

KAYSERİ KOCASINAN BELEDİYESİ

**2014 MALİ YILI
OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ
BÜTÇE UYGULAMA
SONUÇLARI**

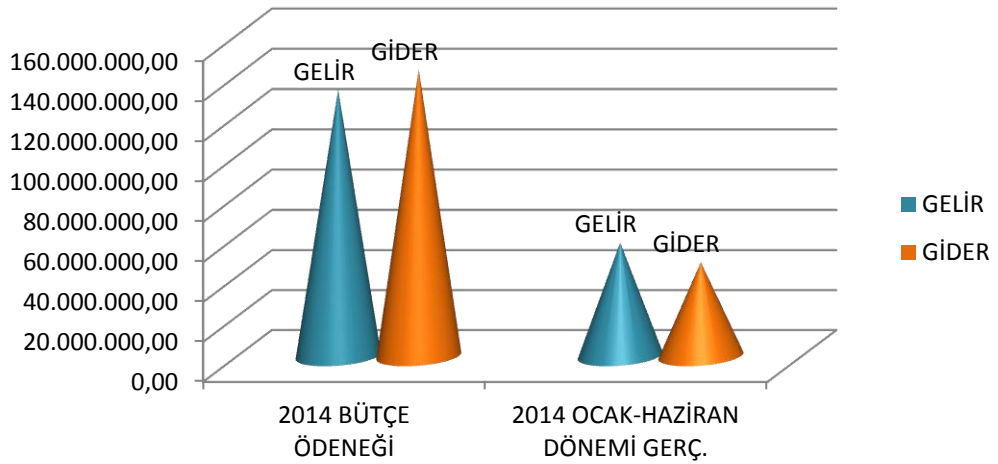
Mali Hizmetler Müdürlüğü

1-OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Belediyemizin 2014 yılı gider bütçesi 143.000.000,00 ₺, gelir bütçesi 133.000.000,00 ₺ olarak tahmin edilmiş, finansmanın ekonomik sınıflandırılması tablosunda gösterilen 10.000.000,00 ₺ banka mevcudu ile bütçe denkliliği sağlanmıştır. 2014 yılı gider bütçemiz Ocak-Haziran dönemi itibariyle 47.209.967,51 ₺ olarak gerçekleşmiş olup % 33 gerçekleştirme oranına sahiptir. Gelir bütçemiz ise Ocak-Haziran dönemi itibariyle 57.935.422,43 ₺ tahsilat yapılmış, 32.497,70 ₺ bütçe gelirlerinden red ve iade olunmuş, net tahsilatımız 57.902.924,73 ₺ olarak gerçekleşmiş olup, % 44 oranında gelir bütçesi gerçekleştirilmesi sağlanmıştır.

Tablo 1. 2014 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gelir-Gider Bütçe ve Gerçekleşmesi**2014 YILI
BÜTÇE PERFORMANSI**

	2014 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2014 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
GELİR	133.000.000,00	57.902.924,73	% 44
GİDER	143.000.000,00	47.209.967,51	% 33



A. BÜTÇE GİDERLERİ

Belediyemiz 2014 Mali Yılı Bütçesinde; **Personel Giderleri** için 18.084.780,00 ₺, **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri** için 2.859.000,00 ₺, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** 66.186.000,00 ₺, **Faiz Giderleri** için 406.000,00 ₺, **Cari Transferler** için 4.712.000,00 ₺, **Sermaye Giderleri** için 37.549.000,00 ₺, **Sermaye Transferleri** için 403.220,00 ₺, **Yedek Ödenekler** için de 12.800.000,00 ₺ olmak üzere toplam 143.000.000,00 ₺ ödenek ayrılmıştır.

2014 yılı ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe ödenekleri, ödeneklerin ilk altı aydaki gerçekleşme oranları, toplam gerçekleşme içindeki payları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 2. 2014 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri, İlk Altı Aylık Gerçekleşme Tutarları, Gerçekleşme Oranları ve Toplam Gerçekleşme İçindeki Payları

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2014 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GİDER BÜTÇESİ

AÇIKLAMA	2014 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2014 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ PAYI (%)
PERSONEL GİDERLERİ	18.084.780,00	9.850.096,81	54	21
SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEV.	2.859.000,00	1.606.193,22	56	3
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	66.186.000,00	21.557.490,44	33	46
FAİZ GİDERLERİ	406.000,00	2.809,05	1	0
CARİ TRANSFERLER	4.712.000,00	1.475.545,82	31	3
SERMAYE GİDERLERİ	37.549.000,00	11.755.048,21	31	25
SERMAYE TRANSFERLERİ	403.220,00	962.783,96	239	2
YEDEK ÖDENEK	12.800.000,00	0,00	0	0
TOPLAM	143.000.000,00	47.209.967,51	33	100

2014 yılı Ocak-Haziran dönemde **Personel Giderleri**, 9.850.096,81 ₺ tutarında ve bütçesine göre % 54 oranında gerçekleşmiştir. **Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri** % 56'lık bir oran ile 1.606.193,22 ₺, **Mal ve Hizmet Alım Giderleri** % 33'lük bir oran ile 21.557.490,44 ₺, **Cari Transferler** % 31'lik bir oran ile 1.475.545,82 ₺, **Sermaye Giderleri** % 3'lik bir oran ile 11.755.048,21 ₺, **Sermaye Transferleri** % 239'lük bir oran ile 962.783,96 ₺, olarak gerçekleşmiştir.

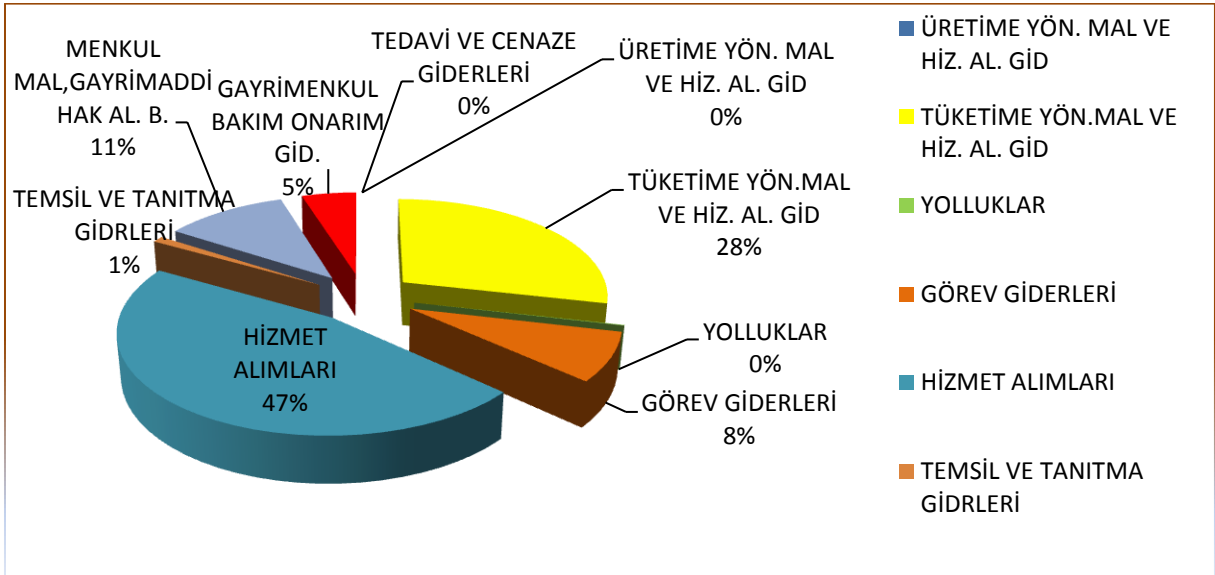
Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2014 Yılı Ocak-Haziran döneminde mal ve hizmet alım giderleri için toplam 21.557.490,44 ₺ harcama yapılmıştır. Mal ve hizmet alım giderlerinin toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı % 46 olurken, bütçesine göre gerçekleşme oranı da % 33 olmuştur.

Tablo 3. 2014 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

2014 YILI (03) MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

MAL VE HİZMET ALIM GİD.	2014 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2014 OCAK-HAZİRAN GERÇ.	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ PAYI (%)
ÜRETİME YÖN. MAL VE HİZ. AL. GİD	1.000,00	0,00	0	0
TÜKETİME YÖN.MAL VE HİZ. AL. GİD	18.265.000,00	6.158.708,09	34	28
YOLLUKLAR	153.000,00	20.250,77	13	0
GÖREV GİDERLERİ	14.496.000,00	1.699.401,23	12	8
HİZMET ALIMLARI	24.737.000,00	10.041.203,16	41	47
TEMSİL VE TANITMA GİDRLERİ	550.000,00	219.210,88	40	1
MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK AL. B.	5.832.000,00	2.362.620,09	41	11
GAYRİMENKUL BAKIM ONARIM GİD.	2.114.000,00	1.056.096,22	50	5
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	38.000,00	0,00	0	0
TOPLAM	66.186.000,00	21.557.490,44	33	100



Sermaye Giderleri

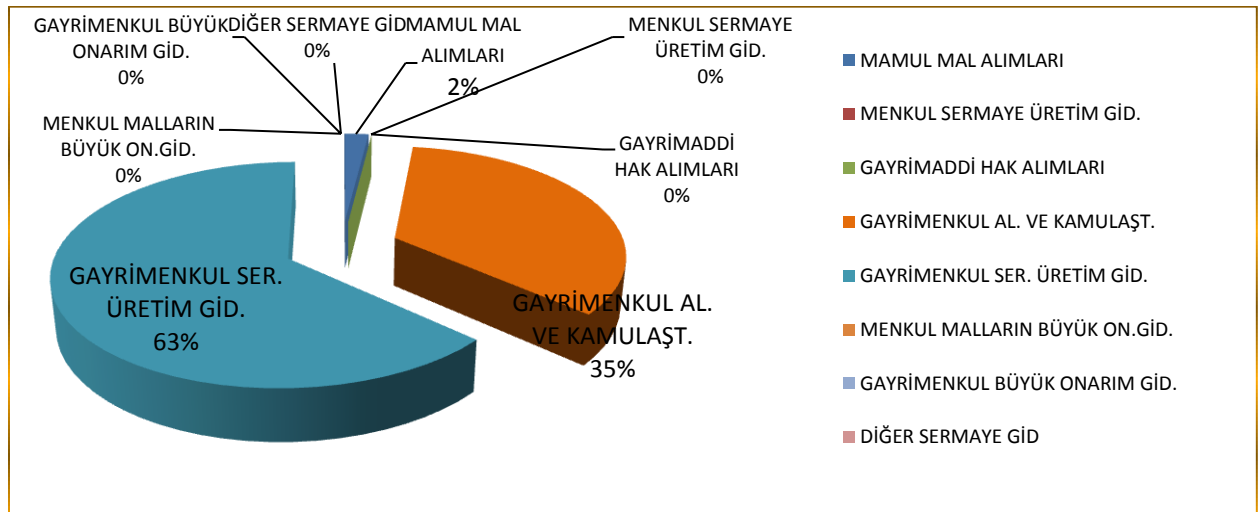
Sermaye giderlerinin 2014 yılının Ocak-Haziran döneminde toplam gider gerçekleşmesi içindeki payı % 25 , bütçesine göre gerçekleşme oranı ise % 31'dir.

2014 yılının ilk altı ayında sermaye giderleri içerisinde mamul mal alımlarının bütçesine göre gerçekleşmesi % 7 toplam gerçekleşen sermaye giderleri içindeki payı ise % 2 olmuştur. Gayrimenkul alımları ve kamulaştırma giderlerinin bütçe gerçekleşmesi % 30, toplam gider içindeki payı ise % 35 olmuştur. Gayrimenkul sermaye üretim giderlerine baktığımızda bütçe gerçekleşmesinin % 41 olduğu, gerçekleşen sermaye giderleri içindeki payının ise % 63 ile en yüksek paya sahip olduğu görülmektedir. Gayrimenkul büyük onarım giderlerine baktığımızda ise bütçe gerçekleşmesinin ve gerçekleşen sermaye gideri içindeki payının % 0 olduğu görülmektedir.

Tablo 4. 2014 Yılı Sermaye Giderleri Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmeleri

2014 YILI (06) SERMAYE GİDERLERİ

SERMAYE GİDERLERİ	2014 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2014 OCAK-HAZİRAN GERÇ.	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ PAYI (%)
MAMUL MAL ALIMLARI	3.127.000,00	231.782,30	7	2
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİD.	0,00	0,00	0	0
GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	250.000,00	0,00	0	0
GAYRİMENKUL AL. VE KAMULAŞT.	13.551.000,00	4.063.161,25	30	35
GAYRİMENKUL SER. ÜRETİM GİD.	18.061.000,00	7.460.104,66	41	63
MENKUL MALLARIN BÜYÜK ON.GİD.	27.000,00	0,00	0	0
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİD.	2.533.000,00	0,00	0	0
DİĞER SERMAYE GİD	0,00	0,00	0	0
TOPLAM	37.549.000,00	11.755.048,21	31	100



B. BÜTÇE GELİRLERİ

2014 yılı gelir bütçemize ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeyinde bütçesine göre gerçekleştirmelerine baktığımızda, vergi gelirlerinin % 42, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 69, alınan bağış ve yardımların % 64, diğer gelirlerin % 42 (diğer gelirlerin % 85 ini İller Bankası payı oluşturmaktadır.), sermaye gelirlerinin ise % 46 olduğunu görmekteyiz.

Tablo 5. 2014 Yılı Gelir Bütçesi ve Altı Aylık Gerçekleşmesi**EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2014 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GELİR BÜTÇESİ**

AÇIKLAMA	2014 BÜTÇE ÖDENEĞİ	2014 OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ PAYI (%)
VERGİ GELİRLERİ	38.794.000,00	16.203.153,70	42	28
TEŞEBBÜS VE MÜL. GEL.	2.050.000,00	1.409.510,83	69	2
ALINAN BAĞIŞ VE YARD.	5.016.000,00	3.197.251,45	64	6
DİĞER GELİRLER	75.235.000,00	31.279.457,56	42	54
FAİZ GELİRLERİ	551.000,00	488.900,65	89	
KİŞİ ve KURUMLAL. PAYL.	71.521.000,00	29.457.128,56	41	
Merk. İd. Ver. Gel. Al. Payl.	65.000.000,00	26.767.484,65	41	
PARA CEZALARI	2.701.000,00	1.133.077,77	42	
DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	462.000,00	461.453,58	100	
SERMAYE GELİRLERİ	12.205.000,00	5.576.367,59	46	10
TAŞINMAZ SATIŞ GEL.	12.201.000,00	5.574.907,25	46	
TAŞINIR SATIŞ GELİRLERİ	3.000,00	1.460,34	49	
MENKUL KIY.ve VAR. SAT. G.	1.000,00	0,00	0	
RED VE İADELER (-)	-300.000,00	-32.497,70	-11	0
TOPLAM	133.000.000,00	57.902.924,73	44	100

Toplam gelir gerçekleşmesi içindeki paylara baktığımızda, vergi gelirlerinin % 28, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin % 2, alınan bağış ve yardımların % 6, diğer gelirlerin % 54, sermaye gelirlerinin % 10 olduğunu görmekteyiz.

EKLER

Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosu

Bütçe Gelirlerinin Gelişimi Tablosu

BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

	2013 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2014 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2014 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014		2013	2014	
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI (NET TAHSİLAT)	115.316.623,29	133.000.000,00	12.909.929,68	7.410.192,38	12.006.182,15	7.712.041,06	12.004.198,71	9.392.623,99	11.713.757,33	9.675.664,68	17.447.250,05	13.681.420,41	4.520.036,04	9.855.590,00	70.601.353,96	57.902.924,73	-18	61	44	105.278.045
01 - Vergi Gelirleri	25.625.450,49	38.794.000,00	1.045.340,04	1.321.142,65	984.807,24	1.243.033,18	1.599.258,71	2.100.389,40	1.599.272,83	1.847.694,25	10.345.372,77	7.634.526,21	1.006.668,81	2.056.368,01	16.580.720,40	16.203.153,70	-2	65	42	29.460.279
01.2 - Müktef Üzerinden Alınan Vergiler	16.387.895,84	26.010.000,00	675.427,50	778.047,48	563.363,34	639.972,54	1.018.818,82	1.157.676,41	957.536,21	1.088.671,31	6.171.814,10	5.345.692,00	645.605,22	1.417.620,31	10.032.565,19	10.427.680,05	4	61	40	18.959.418
01.3 - Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	2.932.416,24	5.751.000,00	235.103,33	324.688,57	205.739,52	278.451,10	224.105,15	221.402,62	228.121,63	236.912,30	428.446,34	352.964,82	200.197,37	261.403,72	1.521.713,34	1.675.823,13	10	52	29	3.046.951
01.6 - Harçlar	6.294.876,71	6.902.000,00	134.369,67	217.301,01	214.976,89	324.074,33	355.581,59	720.559,91	412.797,51	521.584,57	3.744.121,06	1.935.352,83	160.189,15	377.021,52	5.022.035,87	4.095.893,17	-18	80	59	7.447.078
01.9 - Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler	10.271,70	131.000,00	439,54	1.105,59	727,49	535,21	753,15	751,46	817,48	526,07	991,27	516,56	677,07	322,46	4.406,00	3.757,35	-15	43	3	6.832
03 - Teşebbüs ve Müktef Gelirleri	1.682.172,54	2.050.000,00	176.926,02	148.746,60	102.054,61	93.601,41	97.985,31	175.465,10	128.218,27	191.803,65	269.549,42	290.054,97	129.788,81	509.839,10	904.822,44	1.409.510,83	56	54	69	2.562.747
03.1 - Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	525.063,31	519.000,00	39.708,14	34.667,65	25.698,59	28.231,16	25.101,56	54.113,24	37.953,72	86.377,92	155.773,60	195.978,14	44.628,04	58.580,08	328.863,65	457.948,19	39	63	88	832.633
03.2 - Malların Kullanıma veya Faaliyette Bulunma İzni Gelirleri	0,00	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	0,00	0	0	0	0
03.3 - KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955,09	0,00	351.560,00	0,00	352.515,09	0	0	0	0
03.4 - Kurumlar Hasılatı	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	0,00	0,00	0	0	0	0
03.6 - Kira Gelirleri	1.154.134,53	1.521.000,00	136.873,88	113.909,95	0,00	65.120,25	72.544,75	121.162,36	90.264,55	105.425,73	113.443,82	93.066,74	84.905,27	99.318,52	574.126,79	598.003,55	4	50	39	1.087.279
03.9 - Diğer Teşebbüs ve Müktef Gelirleri	2.974,70	10.000,00	344,00	169,00	261,50	250,00	339,00	189,50	0,00	332,00	55,00	55,00	255,50	380,50	1.532,00	1.044,00	-32	52	10	1.898
04 - Alınan Bağış ve Yardımlar	6.685.247,19	5.016.000,00	2.332.108,75	295.534,25	655.610,39	772.200,00	186.663,25	370.720,00	255.818,50	1.345.269,20	134.196,75	361.203,00	519.694,30	52.325,00	4.084.091,94	3.197.251,45	-22	61	64	5.813.184
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 - Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	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	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	6.685.247,19	5.007.000,00	2.332.108,75	295.534,25	655.610,39	772.200,00	186.663,25	370.720,00	255.818,50	1.345.269,20	134.196,75	361.203,00	519.694,30	52.325,00	4.084.091,94	3.197.251,45	-22	61	64	5.813.184
05 - Diğer Gelirler	59.605.284,91	75.235.000,00	5.105.864,63	5.482.588,14	4.207.718,10	5.056.790,52	4.831.112,44	5.451.014,06	5.676.328,83	5.852.998,34	3.947.220,80	4.330.543,56	4.698.088,69	5.199.812,03	28.466.333,69	31.549.138,86	11	48	42	57.362.071
05.1 - Faiz Gelirleri	1.081.368,84	551.000,00	20.898,50	85.486,67	37.663,05	52.276,05	54.465,97	136.496,54	97.994,68	116.826,68	110.834,10	76.514,84	49.070,81	21.299,87	370.927,11	488.900,65	32	34	89	888.910
05.2 - Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	54.369.659,14	71.521.000,00	4.817.283,86	5.198.016,59	3.954.260,86	4.581.946,66	4.624.522,66	5.125.809,95	5.409.384,39	5.444.330,67	3.589.015,92	3.989.276,67	3.998.659,39	4.942.355,81	26.393.127,08	29.457.128,56	12	49	41	53.558.416
05.3 - Para Cezaları	2.764.864,84	2.701.000,00	207.234,45	160.841,83	191.240,47	224.382,31	112.053,62	150.072,36	140.923,73	251.882,98	196.125,27	227.373,74	631.642,22	118.524,56	1.479.219,76	1.133.077,77	-23	54	42	2.060.141
05.9 - Diğer Çeşitli Gelirler	1.389.392,09	462.000,00	60.447,82	38.243,05	24.553,72	198.185,50	40.070,19	38.635,22	28.026,03	39.958,01	51.245,51	37.378,31	18.716,47	117.631,79	223.059,74	470.031,88	111	16	102	854.603
06 - Sermaye Gelirleri	35.037.573,78	12.205.000,00	6.753.425,50	166.311,84	6.852.706,45	548.398,05	7.104.332,00	1.306.662,97	6.555.142,60	442.009,74	5.156.050,50	1.068.322,48	188.914,00	2.044.662,51	32.610.571,05	5.576.367,69	-83	93	46	10.138.850
06.1 - Tasınmaz Satış Gelirleri	35.035.484,62	12.201.000,00	6.753.425,50	164.851,50	6.852.706,45	548.398,05	7.104.332,00	1.306.662,97	6.555.142,60	442.009,74	5.156.050,50	1.068.322,48	188.914,00	2.044.662,51	32.610.571,05	5.574.907,25	-83	93	46	10.136.195
06.2 - Tasınır Satış Gelirleri	2.089,16	3.000,00	0,00	1.460,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.460,34	0,00	0,00	0	0	49	2.655
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	0,00	0	0	0	0
09 - Red ve İadeler (-)	13.319.105,62	300.000,00	2.503.735,26	4.131,10	796.714,64	1.982,10	1.815.153,00	11.627,54	2.501.023,70	4.110,50	2.405.140,19	3.229,81	2.023.118,77	7.416,65	12.044.885,56	32.497,70	-100	90	11	59.087
09.1 - Vergi Gelirleri	84.475,65	30.000,00	1.772,22	0,00	188,16	1.842,00	0,00	0,00	0,00	2.151,94	427,79	2.385,36	75,21	6.463,98	2.463,38	12.843,28	421	3	43	23.351
09.3 - Teşebbüs ve Müktef Gelirleri	7.003,25	30.000,00	257,70	4.131,10	309,40	140,10	153,00	498,50	1.023,70	1.059,60	712,40	760,40	373,00	839,95	2.829,20	7.429,65	163	40	25	13.508
09.5 - Diğer Gelirler	30.127,62	230.000,00	1.705,34	0,00	217,08	0,00	15.000,00	11.129,04	0,00	898,96	0,00	84,05	9.171,46	112,72	26.093,88	12.224,77	-53	87	5	22.227
09.6 - Sermaye Gelirleri	13.197.499,10	10.000,00	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	0,00	12.013.499,10	0,00	-100	91	0	0

* = (2014 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme-2013 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)/2013 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme * 100 formülüyle hesaplanacaktır.

** 2013 yılı için = 2013 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2013 Yılı Gerçekleşme Toplamı*100; 2014 yılı için = 2014 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2014 Yılı Başlangıç Ödeneği*100 formülüyle hesaplanacaktır.