

KAYSERİ KOCASINAN BELEDİYESİ

**2013 MALİ YILI
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ
BÜTÇE UYGULAMA
SONUÇLARI**

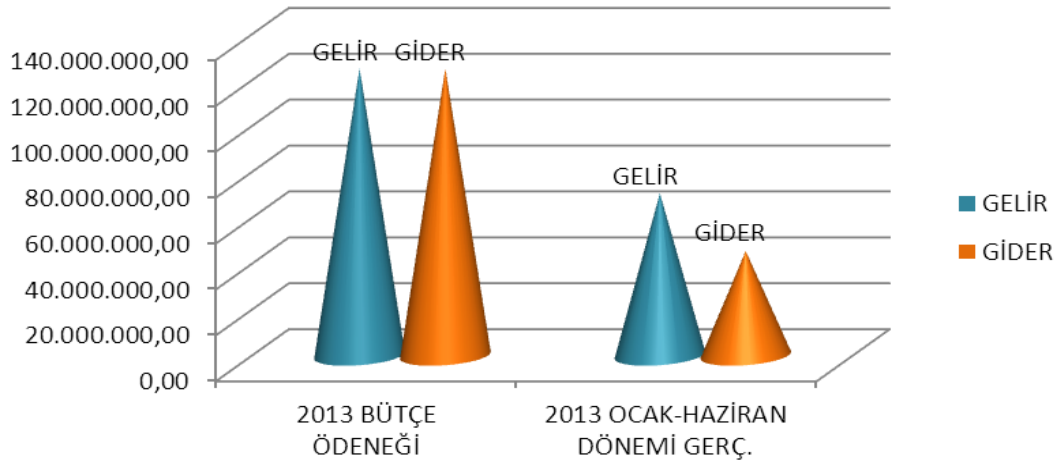
Mali Hizmetler Müdürlüğü

1-OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Belediyemizin 2013 yılı gider bütçesi 125.000.000,00 ₺, gelir bütçesi 125.000.000,00 ₺ olarak tahmin edilmiş olup bütçe denklığı sağlanmıştır. 2013 yılı gider bütçemiz Ocak-Haziran dönemi itibariyle 45.503.114,79 ₺ olarak gerçekleşmiş olup % 36,40 gerçekleşme oranına sahiptir. Gelir bütçemiz ise Ocak-Haziran dönemi itibariyle 82.646.239,52 ₺ tahsilat yapılmış, 12.044.885,56 ₺ bütçe gelirlerinden red ve iade olunmuş, net tahsilatımız 70.601.353,96 ₺ olarak gerçekleşmiş olup, % 56,48 oranında gelir bütçesi gerçekleşmesi sağlanmıştır.

Tablo 1. 2013 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gelir-Gider Bütçe ve Gerçekleşmesi**2013 YILI
BÜTÇE PERFORMANSI**

	2013 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2013 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
GELİR	125.000.000,00	70.601.353,96	% 56,48
GİDER	125.000.000,00	45.503.114,79	% 36,40



A. BÜTÇE GİDERLERİ

Belediyemiz 2013 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 17.758.186,00 ₺, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** için 2.804.000,00 ₺, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** için 55.861.000,00 ₺, **Faiz Giderleri** için 11.000,00 ₺, **Cari Transferler** için 3.253.200,00 ₺, **Sermaye Giderleri** için 35.051.000,00 ₺, **Sermaye Transferleri** için 356.614,00 ₺, **Yedek Ödenekler** için de 9.905.000,00 ₺ olmak üzere toplam 125.000.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır.

2013 yılı ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe ödenekleri, ödeneklerin ilk altı aydaki gerçekleşme oranları, toplam gerçekleşme içindeki payları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 2. 2013 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri, İlk Altı Aylık Gerçekleşme Tutarları, Gerçekleşme Oranları ve Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2013 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GİDER BÜTÇESİ

AÇIKLAMA	2013 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2013 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ PAYI (%)
PERSONEL GİDERLERİ	17.758.186,00	8.429.161,94	47,47	18,52
SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEV.	2.804.000,00	1.410.133,30	50,29	3,10
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	55.861.000,00	27.901.028,79	49,95	61,32
FAİZ GİDERLERİ	11.000,00	0,00	0	0
CARİ TRANSFERLER	3.253.200,00	1.667.427,44	51,25	3,66
SERMAYE GİDERLERİ	35.051.000,00	5.690.749,32	16,24	12,51
SERMAYE TRANSFERLERİ	356.614,00	404.614,00	113,46	0,89
YEDEK ÖDENEK	9.905.000,00	0,00	0	0
TOPLAM	125.000.000,00	45.503.114,79	36,40	100

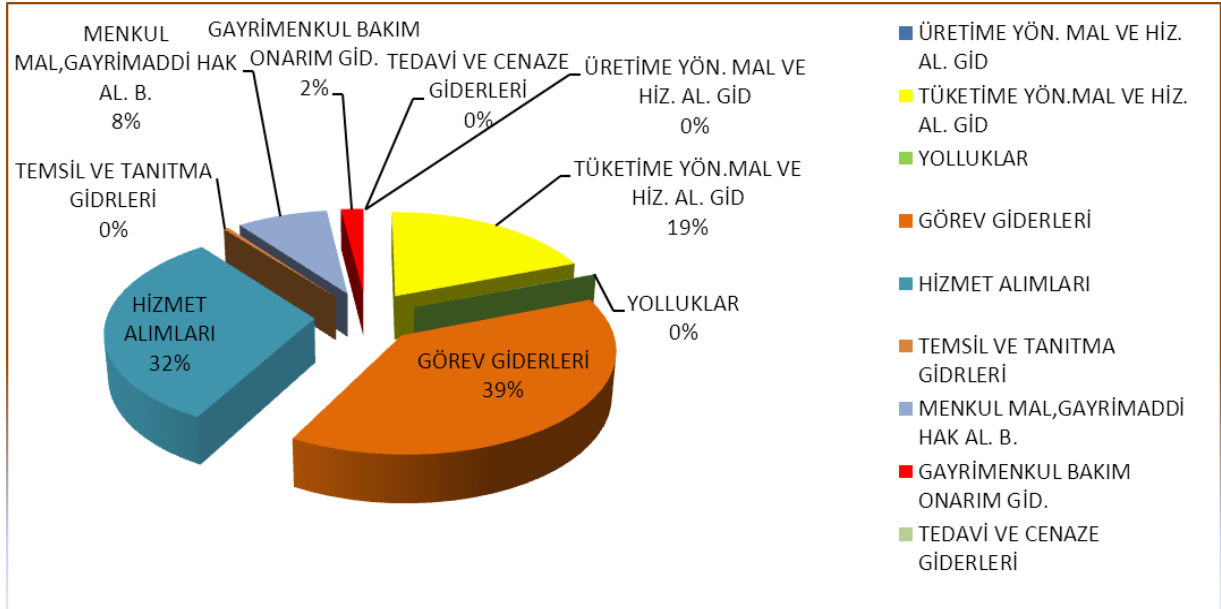
2013 yılı Ocak-Haziran dönemde **Personel Giderleri**, 8.429.161,94 ₺ tutarında ve bütçesine göre % 47,47 oranında gerçekleşmiştir. **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Pirimi Giderleri** % 50,29'lık bir oran ile 1.410.133,30 ₺, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** % 49,95'lik bir oran ile 27.901.028,79 ₺, **Cari Transferler** % 51,25'lik bir oran ile 1.667.427,44 ₺, **Sermaye Giderleri** % 16,24'lük bir oran ile 5.690.749,32 ₺, **Sermaye Transferleri** % 113,46'lık bir oran ile 404.614,00 ₺, olarak gerçekleşmiştir.

Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2013 Yılı Ocak-Haziran döneminde mal ve hizmet alım giderleri için toplam 27.901.028,79 ₺ harcama yapılmıştır. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı % 61,43 olurken, bütçesine göre gerçekleşme oranı da % 49,95 olmuştur.

Tablo 3. 2013 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri**2013 YILI (03) MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ**

MAL VE HİZMET ALIM GİD.	2013 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2013 OCAK-HAZİRAN GERÇ.	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ PAYI (%)
ÜRETİME YÖN. MAL VE HİZ. AL. GİD	0,00	0,00	0	0
TÜKETİME YÖN.MAL VE HİZ. AL. GİD	13.006.000,00	5.333.749,23	41	19,12
YOLLUKLAR	161.000,00	18.052,07	11,21	0,06
GÖREV GİDERLERİ	13.220.000,00	10.793.898,72	81,65	38,69
HİZMET ALIMLARI	20.911.000,00	8.796.186,21	42,06	31,52
TEMSİL VE TANITMA GİDRLERİ	550.000,00	124.851,87	22,70	0,45
MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK AL. B.	5.277.000,00	2.272.442,25	43,06	8,14
GAYRİMENKUL BAKIM ONARIM GİD.	2.693.000,00	561.848,44	20,86	2,01
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	43.000,00	0,00	0	0
TOPLAM	55.861.000,00	27.901.028,79	49,95	100



Sermaye Giderleri

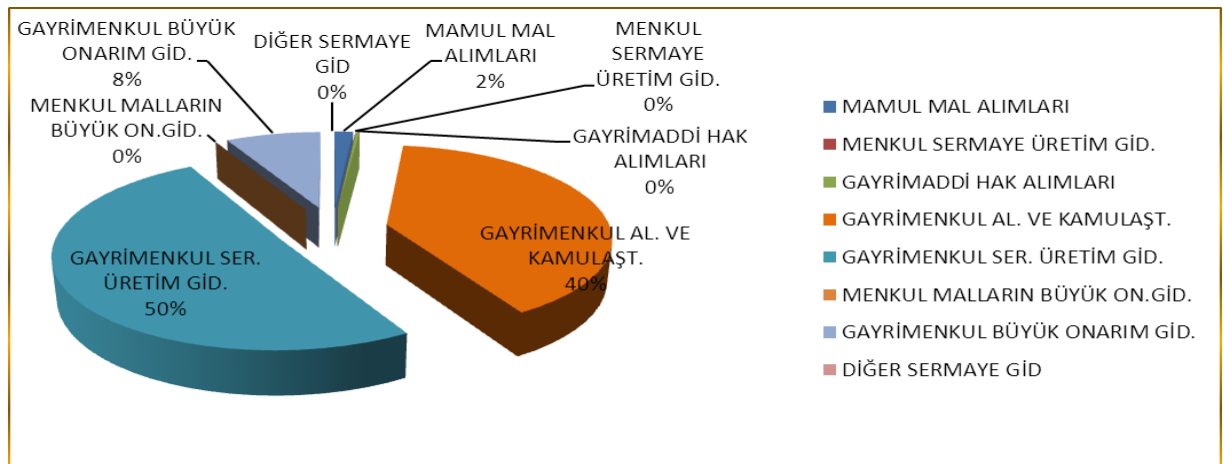
Sermaye giderlerinin 2013 yılının Ocak-Haziran döneminde toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı % 12,53 , bütçesine göre gerçekleşme oranı ise % 16,24'tür.

2013 yılının ilk altı ayında sermaye giderleri içerisinde mamul mal alımlarının bütçesine göre gerçekleşmesi % 1,74 toplam gerçekleşen sermaye giderleri içindeki payı ise % 1,55 olmuştur. Gayri maddi hak alımlarının bütçe gerçekleşmesi % 4,49, sermaye gider gerçekleşmesi içindeki payı ise % 0,32, gayrimenkul alımları ve kamulaştırma giderlerinin bütçe gerçekleşmesi % 16,66, toplam gider içindeki payı ise % 39,66 olmuştur. Gayrimenkul sermaye üretim giderlerine baktığımızda bütçe gerçekleşmesinin % 23,83 olduğu, gerçekleşen sermaye giderleri içindeki payının ise % 50,54 ile en yüksek paya sahip olduğu görülmektedir. Gayrimenkul büyük onarım giderlerine baktığımızda ise bütçe gerçekleşmesinin % 11,56 olduğu, gerçekleşen sermaye gideri içindeki payının ise % 7,93 olduğu görülmektedir.

Tablo 4. 2013 Yılı Sermaye Giderleri Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

2013 YILI (06) SERMAYE GİDERLERİ

SERMAYE GİDERLERİ	2013 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2013 OCAK-HAZİRAN GERÇ.	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ PAYI (%)
MAMUL MAL ALIMLARI	5.077.000,00	88.280,00	1,74	1,55
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİD.	0,00	0,00	0	0
GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	401.000,00	18.020,96	4,49	0,32
GAYRİMENKUL AL. VE KAMULAŞT.	13.550.000,00	2.257.177,25	16,66	39,66
GAYRİMENKUL SER. ÜRETİM GİD.	12.070.000,00	2.876.223,50	23,83	50,54
MENKUL MALLARIN BÜYÜK ON.GİD.	52.000,00	0,00	0	0
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİD.	3.901.000,00	451.047,61	11,56	7,93
DİĞER SERMAYE GİD	0,00	0,00	0	0
TOPLAM	35.051.000,00	5.690.749,32	16,24	100



B. BÜTÇE GELİRLERİ

2013 yılı gelir bütçemize ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyinde bütçesine göre gerçekleştirmelerine baktığımızda, vergi gelirlerinin % 55,66, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 50,22, alınan bağış ve yardımların % 135,41, diğer gelirlerin % 43,57 (diğer gelirlerin % 81 ini İller Bankası payı oluşturmaktadır.), sermaye gelirlerinin ise % 129,40 olduğunu görmekteyiz.

Tablo 5. 2013 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2013 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GELİR BÜTÇESİ**

AÇIKLAMA	2013 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2013 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ PAYI (%)
VERGİ GELİRLERİ	29.790.000,00	16.580.720,40	55,66	23,48
TEŞEBBÜS VE MÜL. GEL.	1.801.000,00	904.522,44	50,22	1,28
ALINAN BAĞIŞ VE YARD.	3.016.000,00	4.084.091,94	135,41	5,78
DİĞER GELİRLER	65.342.000,00	28.466.333,69	43,57	40,32
FAİZ GELİRLERİ	821.000,00	370.927,11	45,18	
KİŞİ ve KURUMLAL. PAYL.	59.190.000,00	26.393.127,08	44,59	
Merk. İd. Ver. Gel. Al. Payl.	55.000.000,00	23.047.598,26	41,90	
PARA CEZALARI	4.710.000,00	1.479.219,76	31,41	
DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	621.000,00	223.059,74	35,92	
SERMAYE GELİRLERİ	25.201.000,00	32.610.571,05	129,40	46,19
Taşınmaz Satış Gelirleri	25.197.000,00	32.610.571,05	129,42	
Taşınır Satış Gelirleri	3.000,00	0,00	0	
RED VE İADELER (-)	-150.000,00	-12.044.885,56	8029,92	-17,06
TOPLAM	125.000.000,00	70.601.353,96	56,48	100

Toplam gelir gerçekleşmesi içindeki paylara baktığımızda, vergi gelirlerinin % 23,48, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 1,28, alınan bağış ve yardımların % 5,78, diğer gelirlerin % 40,32, sermaye gelirlerinin % 46,19 olduğunu görmekteyiz.

EKLER

Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu

Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

	2012 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2013 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI			ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)			2013 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012		2013			
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI (NET TAHSİLAT)	81.389.089,45	125.000.000,00	6.215.045,70	12.909.929,68	4.594.514,98	12.006.182,15	6.239.372,86	12.004.198,71	10.458.511,31	11.713.757,33	10.493.055,46	17.447.250,05	5.044.124,27	4.520.036,04	43.044.624,58	70.601.353,96	64	53	56	128.366.098		
01 - Vergi Gelirleri	19.904.602,53	29.790.000,00	971.740,65	1.045.340,04	772.220,05	984.807,24	1.437.659,42	1.599.258,71	1.342.852,18	1.599.272,83	6.266.472,11	10.345.372,77	900.659,69	1.006.668,81	11.681.604,10	16.580.720,40	42	59	56	30.146.764		
01.2 - Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler	14.887.428,23	23.050.000,00	611.967,35	675.427,50	478.665,72	563.363,34	1.093.510,86	1.018.818,82	973.559,27	957.536,21	5.712.206,25	6.171.814,10	608.042,05	645.605,22	9.477.951,50	10.032.565,19	6	64	44	18.241.028		
01.3 - Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	2.553.657,77	4.110.000,00	220.770,74	235.103,33	164.966,96	205.739,52	202.429,50	224.105,15	208.405,10	228.121,63	350.497,94	428.446,34	173.521,27	200.197,37	1.320.591,51	1.521.713,34	15	52	37	2.766.752		
01.6 - Harçlar	2.449.115,86	2.570.000,00	137.961,31	134.369,67	127.744,68	214.976,68	140.051,05	355.581,59	159.765,94	412.797,51	191.919,00	3.744.121,06	117.528,87	160.189,15	874.970,85	5.022.035,87	474	36	195	9.130.974		
01.9 - Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	14.400,67	60.000,00	1.041,25	439,54	842,69	727,49	1.668,01	753,15	1.121,87	817,48	1.848,92	991,27	1.567,50	677,07	8.090,24	4.406,00	-46	56	7	8.011		
03 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.324.808,91	1.801.000,00	123.618,95	176.926,02	89.697,42	102.054,61	95.249,31	97.985,31	117.726,51	128.218,27	104.989,71	269.549,42	142.458,92	129.788,81	673.740,82	904.522,44	34	51	50	1.644.586		
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	294.823,83	521.000,00	17.896,36	39.708,14	17.012,42	25.698,59	20.511,74	25.101,56	25.055,20	37.953,72	36.755,88	155.773,80	34.774,07	44.628,04	152.005,67	328.863,65	116	52	63	597.934		
03.2 - Malların Kullanılma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	76.094,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#SAYI#0	#SAYI#0	0	0	0	
03.4 - Kurumlar Hasılatı	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#SAYI#0	#SAYI#0	0	0	0	
03.6 - Kira Gelirleri	1.024.948,18	1.210.000,00	105.394,09	136.873,88	72.316,00	0,00	74.249,57	72.544,75	92.329,31	90.264,55	67.879,33	113.443,82	107.204,35	84.905,27	519.172,65	574.126,79	11	51	47	1.043.867		
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	5.037,10	50.000,00	328,50	344,00	369,00	281,50	488,00	339,00	342,00	0,00	554,50	332,00	480,50	255,50	2.562,50	1.532,00	-40	51	3	2.785		
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar	2.850.719,89	3.016.000,00	442.826,50	2.332.108,75	273.250,00	655.610,39	51.609,00	186.663,25	66.260,00	255.818,50	299.596,50	134.196,75	86.400,00	519.694,30	1.219.942,00	4.084.091,94	235	43	135	7.425.622		
04.1 - Yurtdışından Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0		
04.2 - Merkez Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yard.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	#SAYI#0	0	0		
04.3 - Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0		
04.4 - Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	2.850.719,89	3.007.000,00	442.826,50	2.332.108,75	273.250,00	655.610,39	51.609,00	186.663,25	66.260,00	255.818,50	299.596,50	134.196,75	86.400,00	519.694,30	1.219.942,00	4.084.091,94	235	43	136	7.425.622		
05 - Diğer Gelirler	49.394.247,60	65.342.000,00	4.677.689,13	5.105.864,63	3.412.865,41	4.207.718,10	4.169.180,51	4.831.112,44	4.000.018,48	5.676.328,83	3.675.945,68	3.947.220,80	3.818.991,33	4.698.088,89	23.754.690,54	28.466.333,69	20	48	44	51.756.970		
05.1 - Faiz Gelirleri	618.844,14	821.000,00	16.094,68	20.896,50	103.903,03	37.663,05	110.882,62	54.465,97	69.782,41	97.994,68	78.298,55	110.834,10	106.654,29	49.070,81	485.615,58	370.927,11	-24	78	45	674.413		
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	46.072.202,05	59.190.000,00	4.337.925,30	4.817.283,86	3.177.812,76	3.954.280,86	3.846.242,98	4.624.522,66	3.699.300,75	5.409.384,39	3.277.877,50	3.589.015,82	3.515.874,92	3.998.659,39	21.855.034,21	26.393.127,08	21	47	45	47.987.504		
05.3 - Para Cezaları	2.290.232,18	4.710.000,00	284.585,74	207.234,45	100.802,23	191.240,47	204.227,74	112.053,62	208.706,93	140.923,73	285.881,04	196.125,27	171.327,50	631.642,22	1.255.531,18	1.479.219,76	18	55	31	2.689.490		
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	412.969,23	621.000,00	39.083,41	60.447,82	30.347,39	24.553,72	7.827,17	40.070,19	22.228,39	28.026,03	33.888,59	51.245,51	25.134,62	18.716,47	158.509,57	223.059,74	41	38	36	405.563		
06 - Sermaye Gelirleri	7.956.510,41	25.201.000,00	20.111,50	6.753.425,50	46.939,50	6.852.706,45	487.466,50	7.104.332,00	4.932.603,00	6.555.142,60	158.489,00	5.156.050,50	96.899,00	188.914,00	5.742.508,50	32.610.571,05	468	72	129	59.291.947		
06.1 - Tasarruflar Satış Gelirleri	7.956.510,41	25.197.000,00	20.111,50	6.753.425,50	46.939,50	6.852.706,45	487.466,50	7.104.332,00	4.932.603,00	6.555.142,60	158.489,00	5.156.050,50	96.899,00	188.914,00	5.742.508,50	32.610.571,05	468	72	129	59.291.947		
06.2 - Tasarruflar Satış Gelirleri	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0			
06.3 - Menkul Kıymet ve Varlık Satış Gelirleri	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0			
09 - Red ve İadeler (-)	41.799,89	150.000,00	20.941,03	2.503.735,26	457,40	796.714,64	1.791,88	1.815.153,00	948,86	2.501.023,70	2.437,54	2.405.140,19	1.284,67	2.023.118,77	27.861,38	12.044.885,56	43.131	67	8.030	21.899.792		
09.1 - Vergi Gelirleri	19.649,32	71.000,00	6.540,00	1.772,22	0,00	188,16	1.380,50	0,00	298,63	0,00	1.741,03	427,79	642,27	75,21	10.602,43	2.463,38	-77	54	3	4.479		
09.3 - Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	4.113,56	15.000,00	401,03	257,70	457,40	309,40	248,40	153,00	457,00	1.023,70	677,80	712,40	642,40	373,00	2.884,03	2.829,20	-2	70	19	5.144		
09.5 - Diğer Gelirler	4.037,01	61.000,00	0,00	1.705,34	0,00	217,08	162,98	15.000,00	193,23	0,00	18,71	0,00	0,00	9.171,48	374,92	26.093,88	6.860	9	43	47.443		
09.6 - Sermaye Gelirleri	14.000,00	3.000,00	14.000,00	2.500.000,00	0,00	796.000,00	0,00	1.800.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.404.000,00	0,00	2.013.499,10	14.000,00	12.013.499,10	85.711	100	400.450	21.842.726		

* = (2013 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme-2012 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)/2012 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme * 100 formülüyle hesaplanmıştır.

** 2012 yılı için =2012 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2012 Yılı Gerçekleşme Toplamı*100; 2013 yılı için =2013 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2013 Yılı Başlangıç Ödeneği*100 formülüyle hesaplanmıştır.