

Komisyona Sevk Edilen Meclis Kararının	Karar Tarihi	05/05/2022
	Karar No	59
Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürlüğü	
ÖZÜ	Belediyemiz 2022 Yılı Ek Bütçe Taslağı incelenmesi.	

Belediye Meclisimizin 05/05/2022 tarih ve 59 sayılı kararı ile tetkik edilmek üzere komisyonumuza havale edilen, Belediyemiz 2022 Yılı Ek Bütçe Taslağı incelemek üzere, Komisyonumuz 05/05/2022 tarihinde Nazım Hikmet Fuar ve Kongre Merkezinde toplanmış olup, yapılan incelemelerde;

Büyükşehir Belediye Başkanlığı tarafından 24/11/2021 tarih 835 sayılı meclis kararı ile kabul edilerek 01.01.2022 tarihinde yürürlüğe giren 2022 Yılı Bütçesinde, Gider bütçesine 280.000.000,00.-TL ödenek verildiği, gelir bütçesinin 260.000.000,00.-TL olarak tahmin edildiği; gider bütçesinde tahmin edilen ödenekler ile gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler arasında Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması ile 20.000.000,00.-TL borçlanma kaynak gösterilmek sureti ile denklik sağlandığı görülmüştür.

2022 Yılı Ek gider bütçesinde öngörülemeyen ve yetersiz kalacağı tahmin edilen 155.000.000,00 TL'lik gider kalemlerine karşılık olarak, gelir bütçesinde 155.000.000,00.- TL kaynak gösterilmek sureti ile denklik sağlandığı, 5393 Sayılı Belediye Kanununun 61. maddesi gereğince 2022 Yılı Ek Bütçesinde izleyen iki yıl için gelir ve gider tahminlerinde bulunulduğu; 2023 Yılı için Gelir ve Gider denk olmak üzere 162.750.000,00.-TL, 2024 Yılı için Gelir ve Gider denk olmak üzere 170.887.500,00.-TL olarak tahmin edildiği görülmüştür.

Komisyonumuzca 2022 yılı Ek Bütçe Taslağı üzerinde yapılan çalışmalar neticesinde;

Ek Bütçenin Müdürlükler bazında dağılımının,

KURUMSAL				KURUM ADI	2022	BÜTÇEYE ORANI
KOD	KOD	KOD	KOD		TL	%
1	2	3	4			
46	7	22	02	ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	167.000,00	0,11
46	7	22	04	DESTEK HİZMETLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	11.839.000,00	7,64
46	7	22	05	İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜD.	36.313.000,00	23,43
46	7	22	10	BİLGİ İŞLEM MÜDÜRLÜĞÜ	3.490.000,00	2,25
46	7	22	18	YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	371.000,00	0,24
46	7	22	24	HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	302.000,00	0,19
46	7	22	25	BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER MÜD.	2.052.000,00	1,32
46	7	22	30	ÇEVRE KOR. VE KONT.MÜDÜRLÜĞÜ	114.000,00	0,07
46	7	22	31	EMLAK VE İSTİMLAK MÜDÜRLÜĞÜ	24.104.000,00	15,55

46	7	22	32	FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	27.073.000,00	17,47
46	7	22	33	İMAR VE ŞEHİRCİLİK MÜDÜRLÜĞÜ	2.395.000,00	1,54
46	7	22	34	KÜLTÜR VE SOS. İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	2.149.000,00	1,39
46	7	22	35	MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	12.408.000,00	8
46	7	22	36	PARK VE BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	2.968.000,00	1,91
46	7	22	37	SAĞLIK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	101.000,00	0,07
46	7	22	38	TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	1.336.000,00	0,86
46	7	22	40	ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	3.022.000,00	1,95
46	7	22	41	ETÜD PROJE MÜDÜRLÜĞÜ	20.197.000,00	13,03
46	7	22	42	SPOR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	595.000,00	0,38
46	7	22	44	KREŞ MÜDÜRLÜĞÜ	1.363.000,00	0,88
46	7	22	45	MUHTAR İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	1.937.000,00	1,25
46	7	22	47	İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ	225.000,00	0,15
46	7	22	49	TARIMSAL HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	479.000,00	0,32
GİDERLER TOPLAMI					155.000.000,00	100,00

Oluşturduğu,

2022 Yılı Ek Bütçe Giderlerinin Fonksiyonel Sınıflandırılmasının;

FONKSİYON				FONKSİYON ADI	2022	BÜTÇEYE
KOD	KOD	KOD	KOD		TL	ORANI
1	2	3	4		%	
1				GENEL KAMU HİZMETLERİ	69.104.000,00	44,58
3				KAMU DÜZENİ VE GÜV.HİZ.	3.022.000,00	1,95
4				EKONOMİK İŞLER VE HİZ.	479.000,00	0,31
5				ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	1.450.000,00	0,94
6				İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	73.769.000,00	47,59
7				SAĞLIK HİZMETLERİ	101.000,00	0,07
8				DİNLENME, KÜLT VE DİN HİZM.	5.712.000,00	3,68
9				EĞİTİM HİZMETLERİ	1.363.000,00	0,88
GİDERLER TOPLAMI					155.000.000,00	100

Teşkil ettiği,

Bütçenin Finansman tipi sınıflandırılmasının;

5	Mahalli İdareler	155.000.000,00.-TL ile Ek Bütçenin %100 ü
---	------------------	-------------------------------------------

Şeklinde olduğu,

Ekonomik sınıflandırma düzeyinde ise;

HES. KODU	EKONOMİK				BÜTÇE GİDERİNİN TÜRÜ	2022 TL	BÜTÇEYE ORANI %
	KOD 1	KOD 2	KOD 3	KOD 4			
830	1				PERSONEL GİDERLERİ	12.070.000,00	7,79
830	2				SOS. GÜV. KUR. DEV. PRİMİ GİD.	1.927.000,00	1,24
830	3				MAL VE HİZMET ALIM GİD.	103.957.000,00	67,07
830	5				CARİ TRANSFERLER	100.000,00	0,06
830	6				SERMAYE GİDERLERİ	24.946.000,00	16,09
830	9				YEDEK ÖDENEKLER	12.000.000,00	7,75
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI						155.000.000,00	100

Oluşturduğu ve Ek Gider Bütçesinin toplam 155.000.000,00.-TL olarak tespit edildiği görülmüştür.

2022 Ek Gelir Bütçesinin ise;

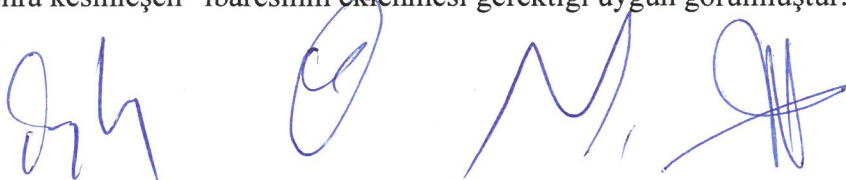
2022 YILI GELİR BÜTÇESİ		
GELİRİN ÇEŞİDİ	TAHMINİ BÜTÇE GELİRİ (TL)	BÜTÇEYE ORANI %
VERGİ GELİRLERİ	50.000.000,00	32,26
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	12.000.000,00	7,74
DİĞER GELİRLER	43.000.000,00	27,74
SERMAYE GELİRLERİ	50.000.000,00	32,26
TOPLAM	155.000.000,00	100,00

olarak tahmin edildiği görülmüştür.

Buna göre; 2022 Yılı Ek Bütçesi ile 2022 Gider Bütçesi 435.000.000,00.-TL'ye yükseldiği, 2022 Gelir Bütçesi ise 415.000.000,00.-TL'ye yükselerek; gider bütçesinde tahmin edilen ödenekler ile gelir bütçesinde tahmin edilen gelirler arasında Finansmanın Ekonomik Sınıflandırılması ile 20.000.000,00.-TL borçlanma kaynak gösterilmek sureti ile denklik sağlandığı görülmüştür.

5393 Sayılı Belediye Kanununun 61. maddesi gereğince 2022 Yılı Ek Bütçesi ile 2022 Yılı Bütçesinde izleyen iki yıl için gelir ve gider tahminlerinde bulunulduğu; 2023 Yılı için Gelir ve Gider denk olmak üzere toplam 456.750.000,00.-TL, 2024 Yılı için Gelir ve Gider denk olmak üzere toplam 479.587.500,00.-TL olarak tahmin edildiği görülmüştür.

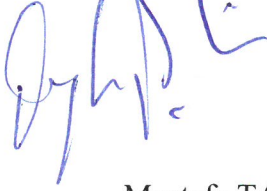
2022 yılı ek bütçe gelir tarifesinin incelenmesinde İmar ve Şehircilik Müdürlüğü Gelirlerinden Harita,Plan İştirak ve İmar Uygulama Ücreti başlıklı "b" maddesine "31.12.2021 tarihinden sonra kesinleşen" ibaresinin eklenmesi gerektiği uygun görülmüştür.



Komisyonumuzca, 2022 Yılı Ek Bütçesinin, Bütçe Kararnamesi, Ödenek Cetveli A (Örnek 14), Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırılması Cetveli B (Örnek 15), Gelirlerin Yasal Dayanağını Gösterir (C) Cetveli (Örnek-17), Çok Yıllı Gider Bütçesi Cetveli (Örnek-18), Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde Bütçe Teklifi Cetveli (Örnek-8), Çok Yıllı Gelir Bütçesi Cetveli (Örnek-19), Ayrıntılı Harcama Programı (Örnek-27, Finansman Programı (Örnek-28) ayrı ayrı incelenmiş olup, yasa ve yönetmeliklere uygun olduğu görülmüştür.

İş bu raporumuzun Belediye Meclisimize sunulmasına karar verildi.

Özlem ŞAHİN
Komisyon Başkanı



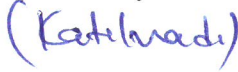
Durali KOLPAK
Komisyon Başkan V.



Demet GÜNDÜZ
Sözcü



Mustafa TAŞBAŞ
Üye
(Katkımadı)



Hasan Hüseyin ATAŞOĞLU
Üye

