

## PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Karşıyaka Belediye Meclisi'nin 03.10.2022 tarihli toplantısında Komisyonumuza havale edilen 22.09.2022 tarih ve E-47383680-869-116404 sayılı Mali Hizmetler Müdürlüğü ifadeli Başkanlık önergesi incelendi.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanununun 9'uncu maddesi ve 5393 sayılı Belediye Kanununun 41'inci maddesine göre hazırlanan ve Belediye Encümenince alınan 13.09.2022 tarih 86978074/1175 sayılı Encümen Kararıyla uygun görüş bildirilen 2023 Mali yılı Performans Programı, 5393 sayılı Belediye Kanununun 18'inci maddesinin (a) fıkrası uyarınca, Ahmet Uğur BARAN'ın ret oylarıyla Komisyonumuzca oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

Sayın Meclis'in onayına arz olunur.

**PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK.**  
**Birgül SURAL ÜNER**

**PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK. V.**  
**Aydın KIZILKAYA**

**ÜYE**  
**Ahmet Uğur BARAN**

**ÜYE**  
**Birgül ÇAĞRI**

**ÜYE**  
**Sevim KİPRİKSİZ**

## PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Belediye meclisimizin 03.10.2022 tarihli toplantısında komisyonumuza havale edilen, Karşıyaka Belediyesi 2023 Mali Yılı Bütçesi, komisyonumuzun 04.10.2022 ve 05.10.2022, tarihlerinde yapmış olduğu toplantılarda incelendi;

### KARŞIYAKA BELEDİYESİ 2023 YILI BÜTÇE KARARNAMESİ

**Madde 1-** Belediye / bağlı idare / birlik birimleri için "( A ) Ödenek Cetvelinde" gösterildiği gibi toplam 1.247.000.000,00.-TL ödenek verilmiştir.

**Madde 2-** Belediye / bağlı idare / birlik bütçesinin gelirleri "( B ) Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması" cetvelinde gösterildiği gibi toplam 1.182.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiştir. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde 2023 mali yılı Borçlanma 65.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiştir.

**Madde 3-** 2023 Yılı Gider Bütçesinde yer alan ödeneklere, Gelir Bütçesinde tahmin edilen gelirler ile açık / fazlanın ekonomik sınıflandırması tablosundaki kaynaklar karşılık gösterilmek suretiyle denklik sağlanmıştır.

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

**Madde 5-** 6245 sayılı Harcırah Kanununun 8'inci 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.

**Madde 6-** Vergi Resim Harç ve Katılım Paylarının tahsili 2464 Sayılı Belediye Gelirleri Kanununda gösterilen sürelerde yapılır.

**Madde 7-** ( G ) cetvelinde nicelik ve niteliği gösterilen yatırım projeleri için üst yönetici, birden çok yılı kapsayan sözleşme yapmaya yetkilidir.

**Madde 8-** Bütçe aşağıda belirtilen cetvellerden oluşur ;

- 1- Bütçe Kararnamesi,
- 2- Ödenek Cetveli ( A ),
- 3- Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması Cetveli ( B ),
- 4- Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli,
- 5- Gelirlerin Yasal Dayanağını Gösterir ( C ) Cetveli,
- 6- Çok Yıllı Gider Bütçesi Cetveli,
- 7- Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde İzleyen İki Yıl Bütçe Tahmini Cetveli,
- 8- Çok Yıllı Gelir Bütçesi Cetveli,
- 9- Çok Yıllı Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetveli,
- 10- Gelecek Yıllara Yaygın Yüklenmeleri Kapsayan Taahhütler Cetveli,
- 11- Memur Olmayanlara Verilecek Yollukları Gösteren ( H ) Cetveli,
- 12- İhdas Edilen Memur Kadrolarını Gösterir ( K - 1 ) Cetveli,
- 13- İhdas Edilen Sürekli İşçi Kadrolarını Gösterir ( K - 2 ) Cetveli,
- 14- 237 Sayılı Taşıtlar Kanunu'na Göre Satın Alınacak Taşıtları Gösterir ( T - 1 ) Cetveli,
- 15- Mevcut Taşıtları Gösterir ( T - 2 ) Cetveli,
- 16- Ayrıntılı Harcama Programı,
- 17- Finansman Programı,
- 18- İhtiyaç Duyulan Diğer Cetveller.

**Madde 9-** Vergi, resim harç ve katılma paylarının tahsil süreleri 2464 sayılı Belediye Gelirleri Kanunu ile 1319 sayılı Emlak Vergisi Kanununda gösterilen zamanlarda diğer gelirler ise Meclisce tayin edilecek zamanlarda iki eşit taksitle Ocak ve Temmuz ayında tahsil edilir.

**Madde 10-** Şarta bağlı yardımlar, tahsisi mahiyetinde alınan yardımlar ve bir projeye bağlı olarak alınan kredilerden yılı içinde harcanmayıp artan kısımlar, ertesi yıl bütçesinde açılacak tertiplerine, yılı bütçesinden ayrılacak ödeneklere eklenmek suretiyle konulur. Şarta bağlı bağış amacı, bir projeye tahsisli yardım veya krediler, proje yüzde yüz gerçekleşmeden bu tertiplerdeki ödenekler başka işlere aktarılamaz.

**Madde 11-** Bu kararname hükümleri 01 Ocak 2023 tarihinde yürürlüğe girer.

**Madde 12-** Bu kararname hükümlerini üst yönetici yürütür.

Düzenlenen bu Bütçe Kararnamesi ve Eki Cetvellerinin Meclis tutanaklarına uygun olduğu tasdik olunur.

### Gider Bütçesi

2023 Yılı Gider Bütçesi Fonksiyonel Sınıflandırmanın Birinci düzeyi:

KODU	AÇIKLAMA	2023 Yılı Ödeneği
1	GENEL KAMU HİZMETLERİ	796.098.500,00
2	SAVUNMA HİZMETLERİ	410.000,00
3	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	49.235.000,00
4	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	211.776.500,00
5	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	84.109.000,00
6	İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ	53.088.000,00
7	SAĞLIK HİZMETLERİ	19.290.000,00
8	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	18.573.000,00
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	14.420.000,00
<b>GENEL TOPLAM</b>		<b>1.247.000.000,00</b>

Yukarda belirtilen açıklamalar doğrultusunda 2023 Mali Gider Bütçesi 1.247.000.000,00TL olarak Ahmet Uğur BARAN'ın ret oylarıyla komisyonumuzca oyçokluğu ile kabul edilmiştir.

### Gelir Bütçesi

2023 Yılı Gelir Bütçesi Ekonomik Sınıflandırmanın Birinci düzeyi:

GELİRİN KODU	(GELİRLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI B)	2023 YILI GELİR TAHMİNİ (TL)
I		
1	VERGİ GELİRLERİ	389.450.000,00
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	134.600.000,00
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLERİ	101.000.000,00
5	DİĞER GELİRLER	381.650.000,00
6	SERMAYE GELİRLERİ	175.300.000,00
8	ALACAKLARDAN TAHSİLATLAR	63.000,00
<b>GELİR TOPLAMI :</b>		<b>1.182.063.000,00</b>
9	RED VE İADELER (-)	63.000,00
<b>NET GELİR :</b>		<b>1.182.000.000,00</b>

Yukarda belirtilen açıklamalar doğrultusunda 2023 Mali Gelir Bütçesi 1.182.000.000,00TL olarak;

## FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI

GELİRLER				AÇIKLAMA	2023 YILI
I	II	III	IV		
1				İÇ BORÇLANMA	65.000.000,00
1	8			MALİ KURULUŞLARDAN SAĞLANAN FİNANSMAN	65.000.000,00
1	8	1		Bankalar	65.000.000,00
1	8	1	1	Borçlanma	65.000.000,00
					<b>65.000.000,00</b>

Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelin de gösterilen Borçlanma 65.000.000,00-TL olarak Ahmet Uğur BARAN'ın ret oylarıyla komisyonumuzca oyçokluğu ile kabul edilmiştir.

## 2023 YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI

DÜZE Y	Harcama Programı	I. 3AYLIK (OCK-ŞUB-MART)		II. 3AYLIK (NİS-MAY-HAZİRAN)		III. 3AYLIK (TEM-AĞU-EYL)		IV. 3AYLIK (EKM-KAS-ARA)		TOPLAM	
I	II	AÇIKLAMA	MİKTAR	ORAN%	MİKTAR	ORAN%	MİKTAR	ORAN%	MİKTAR	ORAN%	MİKTAR
1		PERSONEL GİDERLERİ	60.328.125,00	25%	60.328.125,00	25%	60.328.125,00	25%	60.328.125,00	25%	241.312.500,00
2		SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ	6.723.250,00	25%	6.723.250,00	25%	6.723.250,00	25%	6.723.250,00	25%	26.893.000,00
3		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	190.657.375,00	25%	190.657.375,00	25%	190.657.375,00	25%	190.657.375,00	25%	762.629.500,00
4		FAİZ GİDERLERİ	5.125.000,00	25%	5.125.000,00	25%	5.125.000,00	25%	5.125.000,00	25%	20.500.000,00
5		CARİ TRANSFERLER	6.145.000,00	25%	6.145.000,00	25%	6.145.000,00	25%	6.145.000,00	25%	24.580.000,00
6		SERMAYE GİDERLERİ	22.771.250,00	25%	22.771.250,00	25%	22.771.250,00	25%	22.771.250,00	25%	91.085.000,00
8		BORÇ VERME	5.000.000,00	25%	5.000.000,00	25%	5.000.000,00	25%	5.000.000,00	25%	20.000.000,00
9		YEDEK ÖDENEKLER	15.000.000,00	25%	15.000.000,00	25%	15.000.000,00	25%	15.000.000,00	25%	60.000.000,00
GENEL TOPLAM			311.750.000,00	25%	311.750.000,00	25%	311.750.000,00	25%	311.750.000,00	25%	1.247.000.000,00

2023 Mali Yılı Ayrıntılı Harcama Programı Komisyonumuzca görüşülerek Ahmet Uğur BARAN'ın ret oylarıyla komisyonumuzca oyçokluğu ile kabul edilmiştir.

## 2023 YILI FİNANSMAN PROGRAMI

DÜZEY	Finansman Programı	I. 3AYLIK (OCK-ŞUB-MART)		II. 3AYLIK (NİS-MAY-HAZİRAN)		III. 3AYLIK (TEM-AĞU-EYL)		IV. 3AYLIK (EKM-KAS-ARA)		TOPLAM
		MİKTAR	ORAN%	MİKTAR	ORAN%	MİKTAR	ORAN%	MİKTAR	ORAN%	MİKTAR
1	Vergi Gelirleri	89.573.500,00	23%	105.151.500,00	27%	70.101.000,00	18%	124.624.000,00	32%	389.450.000,00
3	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	30.958.000,00	23%	36.342.000,00	27%	24.228.000,00	18%	43.072.000,00	32%	134.600.000,00
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLERİ	23.230.000,00	23%	27.270.000,00	27%	18.180.000,00	18%	32.320.000,00	32%	101.000.000,00
5	Diğer Gelirler	87.779.500,00	23%	103.045.500,00	27%	68.697.000,00	18%	122.128.000,00	32%	381.650.000,00
6	Sermaye Gelirleri	40.319.000,00	23%	47.331.000,00	27%	31.554.000,00	18%	56.096.000,00	32%	175.300.000,00
8	Alacaklardan Tahsilat	14.490,00	23%	17.010,00	27%	11.340,00	18%	20.160,00	32%	63.000,00
9	RED VE İADELER (-)	-14.490,00	23%	-17.010,00	27%	-11.340,00	18%	-20.160,00	32%	-63.000,00
10	BORÇLANMA	14.950.000,00	23%	17.550.000,00	27%	11.700.000,00	18%	20.800.000,00	32%	65.000.000,00
	GENEL TOPLAM	286.810.000,00	23%	336.690.000,00	27%	224.460.000,00	18%	399.040.000,00	32%	1.247.000.000,00

2023 Mali Yılı Finansman Programı Komisyonumuzca görüşülerek Ahmet Uğur BARAN'ın ret oylarıyla komisyonumuzca oyçokluğu ile kabul edilmiştir.

Sonuç olarak Karşıyaka Belediyesinin gelir-gider bütçeleri ile finansman programı, ayrıntılı harcama programı ve tarife cetveli komisyonumuzda Ahmet Uğur BARAN'ın ret oylarıyla komisyonumuzca oyçokluğu ile kabul edilmiştir.

Sayın Meclisin Onayına arz olunur.

**PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK.**  
**Birgül SURAL ÜNER**

**PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK. V.**  
**Aydın KIZILKAYA**

**ÜYE**  
**Ahmet Uğur BARAN**

**ÜYE**  
**Birgül ÇAĞRI**

**ÜYE**  
**Sevim KİPRİKSİZ**