:</u>	3.605.250,00	4.146.037,50
---	---------------------	---------------------

Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2023 Mali Yılı Ayrıntılı Harcama Programı ve Finansman Programı üçer aylık dönemler itibarı ile toplamları üzerinden 1. Düzeyde aşağıda belirtilen tablolardaki gibi olup, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2023 YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI (₺)

I	EKONOMİK KODLAMA	I. 3AYLIK (OCAK-ŞUBAT-MART)		II. 3AYLIK (NİSAN-MAYIS-HAZİRAN)		III. 3AYLIK (TEMMUZ-AĞUSTOS- EYLÜL)		IV. 3AYLIK (EKİM-KASIM-ARALIK)		TOPLAM	
		MİKTAR	ORAN %	MİKTAR	ORAN %	MİKTAR	ORAN %	MİKTAR	ORAN %	MİKTAR	ORAN %
01	PERSONEL GİDERLERİ	86.122.300,00	22	86.122.300,00	22	109.610.200,00	28	109.610.200,00	28	391.465.000,00	100
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	12.267.200,00	22	12.267.200,00	22	15.612.800,00	28	15.612.800,00	28	55.760.000,00	100
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	159.090.230,00	19	200.956.080,00	24	200.956.080,00	24	276.314.610,00	33	837.317.000,00	100
04	FAİZ GİDERLERİ	367.920,00	18	408.800,00	20	470.120,00	23	797.160,00	39	2.044.000,00	100
05	CARİ TRANSFERLER	20.342.520,00	22	20.342.520,00	22	25.890.480,00	28	25.890.480,00	28	92.466.000,00	100
06	SERMAYE GİDERLERİ	102.698.700,00	13	142.198.200,00	18	205.397.400,00	26	339.695.700,00	43	789.990.000,00	100
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	23.869.000,00	25	23.869.000,00	25	23.869.000,00	25	23.869.000,00	25	95.476.000,00	100
08	BORÇ VERME	23.000.000,00	23	23.000.000,00	23	27.000.000,00	27	27.000.000,00	27	100.000.000,00	100
09	YEDEK ÖDENEKLER	26.276.760,00	18	29.196.400,00	20	33.575.860,00	23	56.932.980,00	39	145.982.000,00	100
	TOPLAM BÜTÇE GİDERİ	454.034.630,00	18,09	538.360.500,00	21,44	642.381.940,00	25,59	875.722.930,00	34,88	2.510.500.000,00	100

2023 YILI AYRINTILI FİNANSMAN PROGRAMI (₺)

KODU	FİNANSMAN PROGRAMI	I. 3AYLIK (Ocak-Şubat-Mart)		II. 3AYLIK (Nisan-May-Haziran)		III. 3AYLIK (Tem-Ağu-Eyl)		IV. 3AYLIK (Ekim-Kas-Ara)		TOPLAM	
		MİKTAR	ORAN %	MİKTAR	ORAN %	MİKTAR	ORAN %	MİKTAR	ORAN %	MİKTAR	ORAN %
01	Vergi Gelirleri	5.236.080,00	24	5.017.910,00	23	5.672.420,00	26	5.890.590,00	27	21.817.000,00	100
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	17.942.640,00	24	17.195.030,00	23	19.437.860,00	26	20.185.470,00	27	74.761.000,00	100
04	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	542.400,00	24	519.800,00	23	587.600,00	26	610.200,00	27	2.260.000,00	100
05	Diğer Gelirler	567.022.080,00	24	543.396.160,00	23	614.273.920,00	26	637.899.840,00	27	2.362.592.000,00	100
06	Sermaye Gelirleri	7.200.000,00	24	6.900.000,00	23	7.800.000,00	26	8.100.000,00	27	30.000.000,00	100
08	Alacaklardan Tahsilat	6.048.000,00	24	5.796.000,00	23	6.552.000,00	26	6.804.000,00	27	25.200.000,00	100
09	Red ve İadeler (-)	-718.800,00	24	-688.850,00	23	-778.700,00	26	-808.650,00	27	-2.995.000,00	100
	GENEL TOPLAM	603.272.400,00	24,00	578.136.050,00	23,00	653.545.100,00	26,00	678.681.450,00	27,00	2.513.635.000,00	100

SONUC:

2023 Mali Yılı Bütçe Kararnamesi 11 (on bir) madde üzerinden madde madde eki diğer cetveller ile birlikte gider bütçesi kurumsal kodlaması yapılan her birimin Fonksiyonel Sınıflandırmanın 1. Düzeyi toplamı **₺2.510.500.000,00**, Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyi toplamı **₺2.513.635.000,00** ve Finansmanın Ekonomik Sınıflandırmasının 1. Düzeyi toplamı **₺3.135.000,00** karşılık gösterilmek suretiyle denk olarak, izleyen yıl bütçelerinden 2024 Yılı Gider Bütçesi **₺2.887.075.000,00**, Gelir Bütçesi **₺2.890.680.250,00** ve Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması **₺3.605.250,00** üzerinden denk olarak, 2025 Yılı Gider Bütçesi de **₺3.320.136.250,00** Gelir Bütçesi **₺3.324.282.287,50** ve Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması **₺4.146.037,50** üzerinden denk olarak tahmin edilmiş ve Birinci Düzey Ayrıntılı Harcama Programı ile Finansman Programı üçer aylık dönemler itibarıyla toplamaları üzerinden Komisyonumuzca incelenmiş olup, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 28. maddesi ve 5216 sayılı Büyükşehir Belediye Kanunu'nun 15., 23., 24. ve 25. maddeleri gereğince değerlendirilerek Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Sayın Meclisin tasviplerine arz olunur. 18 /11/2022