

**2023 MALİ YILI BELEDİYE BÜTÇESİ MECLİS**  
**KOMİSYON RAPORU:**

Belediyemizin 2023 Mali Yılı Bütçesini incelemek üzere Belediye Meclisinin 07/04/2022 tarih ve 2022/36 sayılı Kararı ile Meclis Plan Bütçe Komisyon üyeliğine seçilen bizler, 2023 Mali Yılı Belediye Bütçesini incelenmek üzere ilk toplantımızı 02/11/2022 tarihinde yaparak Komisyon Başkanlığına Hafize ŞİMŞEK, Başkan Vekilliğine Esmâ ULUPINAR, Üyeliklere ise Erol TEKİN, Mustafa DUMAN ve Halit TUFAN seçilmiştir. Komisyonumuza Belediye Meclisi tarafından 01/11/2022 tarih 126 sayılı kararı ile havale edilen 2023 Mali Yılı Bütçesi ile 125 sayılı kararı ile havale edilen 2023 Yılı Gelir Tarifelerini incelemek üzere diğer toplantılarını 04/11/2022 - 08/11/2022 - 10/11/2022 ve 14/11/2022 tarihlerinde yaparak incelemelerini tamamlamıştır.

Belediyemizin 2023 Mali Yılı Bütçesi Gelirler ile ilgili tarifeler; İlgili Müdürlüklerinde görüşü alınarak tarafımızca incelenmiş olup, uygun görülen rakamlar üzerinde mutabakata varılmıştır.

Sonuç olarak Gelir ve Gider denkleştirilerek 2023 Mali Yılı Bütçesi 1.250.000.000,00 TL olarak hazırlanmıştır.

**I-GELİR BÜTÇESİ :**

**1.250.000.000,00-TL**

Bilindiği üzere 4 ana hesaptan oluşmaktadır.

1) Vergi Gelirleri
2) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri
3) Diğer Gelirler
4) Sermaye Gelirleri

<b>01-VERGİ GELİRLERİ</b>	<b>126.500.000,00-TL</b>
<b>01-02 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler</b>	<b>52.000.000,00-TL</b>
- Bina Vergisi	35.000.000,00-TL
- Arsa Vergisi	15.000.000,00-TL
- Arazi Vergisi	2.000.000,00-TL
<b>01-03 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergisi</b>	<b>53.000.000,00-TL</b>
- Haberleşme Vergisi	1.000.000,00-TL
- Elektrik ve Havagazı Tük. Ver.	30.000.000,00-TL
- Yangın Sigorta Vergisi	2.000.000,00-TL
- İlan ve Reklam Vergisi	5.000.000,00-TL
-Eğlence Vergisi	1.000.000,00-TL
- Konutlara Ait Çevre Temizlik Vergisi	10.000.000,00-TL
- İşyerlerine Ait Çevre Temizlik Vergisi	4.000.000,00-TL

<b>01-06 Harçlar</b>	<b>21.500.000,00-TL</b>
-İşgal Harcı	3.000.000,00-TL
-İşyeri Açma İzin Harcı	1.000.000,00-TL
-Tatil Günleri Çalışma Ruhsat Harcı	1.000.000,00-TL
-Tellallık Harcı	2.000.000,00-TL
-Toptancı Hali Resmi	2.000.000,00-TL
- Konutlara Ait Bina İnşaat Harcı	10.000.000,00-TL
-Zemin Açma İzni ve Toprak Hafriyatı Harcı	500.000,00-TL
-Altyapı Kazı İzni Harcı	1.000.000,00-TL
-Diğer Harçlar	1.000.000,00-TL

<b>03-TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ</b>	<b>117.000.000,00-TL</b>
<b>03-01-01 Mal Satış Gelirleri</b>	<b>1.000.000,00-TL</b>
-Şartname, Basılı Evrak Form Satış Geliri	500.000,00-TL
-Diğer Mal Satış Gelirleri	500.000,00-TL
<b>03-01-02 Hizmet Gelirleri</b>	<b>108.000.000,00-TL</b>
-Teftiş ve denetleme ücret ve payları	500.000,00-TL
-Muayene denetim ve kontrol ücretleri	500.000,00-TL
-Avukatlık Vekâlet Ücret Geliri	1.000.000,00-TL
-Ekonomik Hizmetlere İlişkin Gelirler	1.000.000,00-TL
-Su Hizmetlerine ilişkin Gelirler	100.000.000,00-TL
-Diğer Hizmet Gelirleri	5.000.000,00-TL
<b>03-05-05 Mahalli İdareler</b>	<b>2.000.000,00-TL</b>
-Doğalgaz Hizmetlerine İlişkin Kurumların Karları	2.000.000,00-TL
<b>03-06-01 Taşınmaz Kira Geliri</b>	<b>6.000.000,00-TL</b>
-Diğer Taşınmaz Kira Geliri	6.000.000,00-TL

<b>04-ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR</b>	<b>3.000.000,00-TL</b>
-Diğerlerinden Alınan Bağış Yardımlar	2.000.000,00-TL
-Diğerlerinden Alınan Proje Yardımları	1.000.000,00-TL

<b>05- DİĞER GELİRLER</b>	<b>613.500.000,00-TL</b>
-Mevduat Faiz Geliri	15.000.000,00-TL
-Merkezi İdare Vergi Gelirlerinden Ayrılan Pay	400.000.000,00-TL
-Diğer Paylar	1.000.000,00-TL
-Diğer İdari Para Cezaları	500.000,00-TL
-Zamanında ödenmeyen Ücret Gel. Alınan Gec. Zammı	10.000.000,00-TL
-İrad Kaydedilecek Nakdi Teminatlar	500.000,00-TL
-İrad Kaydedilecek Teminat Mektupları	500.000,00-TL
-Otopark Yönt. Uyarınca Alınan Otopark Ücreti	3.000.000,00-TL
-Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	183.000.000,00-TL

<b>06- SERMAYE GELİRLERİ</b>	<b>80.000.000,00-TL</b>
-Arsa Satış Gelirleri	80.000.000,00-TL
<b>07- FİNANSMAN KREDİLERİ</b>	<b>310.000.000,00-TL</b>
-İller Bankasından	310.000.000,00-TL
<b>GENEL TOPLAM</b>	<b>1.250.000.000,00-TL</b>

## **II-GİDER BÜTÇESİ :**

Gider Bütçesi hazırlık çalışmalarının Mali Hizmetler Müdürlüğünün kontrolünde 06/06/2022 tarih ve 92612517-841.01.01/30703 sayılı yazılarıyla bütün Belediye birimlerine çağrıda bulunulmuş ve gelen bilgiler ışığında 5018 sayılı Muhasebe Yönetmeliğine uygun şekilde hazırlık çalışmalarının yapıldığı inceleme sonunda görülmüştür.

### **Fonksiyonel Sınıflandırmaya Göre I. Düzey Gider Bütçesi şu şekilde sıralanmıştır:**

<b>1- Genel Kamu Hizmetleri</b>	<b>950.697.693,00-TL</b>
<b>2- Kamu Düzeni ve Güv. Hizmetleri</b>	<b>49.552.415,00-TL</b>
<b>3- Ekonomik İşler ve Hizmetler</b>	<b>31.793.489,00-TL</b>
<b>4- Çevre Koruma Hizmetleri</b>	<b>31.500.182,00-TL</b>
<b>5- İskân ve Toplum Refahı Hizmetleri</b>	<b>121.738.493,00-TL</b>
<b>6- Sağlık Hizmetleri</b>	<b>2.022.354,00-TL</b>
<b>7- Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri</b>	<b>62.695.374,00-TL</b>
<b>TOPLAM</b>	<b>1.250.000.000,00-TL</b>

### **Ekonomik Sınıflandırmaya Göre I. Düzey Gider Bütçesi şu şekilde sıralanmıştır:**

<b>1- Personel Giderleri</b>	<b>147.821.948,00-TL</b>
<b>2- Sos. Güv. Kur. Devlet Primi Giderleri</b>	<b>25.849.154,00-TL</b>
<b>3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri</b>	<b>587.145.000,00-TL</b>
<b>4- Faiz Giderleri</b>	<b>6.785.000,00-TL</b>
<b>5- Cari Transferler</b>	<b>18.325.313,00-TL</b>
<b>6- Sermaye Giderleri</b>	<b>418.073.585,00-TL</b>
<b>7- Yedek Ödenekler</b>	<b>46.000.000,00-TL</b>
<b>TOPLAM</b>	<b>1.250.000.000,00-TL</b>

**Kurumsal Bazda Birim Müdürlükleri Gider Dökümü ise şu şekildedir.**

02-Özel Kalem Müdürlüğü	9.494.421,00-TL
04-Mali Hizmetler Müdürlüğü	72.239.084,00-TL
05-İnsan Kaynakları Eğitim Müdürlüğü	105.946.680,00-TL
10-Bilgi İşlem Müdürlüğü	338.203.506,00-TL
18-Yazı İşleri Müdürlüğü	2.731.360,00-TL
20-Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	1.594.378,00-TL
24-Hukuk İşleri Müdürlüğü	3.034.580,00-TL
25-Basın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	4.991.762,00-TL
30-Çevre ve Koruma Müdürlüğü	4.642.086,00-TL
31-Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	18.359.611,00-TL
32-Fen İşleri Müdürlüğü	228.643.852,00-TL
33-Hal Müdürlüğü	4.754.268,00-TL
34-İmar ve Şehircilik Müdürlüğü	8.915.733,00-TL
35-İşletme ve İştirakler Müdürlüğü	7.533.720,00-TL
36-İtfaiye Müdürlüğü	20.079.775,00-TL
37-Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	44.773.658,00-TL
38-Park ve Bahçeler Müdürlüğü	17.921.716,00-TL
39-Sağlık İşleri Müdürlüğü	2.022.354,00-TL
40-Su ve Kanalizasyon Müdürlüğü	111.228.382,00-TL
41-Temizlik İşleri Müdürlüğü	26.858.096,00-TL
42-Veterinerlik İşleri Müdürlüğü	5.900.158,00-TL
43-Zabıta Müdürlüğü	21.683.792,00-TL
44-Destek Hizmetleri Müdürlüğü	83.689.404,00-TL
45-Muhtarlıklar Müdürlüğü	9.802.208,00-TL
46-Plan ve Proje Müdürlüğü	82.142.158,00-TL
47-Teftiş Kurulu Müdürlüğü	1.221.570,00-TL
48-Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	11.591.688,00-TL
<b>TOPLAM</b>	<b>1.250.000.000,00 TL</b>

İnceleme sonunda Belediyemizin 2023 Mali Yılı Bütçesinin Gelir ve Gider denkleştirilerek 1.250.000.000,00 TL olarak hazırlanmış olup; Komisyonumuzca uygun görülmüştür.

Azami tasarrufun sağlanması yatırım harcamaları için Bütçeye konulan miktarın yıl içerisinde gerçekleştirilmesi tavsiye edilmektedir. Ayrıca:

Komisyon üyesi Sayın Mustafa DUMAN'ın Performans Programı ile Bütçe raporlarını karşılaştırması neticesinde; Performans Programında geçen toplam kaynak rakamı ile Bütçe'de geçen gelir toplamı arasında olan farkın nereden kaynaklandığını sorması üzerine, Mali Hizmetler Müdürü'nün Küçük Sanayi Sitesi Projesi ve Sokak Sağlıklaştırma Projesinin hibe yolu ile Bütçe dışı kaynak kullanılmasının öngörüldüğünü izah etmesi üzerine açıklığa kavuşmuştur.

Komisyonumuz 2023 Mali Yılı Bütçesinin şehrimize hayırlı olması temennisi ile yüce Meclisin tasviplerine sunmayı uygun bulmuştur. 14/11/2022

Hafize ŞİMŞEK  
Komisyon Başkanı

Esmâ ULUPINAR  
Başkan Vekili

Erol TEKİN  
Üye

Mustafa DUMAN  
Üye

Halit TUFAN  
Üye