



SAKARYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
2025 MALİ YILI BÜTÇE TASARISI İLE
2026-2027 YILLARINA İLİŞKİN BÜTÇE TAHMİNLERİNE AİT
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

Sakarya Büyükşehir Belediye Meclisinin **11.11.2024** tarih ve **10/506** sayılı kararı ile incelenmek üzere Plan ve Bütçe Komisyonumuza havale olunan 2025 Mali Yılı Sakarya Büyükşehir Belediyesi Bütçe Tasarıları ve 2026-2027 Yıllarına ilişkin Bütçe Tahminleri üzerinde yapılan inceleme sonuçları aşağıya çıkarılmıştır.

Sakarya Büyükşehir Belediyesine ait 2025 Mali Yılı Bütçe Tasarısı ile 2026-2027 Yıllarına ilişkin Bütçe Tahminlerine uygun şekilde düzenlenmiş olup; istihdam edilen işçi, memur ve diğer personelin 2025 mali yılı için maaş ve ücretlerdeki muhtemel artışların ödenek hesaplamalarında dikkate alındığı komisyonumuzca görülmüştür. Buna göre; Sakarya Büyükşehir Belediyesi 2025 Mali Yılı Gider Tahmini ekte sunulan cetvellere belirtildiği üzere 9.706.658.000,00.-TL, Gelir Bütçe Tasarısı 8.706.658.000,00.-TL ve Finansman tahmini 1.000.000.000,00.-TL olmak üzere toplam **9.706.658.000,00.-TL** denk olarak hazırlanmıştır.

Sakarya Büyükşehir Belediyesi 2025 Mali Yılı Birleşik Bütçe Tasarıları ve 2026-2027 yılı Bütçe Tahminlerinin Fonksiyonel Sınıflandırma düzeyinde incelenmesi neticesinde komisyonumuzca;

GİDERLERİN FONKSİYONEL SINIFLANDIRMASI	2025 Yılı Bütçe Tasarısı	2026 Yılı Bütçe Tahmini	2027 Yılı Bütçe Tahmini	Bütçe İçindeki Payı
01- Genel Kamu Hizmetleri	4.507.405.680,00	5.183.516.532,00	5.701.868.185,20	46,44%
03- Kamu Düzeni ve Güvenlik Hizmetleri	351.390.300,00	404.098.845,00	444.508.729,50	3,62%
04- Ekonomik İşler ve Hizmetler	2.856.634.200,00	3.285.129.330,00	3.613.642.263,00	29,43%
05- Çevre Koruma Hizmetleri	1.202.206.900,00	1.382.537.935,00	1.520.791.728,50	12,39%
06- İskân ve Toplum Refahı Hizmetleri	178.312.800,00	205.059.720,00	225.565.692,00	1,84%
07- Sağlık Hizmetleri	230.051.950,00	264.559.742,50	291.015.716,75	2,37%
08- Dinlenme, Kültür ve Din Hizmetleri	241.551.900,00	277.784.685,00	305.563.153,50	2,49%
10-Sosyal Güv. ve Sosyal Yrd.Hizm.	139.104.270,00	159.969.910,50	175.966.901,55	1,43%
TOPLAM	9.706.658.000,00	11.162.656.700,00	12.278.922.370,00	100,00%

ödenek ayrıldığı,



SAKARYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
2025 MALİ YILI BÜTÇE TASARISI İLE
2026-2027 YILLARINA İLİŞKİN BÜTÇE TAHMİNLERİNE AİT
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

GİDERLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI	2025 Yılı Bütçe Tasarısı	2026 Yılı Bütçe Tahmini	2027 Yılı Bütçe Tahmini	Bütçe İçindeki Payı
01- Personel Giderleri	699.161.940,00	804.036.231,00	884.439.854,10	7,20%
02- Sosyal Güvenlik Kur. Devlet Prim Gid.	81.364.850,00	93.569.577,50	102.926.535,25	0,84%
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	4.630.570.480,00	5.325.156.052,00	5.857.671.657,20	47,71%
04- Faiz Giderleri	250.000.000,00	287.500.000,00	316.250.000,00	2,58%
05- Cari Transferler	345.840.000,00	397.716.000,00	437.487.600,00	3,56%
06- Sermaye Giderleri	3.114.720.000,00	3.581.928.000,00	3.940.120.800,00	32,09%
07- Sermaye Transferleri	100.000.000,00	115.000.000,00	126.500.000,00	1,03%
09- Yedek Ödenekler	485.000.730,00	557.750.839,50	613.525.923,45	5,00%
TOPLAM	9.706.658.000,00	11.162.656.700,00	12.278.922.370,00	100,00%

ödenek ayrıldığı,

2025 Mali Yılı Bütçe Tasarıları ve 2026-2027 yılı Bütçe Tahminlerinin Gelirin Ekonomik Sınıflandırma düzeyinde incelenmesi neticesinde komisyonumuzca;

GELİRLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI	2025 Yılı Bütçe Tasarısı	2026 Yılı Bütçe Tahmini	2027 Yılı Bütçe Tahmini	Bütçe İçindeki Payı
01- Vergi Gelirleri	42.875.000,00	49.306.250,00	54.236.875,00	0,49%
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	998.298.000,00	1.148.042.700,00	1.262.846.970,00	11,47%
04- Alınan Bağış ve Yrd. İle Özel Gelirler	160.010.000,00	184.011.500,00	202.412.650,00	1,84%
05- Diğer Gelirler	6.685.149.000,00	7.687.921.350,00	8.456.713.485,00	76,78%
06- Sermaye Gelirleri	762.046.000,00	876.352.900,00	963.988.190,00	8,75%
08- Alacaklardan Tahsilâtlar	60.100.000,00	69.115.000,00	76.026.500,00	0,69%
09- Red ve İadeler (-)	-1.820.000,00	-2.093.000,00	-2.302.300,00	-0,02%
TOPLAM	8.706.658.000,00	10.012.656.700,00	11.013.922.370,00	100,00%

FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI	2025 Yılı Bütçe Tasarısı	2026 Yılı Bütçe Tahmini	2027 Yılı Bütçe Tahmini	Bütçe İçindeki Payı
01- İç Borçlanma	1.000.000.000,00	1.150.000.000,00	1.265.000.000,00	100,00%
TOPLAM	1.000.000.000,00	1.150.000.000,00	1.265.000.000,00	100,00%

olmak üzere toplam 9.706.658.000,00.-TL denk bütçe hazırlandığı tespit edilmiştir.



SAKARYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
2025 MALİ YILI BÜTÇE TASARISI İLE
2026-2027 YILLARINA İLİŞKİN BÜTÇE TAHMİNLERİNE AİT
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

Kurumsal düzeyde bakıldığında ise 2025 Mali Yılı Bütçesi;

AÇIKLAMA	2025 Yılı Bütçe Tasarısı
01- GENEL SEKRETERLİK	21.311.100,00
02- ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	138.372.200,00
05- İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	1.960.498.350,00
10- BİLGİ İŞLEM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	83.887.900,00
18- YAZI İŞLERİ VE KARARLAR DAİRESİ BAŞKANLIĞI	10.247.500,00
20- TEFTİŞ KURULU BAŞKANLIĞI	3.394.850,00
24- HUKUK MÜŞAVİRLİĞİ	50.605.500,00
25- BASIN YAYIN VE HALKLA İLİŞKİLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	83.762.200,00
30- ÇEVRE KORUMA VE KONTROL DAİRESİ BAŞKANLIĞI	102.293.700,00
32- FEN İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	1.155.680.000,00
33- STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRESİ BAŞKANLIĞI	30.724.600,00
34- DESTEK HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	936.112.900,00
35- İMAR VE ŞEHİRCİLİK DAİRESİ BAŞKANLIĞI	178.312.800,00
37- İTFAİYE DAİRESİ BAŞKANLIĞI	212.540.100,00
38- ZABITA DAİRESİ BAŞKANLIĞI	128.815.800,00
39- KÜLTÜR VE SOSYAL İŞLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	51.547.600,00
40- SAĞLIK İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	30.562.050,00
41- ULAŞIM DAİRESİ BAŞKANLIĞI	400.186.100,00
42- SOSYAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	139.104.270,00
43- TARIMSAL HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	82.870.400,00
44- YOL BAKIM VE ALTYAPI KOORD DAİRESİ BAŞKANLIĞI	1.300.768.100,00
45- GENÇLİK VE SPOR HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	190.004.300,00
46- DEPREM RİSK YÖN. VE KENTSEL İYİL. DAİRESİ BAŞKANLIĞI	48.271.100,00
47- MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	1.035.759.930,00
48- MEZARLIKLAR DAİRESİ BAŞKANLIĞI	199.489.900,00
49- PARK VE BAHÇELER DAİRESİ BAŞKANLIĞI	768.764.900,00
50- MUHTARLIK İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	21.587.150,00
51- İKLİM DEĞİŞ. VE SIFIR ATIK DAİRESİ BAŞKANLIĞI	331.148.300,00
52- AFET İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	10.034.400,00
TOPLAM	9.706.658.000,00

olarak hazırlanmıştır.



SAKARYA BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
2025 MALİ YILI BÜTÇE TASARISI İLE
2026-2027 YILLARINA İLİŞKİN BÜTÇE TAHMİNLERİNE AİT
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

5216 sayılı Büyükşehir Belediyesi Kanunu'nun 25'nci maddesi ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 33'üncü maddesine göre hazırlanan Sakarya Büyükşehir Belediyesi 2025 Mali Yılı Bütçe Tasarısı ve 2026-2027 yıllarına ait Bütçe tahminlerini içeren ekli cetveller komisyonumuz tarafından incelenerek uygun bulunmuş olup yukarıda belirtilen şekilde kabul edilmiştir.

SONUÇ:

Sakarya Büyükşehir Belediyesine ait 2025 Mali Yılı Bütçesi ve 2026-2027 yıllarına ilişkin bütçe tahminlerinin mevzuat ve bütçe tekniği ile bütçe çağrısında gösterilen ilke ve hedefler çerçevesinde, 2025-2029 yılları Stratejik Plan ve 2025 Performans Programı doğrultusunda incelenip uygunluğunun sağlandığı, eski yıllar kesin hesapları, bütçe rakamları ile gerçekleşme oranları ve yeni gelir tarifelerinin ödenek tahminlerinde dikkate alındığı komisyonumuzca tespit edilmiştir.

Gelir ve Gider Bütçesi tahmin edilirken, personel giderlerindeki muhtemel artışlar ve faiz ödemelerinin bütçeye oranının dikkate alındığı, yapılan değişikliklerde kanun ve yönetmeliklere aykırı bir husus olmadığı görülerek, Plan ve Bütçe Komisyonumuzca bu rapor tanzim edilmiş ve oy birliği ile imza altına alınmıştır.

Büyükşehir Belediye Meclisine arz olunur. 12/11/2024

PLAN VE BÜTÇE KOMİSYONU

Nureddin SUBAŞI
Başkan

İbrahim PİLAVCI
Başkan Vekili

Sait BEŞİR
Üye

Serdar YENER
Üye

Erdal KÖSE
Üye

Mustafa ÜNAL
Üye

Şaban KOLUDRA
Üye