

AFYONKARAHİSAR BELEDİYESİ



2012 YILI

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

TEMMUZ 2012



ÜST YÖNETİCİ SUNUŞU

Bilindiği üzere, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere, kamu mali yönetiminin yapısını ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanmasını, uygulanmasını, tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlanmasını ve mali kontrolü düzenlemeyi amaçlamaktadır. Bu Kanununun 30 uncu maddesinde “Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan mali durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar” hükmü düzenlenmiş bulunmaktadır.

Bu çerçevede hazırlanan 2012 Yılı'nın ilk altı aylık süreyi (Ocak-Haziran dönemi) içeren bütçe gerçekleştirmeleri ile ikinci altı aya (Temmuz-Aralık dönemine) ilişkin hedef ve beklentilerin yer aldığı “Afyonkarahisar Belediyesi 2012 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanmış ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Söz konusu raporun, hesap verebilirliğin ve mali saydamlığın bir sonucu olarak kamuoyuna Belediyemizin bütçe uygulama sonuçları ve beklentileri hususunda aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesiyle, en içten sevgilerimi ve saygılarımı sunarım.

Burhanettin ÇOBAN

Belediye Başkanı

—I— GENEL



1- 2012 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE PERFORMANSI

Belediyemiz, 2012 mali yılı bütçesi Belediye Meclis'i kararı ile 102.500.000,00₺ kabul edilmiş, 2011 yılından 2012 yılına 8.954.037,46₺ ödenek devri yapılmış ve 2012 yılı Ocak – Haziran döneminde, Belediye Meclis'i kararı ile 39.000.000,00₺ ek ödenek verilerek 2012 yılında kullanılacak toplam ödenek 150.454.037,46₺ olmuştur.

2012 yılında 5.500.000,00₺ borç ödeme (İller Bankasına) ön görülmüştür.

2012 yılı gelir bütçesi 147.000.000,00₺ kararlaştırılmıştır. 2012 yılının ilk 6 aylık döneminde toplam tahakkuk miktarı 87.078.294,68₺ olup ilk 6 aylık sürede tahsil olunan gelir gerçekleşmesi 69.733.166,28₺ olmuştur.

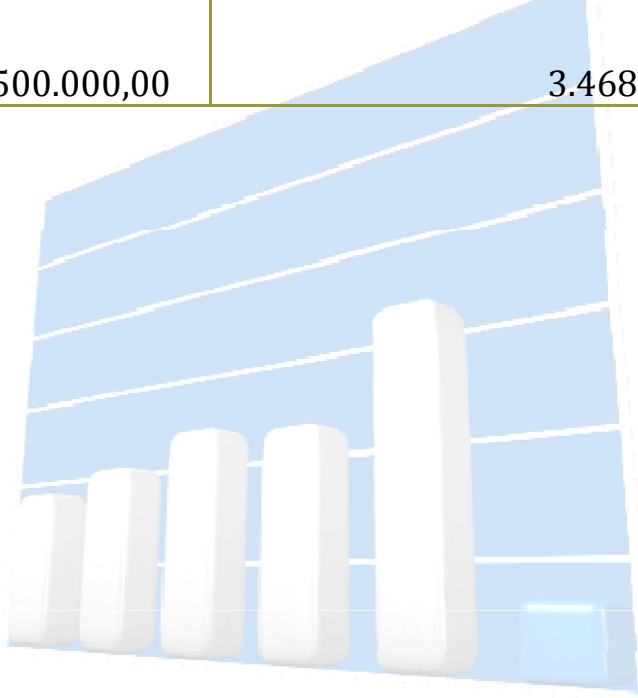
İlk 6 aylık dilimde tahakkukların tahsil olunma oranı ise % 80'dir. Yine ilk 6 aylık dilimde gelir bütçemizin % 47,5' lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız. 2012 yılının ilk 6 aylık döneminde gider bütçesinin 49.576.370,33₺ lik kısmı öngörülen hedefler için kullanılmıştır. İlk 6 aylık dilimde gider bütçemizin % 33'ünü öngörülen hedeflere kullanmış bulunmaktayız.

2012 yılında 5.500.000,00₺ borç ödeme (İller Bankası) ilk 6 aylık dönemde 3.468.877,20₺ 'lik kısmı ödenerek toplam borç ödemesinin % 63'lük kısmı gerçekleşmiştir.

İlk 6 aylık döneme ilişkin gelir, gider bütçeleri ve borç ödeme gerçekleşme sonuçları Tablo 1'de gösterilmiştir.

TABLO 1- 2012 YILI BÜTÇE PERFORMANSI (İLK ALTI AY) (TL)

	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (2012 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ)	%
GELİR	147.000.000,00	69.733.166,28	47,5
GİDER	150.454.037,00	49.576.370,33	33,0
BORÇ ÖDEME (İLLER BANKASI)	5.500.000,00	3.468.877,20	63



—II—

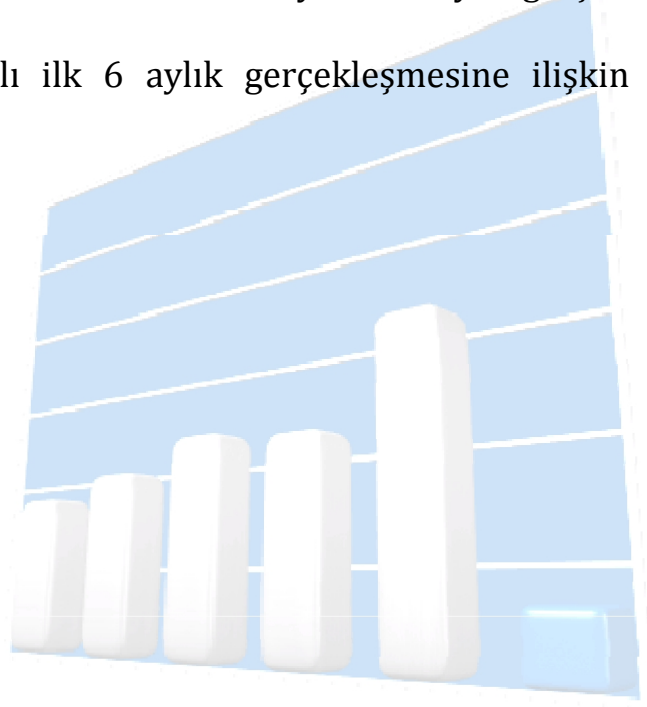
BÜTÇE GELİRLERİ



1- GENEL

2012 yılı bütçemizin gelir kısmı; % 10,7'si vergi gelirleri, % 43,3'ü teşebbüs ve mülkiyet gelirleri, % 0,5'i alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler, %29,2 diğer gelirler ve % 16,3'ü sermaye gelirleri olmak üzere toplam 147.000.000,00₺ olarak tahmin edilmiştir.

2011 yılı gerçekleşme miktarı ve 2011 yılı ilk 6 aylık gerçekleşmesi ile 2012 yılı gelir bütçesi ve 2012 yılı ilk 6 aylık gerçekleşmesine ilişkin tablo aşağıda yer almaktadır.



TABLO 2-2011-2012 YILLARI VE İLK 6 AYLIK BÜTÇE GELİRLERİ GERÇEKLEŞMESİ

	2011 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2012 BÜTÇE	2011 YILI İLK 6 AYLIK GERÇEKLEŞME	2012 YILI İLK 6 AYLIK GERÇEKLEŞME
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	109.672.751,56	147.000.000,00	52.087.964,05	69.733.166,28
VERGİ GELİRLERİ	15.651.024,39	15.847.083,00	8.329.096,48	9.408.558,99
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	19.326.418,99	63.658.579,00	8.920.960,12	18.415.692,41
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	14.119.292,24	8.007.947,00	8.193.839,33	1.344.052,00
DİĞER GELİRLER	49.740.486,50	42.945.615,00	21.090.748,78	23.116.326,20
SERMAYE GELİRLERİ	10.835.529,34	16.671.026,00	5.553.319,39	17.448.536,68
RED VE İADELER(-)	-	-130.250,00	-	-

01 - VERGİ GELİRLERİ

2012 yılı Ocak - Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre % 13 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 49,7 gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 59,3 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

03 - TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ

2012 yılı Ocak - Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre % 206 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 24,7'si gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 29 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

04 - ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER

2011 yılının Ocak - Haziran döneminde ilk 6 aylık dönemde %49,6 olarak gerçekleşmiş, 2012 yılının Ocak - Haziran döneminde bütçesine göre %16,8 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

05- DİĞER GELİRLER

2012 yılı Ocak - Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre % 9,6 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 61,4'ü gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 53,9 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

06- SERMAYE GELİRLERİ

2012 yılı Ocak - Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre yaklaşık 3,14 kat artmıştır. Aynı zamanda ilk 6 ayda 2011 yılı tahmininin % 104 oranında bir gerçekleşme olmuştur.



2- BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

Her bir gelir türünde Ocak - Haziran 2012 dönemine ilişkin bütçe gelir gerçekleştirmelerini, gerçekleşme tutarlarının bütçe hedeflerine göre sapma gösterip göstermediğini, 2011 yılının aynı dönemine ilişkin gerçekleştirmeleri içeren ve birbiri ile mukayese edebilme ve değişime ilişkin değerlendirmeler yapılmasına imkân sağlayan 3 nolu tablo aşağıda yer almaktadır.



TABLO 3- BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

	2011 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2012 BÜTÇE	OCAK - HAZİRAN0 GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK - HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)		2012 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2011	2012		2011	2012	
	BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	109.672.751,56	147.000.000,00	52.087.964,05	33,9	47,5	47,43	132.800.000,00
1	Vergi Gelirleri	15.651.024,39	15.847.083,00	8.329.096,43	13	53.21	59.37	18.800.000,00
3	Teşebbüs ve mülkiye gelirleri	19.326.418,99	63.658.579,00	8.920.960,12	206	46.16	28.92	36.800.000,00
4	Alınan bağış ve yardımlar ile özel gelirler	14.119.292,24	8.007.947,00	8.193.839,33	-609	58.03	16.78	2.600.000,00
5	Diğer gelirler	49.740.486,60	42.945.615,00	21.090.748,78	9.6	42.40	53.82	46.200.000,00
6	Sermaye gelirleri	10.835.529,34	16.671.026,00	5.553.319,39	314	51.25	104.66	29.000.000,00

—III—

BÜTÇE GİDERLERİ



1- GENEL

2012 yılı bütçemizin kurumsal, ekonomik ve fonksiyonel düzeyde gelişimi ve 2011 yılı ve her iki yılın ilk 6 aylık dönemlerindeki gerçekleştirmelerle karşılaştırmalı olarak bu bölümde açıklanacaktır.

2- BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARININ KURUMSAL DÜZEYDE GÖSTERİMİ

Tablo 4’de; Harcama Birimleri bazında 2012 yılı kaynak tahsisleri ve ilk 6 aylık döneme ilişkin kaynak kullanım gerçekleştirmeleri toplu halde verilmektedir.

2012 yılı bütçesinde en çok kaynak tahsis edilen harcama birimleri, yatırım harcamalarının gerçekleştiren Fen işleri Müdürlüğü kaynağın % 34.69, Su ve Kanalizasyon Müdürlüğü kaynağın %20.27, Park Bahçeler Müdürlüğü kaynağın %11.12 ayrılmış.

Yılın ilk 6 aylık diliminde Müdürlüklere tahsis edilen kaynakların kullanım miktarları;

Özel Kalem Müdürlüğü:	%40.52
İnsan Kaynakları Eğ. Müdürlüğü:	%25.64
Hukuk İşleri Müdürlüğü:	%41.68
Mali Hizmetler Müdürlüğü:	%32.19
Yazı İşleri Müdürlüğü:	%38.69
Fen işleri müdürlüğü:	%26.26
Şehircilik Ve İmar Müdürlüğü:	%38.16
İtfaiye Müdürlüğü:	%43.41
Zabıta Müdürlüğü:	%50.87
Temizlik İşleri Müdürlüğü:	%40.88
Su Ve Kanalizasyon Müdürlüğü:	%46.30
Kültür Ve Sosyal İşler Müdürlüğü:	%43.65
Otopark Ve Sosyal Tes. İşl.:	%12.17
Park Bahçeler Müdürlüğü:	%23.33

TABLO 4-**HARCAMA BİRİMLERİNİN 2012 YILI BAŞLANGIÇ ÖDENEKLERİ VE İLK 6 AYLIK KAYNAK****KULLANIM TABLOSU**

HARCAMA BİRİMİ	BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	HARCAMA TUTARI (OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ)
ÖZEL KALEM MÜDÜRLÜĞÜ	842.972,00	341.612,24
İNSAN KAYNAKLARI VE EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ	543.131,00	139.269,57
HUKUK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	219.191,00	91.362,85
MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ	15.614.510,00	5.026.070,78
YAZI İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	502.265,00	194.325,20
FEN İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	52.205.561,62	13.711.126,10
ŞEHİRCİLİK VE İMAR MÜDÜRLÜĞÜ	4.296.499,54	1.639.629,64
İTFAİYE MÜDÜRLÜĞÜ	3.224.294,00	1.399.629,83
ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ	2.520.434,00	1.282.030,48
TEMİZLİK İŞLERİ MÜDÜRLÜĞÜ	12.119.120,00	4.953.938,59
SU VE KANALİZASYON MÜDÜRLÜĞÜ	30.493.444,71	14.118.101,94
VETERİNER MÜDÜRLÜĞÜ	1.083.041,00	307.683,90
KÜLTÜR VE SOYAL İŞLER MÜDÜRLÜĞÜ	3.949.371,00	1.723.864,04
OTOPARK VE SOSYAL TESİS İŞLETMESİ	6.115.385,00	744.252,34
PARK BAHÇELER MÜDÜRLÜĞÜ	16.731.817,59	3.903.472,83
TOPLAM	150.461.037,46	49.576.370,33

3- BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARININ EKONOMİK DÜZEYDE GÖSTERİMİ

Aşağıdaki 5 nolu tabloda bütçe giderlerinin ekonomik düzeyde gösterimi çerçevesinde; 2011 ve 2012 yılları ilk 6 aylık gerçekleştirmeleri, 2011 yılı toplam gerçekleştirme miktarı ve 2012 yılı başlangıç ödeneğinin yer aldığı bütçe giderlerinin ekonomik düzeyde sınıflandırılması yer almaktadır.

Bu bölümün sonunda yer alan 6 nolu Tablo'da 2011 ve 2012 yıllarına ve ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmelerine ilişkin oransal ilişki detaylı olarak gösterilmiştir.

**TABLO 5-
EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2011-2012 YILLARI VE İLK ALTI AY
DEĞERLENDİRİLMESİ**

	2011 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2012 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2011 6 AYLIK GERÇEKLEŞME	2012 6 AYLIK GERÇEKLEŞME
TOPLAM BÜTÇE GİDERLERİ	114.118.715,46	150.641.037,46	47.203.879,06	49.576.370,33
PERSONEL GİDERLERİ	14.210.010,22	16.544.971,00	6.892.134,35	7.568.782,16
SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	2.590.179,65	2.942.456,00	1.234.191,98	1.311.879,05
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	35.873.855,71	46.136.944,00	14.708.944,89	16.911.033,11
FAİZ GİDERLERİ	2.442.684,79	2.500.602,80	1.253.665,99	1.091.602,81
CARİ TRANSFERLER	2.236.774,84	3.283.004,00	2.050.631,51	1.578.362,76
SERMAYE GİDERLERİ	56.765.210,25	75.180.662,46	21.064.260,34	20.127.920,44
SERMAYE TRANSFERLERİ	-	987.000,00	-	986.790,00
YEDEK ÖDENEKLER	-	2.886.000,00	-	-

01 - PERSONEL GİDERLERİ

2012 yılı Ocak – Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre personel giderlerinde % 10 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 48,50'si gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 45,87 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

02 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PİRİMİ GİDERLERİ

2012 yılı Ocak – Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre personel giderlerinde % 10 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 48'i gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 45,06 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

03 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ

2012 yılı Ocak – Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre personel giderlerinde % 15 oranında bir artış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 41'i gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 37,69 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

04 - FAİZ GİDERLERİ

2012 yılı Ocak – Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre personel giderlerinde % 13 oranında bir azalış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 52'si gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 43,66 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

05 – CARİ TRANSFERLER

2012 yılı Ocak – Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre personel giderlerinde % 25 oranında bir azalış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 92'si gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 48,08 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

06 – SERMAYE GİDERLERİ

2012 yılı Ocak – Haziran döneminde 2011 yılının aynı dönemine göre personel giderlerinde % 4 oranında bir azalış gerçekleşmiştir. 2011 yılının ilk 6 ayında bütçesinin % 45'i gerçekleşmiş iken 2012 yılının aynı döneminde bütçesine göre % 27,42 oranında bir gerçekleşme olmuştur.

TABLO – 6 EKONOMİK DÜZEYDE BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

BÜTÇE GİDERLERİ	2011 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2012 ÖDENEĞİ	OCAK – HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK – HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)	
			2011	2012		2011	2012
01 PERSONEL GİDERLERİ	14.210.010,22	16.544.971,00	6.892.134,35	7.568.782,13	10	48.50	45.87
02 SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	2.590.179,65	2.942.456,00	1.234.191,98	1.311.879,05	10	48	45.06
03 MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	35.873.855,71	46.136.944,00	14.708.994,89	16.911.033,11	15	41	37.69
04 FAİZ GİDERLERİ	2.442.684,79	2.500.000,00	1.253.665,99	1.091.602,81	—13	52	43.66
05 CARİ TRANSFERLER	2.236.774,84	3.283.004,00	2.050.631,51	1.578.362,76	—25	92	48.08
06 SERMAYE GİDERLERİ	56.765.210,25	75.180.662,46	21.064.260,34	20.127.920,4	—4	45	27.42
07 SERMAYE TRANSFERLERİ	-	987.000,00	-	987.000,00	-	-	-
09 YEDEK ÖDENEKLER	-	2.886.000,00	-	-	-	-	-

—IV—

BORÇ ÖDEME

(İLLER BANKASINA)

2012 Yılı Bütçesinde 5.500.000,00₺ borç ödeme öngörülmüş olup, yılın ilk 6 ayında 3.468.872,20₺ borç ödemesi yapılmıştır.



Afyonkarahisar Belediyesi, mali kaynaklarını doğru ve yerinde projelerle, bu kaynakları en etkin ve verimli şekilde kullanmak noktasında çaba sarf etmektedir.

Bundan önceki bölümde tablolarda açıklandığı üzere Belediyemizin kaynakları; ulaşım, altyapı, imar ve yapılanma, sosyal ve kültürel hizmetler, çevre düzenlemesi ve temizliği, eğitim, sağlık, spor başta olmak üzere birçok alanda halkımızın ihtiyaçları doğrultusunda kullanılmakta olup, Belediyemiz tüm gücüyle devam eden proje ve faaliyetlerin yılsonuna kadar tamamlanması ve performans programında öngörülen noktaya ulaşılabilmesi için azami gayret göstermektedir.

Yukarıda sunduğumuz 2012 Yılı Ocak–Haziran Dönemi bütçe uygulama sonuçları genel ekonomik koşullara bağlı olarak oluşan ufak sapmalarla birlikte beklentilerimiz doğrultusunda gerçekleşmiştir. Yılın ikinci yarısında beklentilerimiz; Performans Programında öngörülen hedeflere ulaşmak, bütçe gelir ve giderlerine ilişkin tahmini öngörümüzü tutturmak olacaktır.

Hesap verme sorumluluğu ve şeffaf yönetim anlayışının bir gereği olarak 5018 sayılı yasanın emredici hükmü uyarınca açıklamamız gereken 2012 yılının ilk 6 aylık bütçe gerçekleştirmeleri kamuoyunun bilgisine ve dikkatine arz olunur.