

# MUĞLA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ

## 2024 VE İZLEYEN İKİ MALİ YIL BÜTÇESİ

### PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Plan ve Bütçe Komisyonumuz 16/11/2023 tarihinde saat 10:00'da Türkan Saylan Çağdaş Yaşam Merkezinde toplandı. Büyükşehir Belediye Meclisinin 09/11/2023 tarihli toplantısında Komisyonumuza havale edilen 2024 ve İzleyen İki Mali Yıl Bütçesi, Komisyonumuzca incelenmiştir.

#### 2024 YILI BÜTÇE KARARNAMESİ

**Madde 1-** Harcama birimleri için “(A) Ödenek Cetvelinde” gösterildiği gibi toplam **5.383.000.000,00 TL** ödenek verilmiştir. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

**Madde 2-** Gelir Bütçesi “(B) Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması” cetvelinde gösterildiği gibi toplam **5.386.533.000,00 TL** olarak öngörülmüştür. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

**Madde 3-** Gider bütçesinde yer alan **5.383.000.000,00 TL** ödenekle, gelir bütçesinde öngörülen **5.386.533.000,00 TL** gelir arasındaki fark için Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde **3.533.000,00 TL** iç borç anapara ödemesi 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. 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 Taşıtlar 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 2024 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 işlemlerle 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 01.01.2024 tarihinde yürürlüğe girer. Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

2024 Mali Yılı Bütçe Kararnamesi 11 (on bir) madde üzerinden madde madde incelenmiş olup Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2024 Yılı Gider Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyine göre dağılımının aşağıdaki tabloda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU	ADI	30.09.2023 TARİHLİ BÜTÇE ÖDENEĞİ (TL)	30.09.2023 TARİHLİ BÜTÇE GİDERİ (TL)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)	2024 YILI BÜTÇE TAHMİNİ (TL)	BÜTÇE İÇERİSİNDEKİ PAYI (%)	ARTIŞ/AZALIŞ ORANI (%)
01	PERSONEL GİDERLERİ	431.981.400,00	342.089.893,50	79,19	18,73	793.005.000,00	14,73	83,57
02	SOSYAL GÜVENLİK KUR. DEV. PRİMİ GİD.	56.932.040,00	36.245.828,45	63,67	1,98	81.465.000,00	1,51	43,09
03	MAL VE HİZMET ALIM GİD.	984.034.423,50	607.078.118,14	61,69	33,24	1.831.452.000,00	34,02	86,12
04	FAİZ GİDERLERİ	2.044.000,00	1.568.072,20	76,72	0,09	1.646.000,00	0,03	-19,47
05	CARİ TRANSFERLER	105.063.500,00	76.418.747,01	72,74	4,18	164.907.000,00	3,06	56,96
06	SERMAYE GİDERLERİ	1.177.080.753,96	429.645.599,11	36,50	23,52	1.706.141.000,00	31,69	44,95
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	192.126.000,00	190.475.051,77	99,14	10,43	260.880.790,00	4,85	35,79
08	BORÇ VERME	193.276.600,00	143.074.082,92	74,03	7,83	267.000.000,00	4,96	38,14
09	YEDEK ÖDENEKLER	43.896.310,00	00,00	0,00	0,00	276.503.210,00	5,14	529,90
<b>GENEL TOPLAM</b>		<b>3.186.435.027,46</b>	<b>1.826.595.393,10</b>	<b>57,32</b>	<b>100</b>	<b>5.383.000.000,00</b>	<b>100</b>	<b>68,93</b>

2024 Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyine göre dağılımının aşağıdaki tabloda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU	AÇIKLAMA	2023 YILI BÜTÇE İLE TAHMİN EDİLEN (TL)	30.09.2023 TARİHLİ BÜTÇE GELİRİ (TL)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)	2024 YILI BÜTÇE TAHMİNİ (TL)	BÜTÇE İÇERİSİNDEKİ PAYI (%)	ARTIŞ / AZALIŞ ORANI (%)
01	VERGİ GELİRLERİ	21.817.000,00	33.035.246,81	151,42	1,19	42.847.000,00	0,80	96,39
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	74.761.000,00	90.344.588,67	120,84	3,26	113.255.000,00	2,10	51,49
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	2.260.000,00	97.155,26	4,30	0,00	500.000,00	0,01	-77,88
05	DİĞER GELİRLER	2.853.441.600,00	2.653.673.910,27	93,00	95,71	5.188.068.000,00	96,32	81,82
06	SERMAYE GELİRLERİ	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	0,28	-50,00
08	ALACAKLARDAN TAHSİLAT	25.200.000,00	4.924.461,13	19,54	0,18	32.500.000,00	0,60	28,97
09	RED VE İADELER (-)	2.995.000,00	9.585.266,47	320,04	0,35	5.637.000,00	0,10	88,21
<b>GENEL TOPLAM</b>		<b>3.004.484.600,00</b>	<b>2.772.490.095,67</b>	<b>92,28</b>	<b>100</b>	<b>5.386.533.000,00</b>	<b>100</b>	<b>79,28</b>

2024 Yılı Finansmanın Ekonomik Sınıflandırmasının 1. Düzeyine göre dağılımının aşağıdaki tabloda belirtildiği şekilde olduğu görülmektedir.

KODU	AÇIKLAMALAR	2024 YILI TAHMİNİ (TL)
<b>1</b>	<b>İÇ BORÇLANMA</b>	<b>-3.533.000,00</b>
<b>GENEL TOPLAM</b>		<b>-3.533.000,00</b>

30.09.2023 tarihi itibarıyla 2023 yılında borçlanma yapılmamış olup, 2.315.744,06 TL iç borç anapara ödemesi yapılmıştır.

2024 Yılı (-) **3.533.000,00 TL** 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 **1.916.276.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **02- SAVUNMA HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **1.052.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **920.540.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **794.568.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **05- ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **300.066.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **833.250.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **07- SAĞLIK HİZMETLERİ**

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **371.878.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **177.861.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

Bu fonksiyonel sınıflandırma içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **67.509.000,00 TL** 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 **6.186.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **7.328.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **37.300.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

07 SAĞLIK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **3.312.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **BİLGİ İŞLEM DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **111.137.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **TEFTİŞ KURULU BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **1.770.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **1.044.805.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **1.HUKUK MÜŞAVİRLİĞİ**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **28.291.000,00 TL** 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 **53.576.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **ÇEVRE KORUMA VE KONTROL DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

05 ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **300.066.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **DESTEK HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **383.512.000,00 TL** 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 **96.130.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **FEN İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **406.234.000,00 TL** 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 **159.624.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **İTFAİYE DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

02 SAVUNMA HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **1.052.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **376.314.000,00 TL** 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 **177.861.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **SAĞLIK VE SOSYAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

07 SAĞLIK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **368.566.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

10 SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **67.509.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **TARIMSAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **62.778.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **104.012.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **ULAŞIM DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **208.711.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **336.737.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **172.153.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **14.178.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **ZABITA DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

01 GENEL KAMU HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **19.482.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

03 KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **207.489.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **YOL YAPIM BAKIM VE ONARIM DAİRESİ BAŞKANLIĞI**

04 EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **559.637.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

06 İSKÂN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ içinde yer alan hizmetler için teklif edilen **67.250.000,00 TL** 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 **793.005.000,00 TL** 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 **81.465.000,00 TL** 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 **1.831.452.000,00 TL** 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 **1.646.000,00 TL** 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 gelirlerden ayrılan paylar için teklif edilen toplam **164.907.000,00 TL** 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 **1.706.141.000,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **07- SERMAYE TRANSFERİ**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; yurt içi sermaye transferleri için teklif edilen toplam **260.880.790,00 TL** ödenek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **08- BORÇ VERME**

Bu harcama kalemi içinde yer alan; yurt içi borç verme için teklif edilen toplam **267.000.000,00 TL** 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 deneği için teklif edilen toplam **276.503.210,00 TL** denek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2024 Mali Yılı Gider Bütçesinin Fonksiyonel Sınıflandırmanın, Kurumsal Kodlaması Yapılan Birimlerin Fonksiyonel Sınıflandırmasının ve Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda toplam **5.383.000.000,00 TL** denek, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **2.GELİR BÜTÇESİ**

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

#### **01- VERGİ GELİRLERİ**

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Vergi Gelirleri **42.847.000,00 TL** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri **113.255.000,00 TL** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Alınan Bağış ve Yardımlar ile zel Gelirler **500.000,00 TL** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

#### **05- DİĞER GELİRLER**

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Diğer Gelirler **5.188.068.000,00 TL** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

#### **06- SERMAYE GELİRLERİ**

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Sermaye Gelirleri **15.000.000,00 TL** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

#### **08- ALACAKLARDAN TAHSİLAT**

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyinde Alacaklardan Tahsilatın **32.500.000,00 TL** olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.



## **09- RED VE İADELER (-)**

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1.Düzeyinde Red ve İadelerin (-) **5.637.000,00 TL** 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 2024 yılı için **15.621.000,00 TL** 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, 2024 Mali Yılı tarifeleri göz önünde bulundurularak yapılan **27.226.000,00 TL** 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, 2024 Mali Yılı için yapılan **78.305.000,00 TL** 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 2024 Mali Yılı için yapılan **34.950.000,00 TL** tutarındaki gelir Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

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

#### **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 2024 Mali Yılı için yapılan **500.000,00 TL** 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 **60.011.000,00 TL** 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 **5.109.860.500,00 TL** 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 **9.146.500,00 TL** 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 **9.050.000,00 TL** 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 **15.000.000,00 TL** 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 **32.500.000,00 TL** olarak, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

## **09- RED VE İADELER(-)**

### **09.1 VERĐİ GELİRLERİ**

Vergi gelirlerinden yapılacak red ve iadeler için yapılan toplam (-) **100.000,00 TL** 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 (-) **4.750.000,00 TL** 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 (-) **787.000,00 TL** red ve iade Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2024 Mali Yılı Gelir Bütçesinin ekonomik sınıflandırmanın 1. ve 2. düzeyinde ayrı ayrı incelenmesi sonucunda toplam **5.386.533.000,00 TL** 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**

2024 Mali Yılında Yurtiçi mali kuruluşlara (-) **3.533.000,00 TL** iç borç anapara ödemesi yapılması Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Bütçe denkliğinin sağlanması için (-) **3.533.000,00 TL** farkın iç borç anapara ödeme teklifi olarak Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### **İZLEYEN İKİ YIL (2025-2026) BÜTÇESİ (TL)**

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
<b><u>GİDER BÜTÇESİ</u></b>	<b>: 6.459.600.000,00</b>	<b>7.751.520.000,00</b>

<b><u>GELİR BÜTÇESİ</u></b>	<b>: 6.463.839.600,00</b>	<b>7.756.607.520,00</b>
-----------------------------	---------------------------	-------------------------

<b><u>FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI:</u></b>	<b>(-) 4.239.600,00</b>	<b>(-) 5.087.520,00</b>
---	-------------------------	-------------------------

Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

2024 Mali Yılı Ayrıntılı Harcama Programı ve Finansman Programı üçer aylık dönemler itibarıyla toplamları üzerinden 1. Düzeyde aşağıda belirtilen tablolardaki gibi olup, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

### 2024 YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI (TL)

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	174.461.100,00	22	174.461.100,00	22	222.041.400,00	28	222.041.400,00	28	793.005.000,00	100
02	SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	17.922.300,00	22	17.922.300,00	22	22.810.200,00	28	22.810.200,00	28	81.465.000,00	100
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	347.975.880,00	19	439.548.480,00	24	439.548.480,00	24	604.379.160,00	33	1.831.452.000,00	100
04	FAİZ GİDERLERİ	296.280,00	18	329.200,00	20	378.580,00	23	641.940,00	39	1.646.000,00	100
05	CARİ TRANSFERLER	36.279.540,00	22	36.279.540,00	22	46.173.960,00	28	46.173.960,00	28	164.907.000,00	100
06	SERMAYE GİDERLERİ	221.798.330,00	13	307.105.380,00	18	443.596.660,00	26	733.640.630,00	43	1.706.141.000,00	100
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	65.220.197,50	25	65.220.197,50	25	65.220.197,50	25	65.220.197,50	25	260.880.790,00	100
08	BORÇ VERME	61.410.000,00	23	61.410.000,00	23	72.090.000,00	27	72.090.000,00	27	267.000.000,00	100
09	YEDEK ÖDENEKLER	49.770.577,80	18	55.300.642,00	20	63.595.738,30	23	107.836.251,90	39	276.503.210,00	100
1	İÇ BORÇLANMA	843.981,02	23	869.554,49	25	895.902,85	26	923.561,64	26	3.533.000,00	100
	<b>TOPLAM BÜTÇE GİDERİ</b>	<b>975.978.186,32</b>	<b>18,12</b>	<b>1.158.446.393,99</b>	<b>21,51</b>	<b>1.376.351.118,65</b>	<b>25,55</b>	<b>1.875.757.301,04</b>	<b>34,82</b>	<b>5.386.533.000,00</b>	<b>100</b>

### 2024 YILI AYRINTILI FİNANSMAN PROGRAMI (TL)

KODU	Finansman Programı	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	Vergi Gelirleri	10.283.280,00	24	9.854.810,00	23	11.140.220,00	26	11.568.690,00	27	42.847.000,00	100
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	27.181.200,00	24	26.048.650,00	23	29.446.300,00	26	30.578.850,00	27	113.255.000,00	100
04	Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	120.000,00	24	115.000,00	23	130.000,00	26	135.000,00	27	500.000,00	100
05	Diğer Gelirler	1.245.136.320,00	24	1.193.255.640,00	23	1.348.897.680,00	26	1.400.778.360,00	27	5.188.068.000,00	100
06	Sermaye Gelirleri	3.600.000,00	24	3.450.000,00	23	3.900.000,00	26	4.050.000,00	27	15.000.000,00	100
08	Alacaklardan Tahsilat	7.800.000,00	24	7.475.000,00	23	8.450.000,00	26	8.775.000,00	27	32.500.000,00	100
09	Red ve İadeler (-)	-1.352.880,00	24	-1.296.510,00	23	-1.465.620,00	26	-1.521.990,00	27	-5.637.000,00	100
	<b>GENEL TOPLAM</b>	<b>1.292.767.920,00</b>	<b>24,00</b>	<b>1.238.902.590,00</b>	<b>23,00</b>	<b>1.400.498.580,00</b>	<b>26,00</b>	<b>1.454.363.910,00</b>	<b>27,00</b>	<b>5.386.533.000,00</b>	<b>100</b>

## **SONUC:**

2024 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 **5.383.000.000,00 TL** Gelir Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmanın 1. Düzeyi toplamı **5.386.533.000,00 TL** ve Finansmanın Ekonomik Sınıflandırmasının 1. Düzeyi toplamı **3.533.000,00 TL** karşılık gösterilmek suretiyle denk olarak, izleyen yıl bütçelerinden 2025 Yılı Gider Bütçesi **6.459.600.000,00 TL** Gelir Bütçesi **6.463.839,600,00 TL** ve Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması **4.239.600,00 TL** üzerinden denk olarak, 2026 Yılı Gider Bütçesi de **7.751.520.000,00 TL** Gelir Bütçesi **7.756.607.520,00 TL** ve Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması **5.087.520,00 TL** üzerinden denk olarak tahmin edilmiş ve Birinci Düzey Ayrıntılı Harcama Programı ile Finansman Programı üçer aylık dönemler itibarıyla toplamları 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 Meclisimizin onayına saygıyla sunulur. 16/11/2023