

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/07
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 03/10/2023

KONU: Akyazı Belediyesi'nin 2024 Mali Yılı Bütçesi.

KOMİSYON İNCELEMESİ: 2024 mali yılı bütçesi Meclisimizin 03/10/2023 tarihli kararıyla komisyonumuza havale edilmiş olup; komisyonumuz tarafından gerekli inceleme aşağıya çıkarılmıştır.

KOMİSYON GÖRÜŞÜ: Komisyonumuzca yapılan inceleme neticesinde;

2024 YILI GELİR BÜTÇESİ ÜZERİNDEKİ İNCELEME:

1. Gelir Hazırlık Bütçesi 470.000.000,00 TL'dir.
2. Her gelir bölümü ayrı ayrı incelenerek ilkelere uygun gelir tahmininde bulunduğu anlaşılmıştır.
3. Bütçeye bağlı ekli cetveller incelenerek maddeler halinde aşağıya çıkartılmıştır.

Madde 1- Belediye Birimleri için "(A) Ödenek Cetvelinde" gösterildiği gibi toplam 470.000.000,00 TL ödenek verilmiştir.

Madde 2- Belediye bütçesinin gelirleri "(B) Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması" cetvelinde gösterildiği gibi toplam 470.000.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir.

Madde 3- 2024 Mali Yılı Gider bütçesinde yer alan ödeneklere, Gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler karşılık gösterilmek suretiyle denklik sağlandığı tespit edilmiştir.

Madde 4- Gelir çeşitlerinin yasal dayanakları (C) cetvelinde gösterilmiştir.

Madde 5- Bütçeyi oluşturan cetveller;

- 1- Ödenek Cetveli (A) (Örnek-14)
- 2- Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırılması Cetveli (B) (Örnek-15)
- 3- Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli (Örnek-16)
- 4- Gelirlerin Yasal Dayanağını Gösterir (C) Cetveli (Örnek-17)
- 5- Çok Yıllı Gider Bütçesi Cetveli (Örnek-18)
- 6- Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde İzleyen İki Yıl Bütçe Tahmini Cetveli (Örnek-8)
- 7- Çok Yıllı Gelir Bütçesi Cetveli (Örnek-19)
- 8- Çok Yıllı Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli (Örnek-20)
- 9- Gelecek Yıllara Yaygın Yüklenmeleri Kapsayan Taahhütler (G) Cetveli (Örnek-21)
- 10- Memur Olmayanlara Verilecek Yollukları Gösterir (H) Cetveli (Örnek-22)
- 11- İhdas Edilen Memur Kadrolarını Gösterir (K-1) Cetveli (Örnek-23)
- 12- İhdas Edilen Sürekli İşçi Kadrolarını Gösterir (K-2) Cetveli (Örnek-24)
- 13- 237 Sayılı Taşıt Kanununa Göre Satın Alınacak Taşıtları Gösterir (T-1) Cetveli (Örnek-25)
- 14- Mevcut Taşıtlar Gösterir (T-2) Cetveli (Örnek-26)
- 15- Ayrıntılı Harcama Programı (Örnek-27)
- 16- Finansman Programı (Örnek-28)

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/07
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 03/10/2023

GELİR BÜTÇESİ EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN BİRİNCİ DÜZEYİ

NO	GELİR ADI	2024 YILI	2025 YILI	2026 YILI
01	VERGİ GELİRLERİ	104.700.000,00	109.411.500,00	114.882.075,00
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ	19.800.000,00	20.691.000,00	21.725.550,00
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	12.200.000,00	12.749.000,00	13.386.450,00
05	DİĞER GELİRLER	303.100.000,00	316.739.500,00	332.576.475,00
06	SERMAYE GELİRİ	30.000.000,00	31.350.000,00	32.917.500,00
08	ALACAKLARDAN TAHSİLÂTLAR	800.000,00	836.000,00	877.800,00
09	RED VE İADELER (-)	-600.000,00	-627.000,00	-658.350,00
GENEL TOPLAM		470.000.000,00	491.150.000,00	515.707.500,00

2024 YILI GİDER HAZIRLIK BÜTÇESİ ÜZERİNDEKİ İNCELEME:

1. Gider Hazırlık Bütçesi 470.000.000,00 TL'dir.
2. Komisyonumuz Bütçeyi birim birim incelemiş olup birimlere ait ödenek tekliflerinin hizmet gereği olduğu anlaşılmıştır.
3. 5393 sayılı Belediye Kanunun 48. Maddesi gereği 01.01.2024 itibariyle Sağlık İşleri Müdürlüğünün kaldırılarak Veteriner İşleri Müdürlüğü kurulması ve ödenek tahsis edilmesi uygun görülmüştür.

FONKSİYONEL SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİ

KODU	ADI	2024 BÜTÇESİ	ORANI
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	154.750.000,00	32,93
02	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	13.000.000,00	2,77
05	İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ	1.600.000,00	0,34
10	BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	2.600.000,00	0,55
18	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	6.400.000,00	1,36
24	HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	1.700.000,00	0,36
31	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	51.500.000,00	10,96
39	DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	77.000.000,00	16,38
43	MUHTARLIKLAR MÜDÜRLÜĞÜ	950.000,00	0,21
03	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ:	15.200.000,00	3,23
35	ZABITA İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	13.700.000,00	2,91
38	RUHSAT VE DENETİM MÜDÜRLÜĞÜ	1.500.000,00	0,32
04	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	5.000.000,00	1,06
42	İŞLETME VE İŞTİRAKLER MÜDÜRLÜĞÜ	5.000.000,00	1,06
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	44.950.000,00	9,57
34	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	40.000.000,00	8,51
40	PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	4.000.000,00	0,85
45	İKLİM DEĞİŞİKLİĞİ VE SIFIR ATIK MÜDÜRLÜĞÜ	950.000,00	0,21
06	İSKÂN VE TOPLUM REFAHİ HİZMETLERİ	229.000.000,00	48,72
30	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	214.000.000,00	45,53
32	İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	12.000.000,00	2,55
37	EMLAK VE İSTİMLÂK MÜDÜRLÜĞÜ	3.000.000,00	0,64

	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/07
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 03/10/2023

07	SAĞLIK HİZMETLERİ	6.000.000,00	1,28
33	VETERİNER İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	6.000.000,00	1,28
08	DİNLENME VE KÜLTÜR HİZMETLERİ	15.050.000,00	3,20
25	BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜD.	2.200.000,00	0,47
36	KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	11.950.000,00	2,54
41	SPOR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	900.000,00	0,19
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZM.	50.000,00	0,01
36	KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	50.000,00	0,01
GENEL TOPLAM :		470.000.000,00	

EKONOMİK SINIFLANDIRMANIN 1. DÜZEYİ

KOD	GİDER ADI	2024 YILI	2025 YILI	2026 YILI
01	PERSONEL GİDERLERİ	78.837.000,00	82.384.665,00	86.503.898,25
02	SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.197.000,00	9.610.865,00	10.091.408,25
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	163.052.000,00	170.389.340,00	178.908.807,00
04	FAİZ GİDERLERİ	4.500.000,00	4.702.500,00	4.937.625,00
05	CARİ TRANSFERLER	14.364.000,00	15.010.380,00	15.760.899,00
06	SERMAYE GİDERLERİ	169.350.000,00	176.970.750,00	185.819.287,50
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	3.000.000,00	3.135.000,00	3.291.750,00
09	YEDEK ÖDENEKLER	27.700.000,00	28.946.500,00	30.393.825,00
GENEL TOPLAM		470.000.000,00	491.150.000,00	515.707.500,00

2024 YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI

Kod	Açıklama	I. 3 AYLIK		II. 3 AYLIK		III. 3 AYLIK		IV. 3 AYLIK		TOPLAM	
		Miktar	Oran	Miktar	Oran	Miktar	Oran	Miktar	Oran	Miktar	Oran
01	PERSONEL GİDERLERİ	17.978.750,00	%23	17.978.750,00	%23	21.439.750,00	%27	21.439.750,00	%27	78.837.000,00	100%
02	SGK DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	2.240.000,00	%24	2.255.000,00	%25	2.351.000,00	%26	2.351.000,00	%25	9.197.000,00	100%
03	MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	40.763.000,00	%25	40.763.000,00	%25	40.763.000,00	%25	40.763.000,00	%25	163.052.000,00	100%
04	FAİZ GİDERLERİ	1.125.000,00	%25	1.125.000,00	%25	1.125.000,00	%25	1.125.000,00	%25	4.500.000,00	100%
05	CARİ TRANSFERLER	3.591.000,00	%25	3.591.000,00	%25	3.591.000,00	%25	3.591.000,00	%25	14.364.000,00	100%
06	SERMAYE GİDERLERİ	42.333.750,00	%25	42.333.750,00	%25	42.333.750,00	%25	42.348.750,00	%25	169.350.000,00	100%
07	SERMAYE TRANSFERLERİ	750.000,00	%25	750.000,00	%25	750.000,00	%25	750.000,00	%25	3.000.000,00	100%
9	YEDEK ÖDENEKLER	6.925.000,00	%25	6.925.000,00	%25	6.925.000,00	%25	6.925.000,00	%25	27.700.000,00	100%
TOPLAM :		115.706.500,00	%25	115.721.500,00	%25	119.278.500,00	%25	119.293.500,00	%25	470.000.000,00	100%

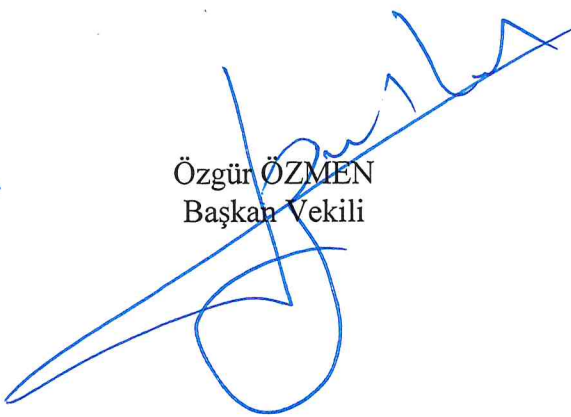
	T.C. AKYAZI BELEDİYE MECLİSİ	Rapor No: 2023/07
	PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU	Rapor Tarihi: 03/10/2023

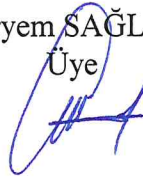
2024 YILI FİNANSMAN PROGRAMI

Kod	Açıklama	I. 3 AYLIK		II. 3 AYLIK		III. 3 AYLIK		IV. 3 AYLIK		TOPLAM	
		Miktar	Oran	Miktar	Oran	Miktar	Oran	Miktar	Oran	Miktar	Oran
01	VERGİ GELİRLERİ	26.175.000,00	%25	26.175.000,00	%25	26.175.000,00	%25	26.175.000,00	%25	104.700.000,00	100%
03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRİ	4.943.000,00	%25	4.943.000,00	%25	4.957.000,00	%25	4.957.000,00	%25	19.800.000,00	100%
04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	3.047.500,00	%25	3.048.500,00	%25	3.051.500,00	%25	3.052.500,00	%25	12.200.000,00	100%
05	DİĞER GELİRLER	74.513.000,00	%25	75.774.000,00	%25	75.776.000,00	%25	77.037.000,00	%25	303.100.000,00	100%
08	ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR	199.500,00	%25	199.500,00	%25	200.500,00	%25	200.500,00	%25	800.000,00	100%
09	RED VE İADELER (-)	-150.000,00	%25	-150.000,00	%25	-150.000,00	%25	-150.000,00	%25	-600.000,00	100%
TOPLAM :		116.228.000,00	%25	117.490.000,00	%25	117.510.000,00	%25	118.772.000,00	%25	470.000.000,00	100%

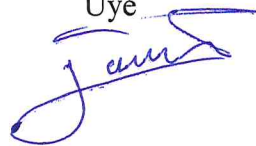
2024 Mali yılı bütçesinin, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 9. Maddesi ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğine uygun olarak hazırlandığı, ödeneklerin, hesapların ve açıklamasının yeterli görüldüğü, gelir karşılıklarının yasal dayanaklarının bulunduğu oybirliği ile kabul edilmiş olup, işbu rapor Meclis'e sunulmak üzere tarafımızdan tanzim ve imza altına alınmıştır.


Sait BEŞİR
Komisyon Başkanı


Özgür ÖZMEN
Başkan Vekili


Meryem SAĞLAM
Üye


Yılmaz TAŞDELEN
Üye


İksan ÖZCAN
Üye