

## PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Karşıyaka Belediye Meclisi'nin 06.10.2023 tarihli toplantısında Komisyonumuza havale edilen 29.09.2023 tarih ve E-16459420-105.03-189197 sayılı Fen İşleri Müdürlüğü ifadeli Başkanlık önergesi incelendi.

4 Mayıs 2018 tarih ve 30411 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Asansör Periyodik Kontrol Yönetmeliğinin" 10'uncu maddesinin 1'inci fıkrasında; "Periyodik kontrol ücretinin hesaplanmasında esas alınacak olan fiyat Komisyon Kararı doğrultusunda Ek-1'de belirtilen taban ve tavan fiyat aralığına göre ilgili idarenin karar organı tarafından belirlenir" hükmü yer almaktadır. Aynı Yönetmeliğin 23'üncü maddesinin 3'üncü bendinde ise ; "İlgili idare tarafından talep edilmesi ve protokolde belirtilmesi durumunda Ek-1 'de yer alan taban ve tavan fiyat aralığında ilgili idarece belirlenen fiyatın azami %10'unu protokol yapılan ilgili idareye A Tipi Muayene Kuruluşunca aktarılır." şeklinde düzenleme yer almaktadır. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından belirlenmekte olan, 2023 yılı için geçerli olan ve her yıl Vergi Usul Kanunu Genel Tebliğine göre yeniden değerlendirilerek artırılan taban ve tavan fiyatlar önerge ekinde belirtilmiştir. Ekli tabloda yer alan 2023 yılı taban ve tavan fiyat aralığına göre, periyodik kontrol ücretinin taban fiyattan alınması ve azami ilgili idare pay oranının (İİP) da %10 olacak şekilde belirlenmesi, komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Sayın Meclisin Onayına arz olunur.

**PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK.**  
**Emine ÇAĞATAY**

**PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK. V.**  
**Hayati DOĞAN**

**ÜYE**  
**Adem ŞAHİN**

**ÜYE**  
**Cemil YÜM**

**ÜYE**  
**Murat ILGIN**

## **PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU**

Karşıyaka Belediye Meclisi'nin 02.10.2023 tarihli toplantısında Komisyonumuza havale edilen 20.09.2023 tarih ve E-47383680-869-187140 sayılı Mali Hizmetler Müdürlüğü ifadeli Başkanlık önergesi incelendi.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanununun 9'uncu maddesi ve 5393 sayılı Belediye Kanunu'nun 41'inci maddesine göre hazırlanan ve Belediye Encümenince alınan 12.09.2023 tarih 86978074/2083 sayılı Encümen Kararıyla uygun görüş bildirilen 2024 Mali yılı Performans Programı, 5393 sayılı Belediye Kanununun 18. maddesinin (a) fıkrası uyarınca, Komisyonumuzca oy birliği ile kabul edilmiştir.

Sayın Meclis'in onayına arz olunur.

**PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK.**  
**Emine ÇAĞATAY**

**PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK. V.**  
**Hayati DOĞAN**

**ÜYE**  
**Adem ŞAHİN**

**ÜYE**  
**Cemil YÜM**

**ÜYE**  
**Murat ILGIN**

## PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU RAPORU

Belediye meclisimizin 02.10.2023 tarihli toplantısında komisyonumuza havale edilen, Karşıyaka Belediyesi 2024 Mali Yılı Bütçesi, komisyonumuzun 03.10.2023, 04.10.2023, 05.10.2023 ve 09.10.2023 tarihlerinde yapmış olduğu toplantılarda incelendi;

### KARŞIYAKA BELEDİYESİ 2024 YILI BÜTÇE KARARNAMESİ

**Madde 1-** Belediye / bağlı idare / birlik birimleri için "( A ) Ödenek Cetvelinde" gösterildiği gibi toplam 2.495.000.000,00.-TL ödenek verilmiştir.

**Madde 2-** Belediye / bağlı idare / birlik bütçesinin gelirleri "( B ) Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırması" cetvelinde gösterildiği gibi toplam 2.375.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiştir. Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde 2024 Mali Yılı Borçlanma 120.000.000,00.-TL olarak tahmin edilmiştir.

**Madde 3-** 2024 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 Taşıt Kanuna 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 2024 tarihinde yürürlüğe girer.

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

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

## GİDER BÜTÇESİ

2024 Yılı Gider Bütçesi Fonksiyonel Sınıflandırmanın Birinci düzeyi:

GİDERİN KODU	AÇIKLAMA	2024 YILI ÖDENEĞİ(TL)
1	GENEL KAMU HİZMETLERİ	1.648.701.000,00
2	SAVUNMA HİZMETLERİ	3.505.000,00
3	KAMU DÜZENİ VE GÜVENLİK HİZMETLERİ	75.163.000,00
4	EKONOMİK İŞLER VE HİZMETLER	473.267.000,00
5	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	125.226.000,00
6	İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZMETLERİ	101.510.000,00
7	SAĞLIK HİZMETLERİ	20.550.000,00
8	DİNLENME, KÜLTÜR VE DİN HİZMETLERİ	21.248.000,00
10	SOSYAL GÜVENLİK VE SOSYAL YARDIM HİZMETLERİ	25.830.000,00
GENEL TOPLAM		2.495.000.000,00

Yukarda belirtilen açıklamalar doğrultusunda 2024 Mali Gider Bütçesi 2.495.000.000,00 TL olarak komisyonumuzda oy birliği ile kabul edilmiştir.

## GELİR BÜTÇESİ

2024 Yılı Gelir Bütçesi Ekonomik Sınıflandırmanın Birinci düzeyi:

GELİRİN KODU	GELİRLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI	2024 YILI GELİR TAHMİNİ (TL)
1	VERGİ GELİRLERİ	755.620.000,00
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	255.010.000,00
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	2.030.000,00
5	DİĞER GELİRLER	937.340.000,00
6	SERMAYE GELİRLERİ	425.000.000,00
8	ALACAKLARDAN TAHSİLAT	42.000,00
GELİR TOPLAMI :		2.375.042.000,00
9	RED VE İADELER (-)	42.000,00
NET GELİR :		2.375.000.000,00

Yukarda belirtilen açıklamalar doğrultusunda 2024 Mali Gelir Bütçesi 2.375.000.000,00TL olarak;

## FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI

GELİRLER				AÇIKLAMA	2023 YILI
I	II	III	IV		
1				İÇ BORÇLANMA	120.000.000,00
1	8			MALİ KURULUŞLARDAN SAĞLANAN FİNANSMAN	120.000.000,00
1	8	1		Bankalar	120.000.000,00
1	8	1	1	Borçlanma	120.000.000,00
					<b>120.000.000,00</b>

Finansmanın Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde gösterilen Borçlanma 120.000.000,00-TL olarak komisyonumuzda oy birliği ile kabul edilmiştir.

## 2024 YILI AYRINTILI HARCAMA PROGRAMI

DÜZEY		HARCAMA PROGRAMI	I. 3AYLIK (Ocak-Şubat-Mart)		II. 3AYLIK (Nisan-May-Haziran)		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	89.730.250,00	25%	89.730.250,00	25%	89.730.250,00	25%	89.730.250,00	25%	358.921.000,00
2		SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	10.081.250,00	25%	10.081.250,00	25%	10.081.250,00	25%	10.081.250,00	25%	40.325.000,00
3		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	386.512.500,00	25%	386.512.500,00	25%	386.512.500,00	25%	386.512.500,00	25%	1.546.050.000,00
4		FAİZ GİDERLERİ	5.000.000,00	25%	5.000.000,00	25%	5.000.000,00	25%	5.000.000,00	25%	20.000.000,00
5		CARİ TRANSFERLER	8.407.500,00	25%	8.407.500,00	25%	8.407.500,00	25%	8.407.500,00	25%	33.630.000,00
6		SERMAYE GİDERLERİ	78.518.500,00	25%	78.518.500,00	25%	78.518.500,00	25%	78.518.500,00	25%	314.074.000,00
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	40.500.000,00	25%	40.500.000,00	25%	40.500.000,00	25%	40.500.000,00	25%	162.000.000,00
GENEL TOPLAM			623.750.000,00	25%	623.750.000,00	25%	623.750.000,00	25%	623.750.000,00	25%	2.495.000.000,00

2024 Mali Yılı Ayrıntılı Harcama Programı Komisyonumuzca görüşülerek oy birliği ile kabul edilmiştir.

## 2024 YILI FİNANSMAN PROGRAMI

DÜZEY	FİNANSMAN PROGRAMI	I. 3AYLIK (OÇK-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	VERGİ GELİRLERİ	151.124.000,00	20%	226.686.000,00	30%	151.124.000,00	20%	226.686.000,00	30%	755.620.000,00
3	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	51.002.000,00	20%	76.503.000,00	30%	51.002.000,00	20%	76.503.000,00	30%	255.010.000,00
4	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLERİ	406.000,00	20%	609.000,00	30%	406.000,00	20%	609.000,00	30%	2.030.000,00
5	DİĞER GELİRLER	187.468.000,00	20%	281.202.000,00	30%	187.468.000,00	20%	281.202.000,00	30%	937.340.000,00
6	SERMayE GELİRLERİ	85.000.000,00	20%	127.500.000,00	30%	85.000.000,00	20%	127.500.000,00	30%	425.000.000,00
8	ALACAKLARDAN TAHSİLAT	8.400,00	20%	12.600,00	30%	8.400,00	20%	12.600,00	30%	42.000,00
9	RED VE İADELER (-)	-8.400,00	20%	-12.600,00	30%	-8.400,00	20%	-12.600,00	30%	-42.000,00
10	BORÇLANMA	24.000.000,00	20%	36.000.000,00	30%	24.000.000,00	20%	36.000.000,00	30%	120.000.000,00
	GENEL TOPLAM	499.000.000,00	20%	748.500.000,00	30%	499.000.000,00	20%	748.500.000,00	30%	2.495.000.000,00

2024 Mali Yılı Finansman Programı Komisyonumuzca görüşülerek oy birliği ile kabul edilmiştir.

Sonuç olarak Karşıyaka Belediyesinin gelir-gider bütçeleri ile finansman programı, ayrıntılı harcama programı ve tarife cetveli komisyonumuzda oy birliği ile kabul edilmiştir.

Sayın Meclisin Onayına arz olunur.

PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK.  
Emine ÇAĞATAY

PLAN VE BÜTÇE KOM. BŞK. V.  
Hayati DOĞAN

ÜYE  
Adem ŞAHİN

ÜYE  
Cemil YÜM

ÜYE  
Murat ILGIN