



İSKİ 2007 FAALİYET RAPORU İSKİ 2007 FAALİYET RAPORU
İSKİ 2007 FAALİYET RAPORU İSKİ 2007 FAALİYET RAPORU
İSKİ 2007 FAALİYET RAPORU İSKİ 2007 FAALİYET RAPORU

03

FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A- MALİ BİLGİLER

A - MALİ BİLGİLER



1-BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2007 YILI FONKSİYONEL VE EKONOMİK SINIFLANDIRMA DÜZEYİNDE BÜTÇE GİDERLERİ

KOD	AÇIKLAMA	01. Personel Giderleri	02. SGK Devlet Primi Giderleri	03. Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	04. Faiz Giderleri	05. Cari Transferler	06. Sermaye Giderleri	07. Sermaye Transferleri	08. Borç Verme	TOPLAM (YTL)
01	GENEL KAMU HİZMETLERİ	17.230.379	1.362.434	26.205.831	16.726.627	17.154.824	4.078.621	5.713.773	3.857.490	92.329.980
02	SAVUNMA HİZMETLERİ	89.227	15.417	96.527						201.172
03	KAMU DÜZENİ VE GÜV. HİZ.	12.818.710	1.480.589	7.563.714			8.319			21.871.332
05	ÇEVRE KORUMA HİZMETLERİ	14.516.635	629.083	23.912.194			641.544.826			680.602.738
06	İSKAN VE TOPLUM REFAHI HİZ.	161.623.034	36.831.283	226.567.075			770.702.715			1.195.724.106
07	SAĞLIK HİZMETLERİ	834.722	77.315	433.789						1.345.826
09	EĞİTİM HİZMETLERİ	7.884.386	176.404	14.483.321						22.544.111
	TOPLAM (YTL)	214.997.094	40.572.525	299.262.451	16.726.627	17.154.824	1.416.334.481	5.713.773	3.857.490	2.014.619.265

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

2007 GİDERLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI (A CETVELİ)

KOD 1	KOD 2	BÜTÇE GİDERİNİN TÜRÜ	BÜTÇE (YTL)	GERÇEKLEŞME (YTL)	GERÇ. ORANI (%)
01		PERSONEL GİDERLERİ	240.687.635	214.997.093,37	89
01	1	Memurlar	54.858.992	45.793.717,31	83
01	2	Sözleşmeli Personel	1.503.000	1.014.718,28	68
01	3	İşçiler	183.583.703	167.834.097,36	91
01	4	Geçici Personel	741.940	354.560,42	48
02		SOSYAL GÜVENLİK KUR. DEVL. PRİMİ GİD.	54.604.974	40.572.524,91	74
02	1	Memurlar	7.209.788	6.996.320,08	97
02	3	İşçiler	47.395,186	33.576.204,83	71
03		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	634.553.051	299.262.451,65	47
03	1	Üretime Yönelik Mal ve Hizmet Alımları	14.130.000	11.416.073,55	81
03	2	Tüketime Yönelik Mal ve Hizmet Alımları	156.190.152	128.819.108,78	82
03	3	Yolluklar	1.874.100	272.266,48	15
03	4	Görev Giderleri	169.910.000	16.614.301,81	10
03	5	Hizmet Alımları	215.037.280	122.412.388,10	57
03	6	Temsil ve Tanıtma Giderleri	6.719.331	352.047,43	5
03	7	Menkul Mal,Gayrimaddi Hak Alım,Bakım ve On. Gid.	36.933.688	7.163.007,36	19
03	8	Gayrimenkul Bakım ve Onarım Giderleri	26.324.500	9.052.305,47	34
03	9	Tedavi Cenaze Giderleri	7.434.000	3.160.952,67	42
04		FAİZ GİDERLERİ	16.749.002	16.726.626,99	100
04	2	Diğer İç Borç Faiz Giderleri	12.125.200	12.121.892,17	100
04	3	Dış Borç Faiz Giderleri	4.623.802	4.604.734,82	100
05		CARİ TRANSFERLER	17.505.245	17.154.824,41	98
05	3	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	9.623.495	9.283.940,98	96
05	6	Yurt Dışına Yapılan Transferler	11.750	1.326,88	11
05	7	Diğer İdarelere Transferler	7.870.000	7.869.556,55	100
06		SERMAYE GİDERLERİ	1.547.814.032	1.416.334.480,93	92
06	1	Mamul Mal Alımları	102.024.393	81.376.657,80	80
06	2	Metal Ürün Alımları	1.050.000	0.00	0
06	3	Gayrimaddi Hak Alımları	192.193.400	191.873.557,50	100
06	4	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırması	59.865.000	59.168.459,94	99
06	5	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	1.133.727.000	1.050.961.917,16	93
06	7	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	58.954.239	32.953.888,53	56
07		SERMAYE TRANSFERLERİ	5.720.000	5.713.773,30	100
07	1	Yurtiçi Sermaye Transferleri	5.720.000	5.713.773,30	100
08		BORÇLAR	4.001.000	3.857.489,59	96
08	1	Yurtiçi Borç Verme	4.001.000	3.857.489,59	96
09		YEDEK ÖDENEKLER	19.000.000	0.00	0
09	3	Yatırımları Hızlandırma Ödeneği	10.000.000	0.00	0
09	4	Öngörülemeyen Giderler Ödeneği	9.000.000	0.00	0
		TOPLAM GİDERLER	2.540.634.939	2.014.619.265	79

2007 GELİRLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI (B CETVELİ)

KOD 1	KOD 2	BÜTÇE GELİRLERİN TÜRÜ	BÜTÇE (YTL)	GERÇEKLEŞME (YTL)	GERÇ. ORANI (%)
03		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.315.140.946	1.428.975.832	109
03	01	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	38.371.718	1.101.619	3
03	04	Kurumlar Hasılatı	1.247.013.366	1.405.214.150	113
03	06	Kira Gelirleri	4.233.862	2.449.552	58
03	09	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	25.522.000	20.210.511	79
04		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	240.000	906.143	378
04	03	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	0	241.212	0
04	04	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	240.000	664.931	277
05		Diğer Gelirler	345.306.000	131.058.738	38
05	01	Faiz Gelirleri	15.650.000	1.333.824	9
05	02	Kiş ve Kurumlardan Alınan Paylar	308.656.000	125.779.729	41
05	03	Para Cezaları	21.000.000	3.945.185	19
06		Sermaye Gelirleri	7.500.000	7.608	0
06	02	Taşınır Satış Gelirleri	7.500.000	7.608	0
		BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	1.668.186.946	1.560.948.321	94

2007 YILI FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI

KODLAR					2007 YILI (YTL)
I	II	III	IV	AÇIKLAMA	
1				İÇ BORÇLANMA	272.757.509
	9			DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	272.757.509
		52		Diğer Bankalardan	309.985.000
			1	Borçlanma (+)	309.985.000
		53		Diğer	37.227.491
			2	Ödeme (-)	37.227.491
2				DIŞ BORÇLANMA	-19.845.957
	9			DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	-19.845.957
		51		Yabancı Bankalar	-19.845.957
			1	Borçlanma (+)	472.523
			2	Ödeme (-)	20.318.480
				TOPLAM	252.911.552

2-TEMEL MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

İSKİ
 (31 ARALIK 2007)
 BİLANÇOSU
 (YTL)

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
AKTİF (VARLIKLAR)		
I- DÖNEN VARLIKLAR		
A- HAZİR DEĞERLER (1)	50.426.431,58	39.562.329,95
01- KASA	3,86	-----
02- ALINAN ÇEKLER	1.647.925,93	-----
03- BANKALAR	45.705.212,56	39.197.605,65
04- VERİLEN ÇEKLER VE ÖDEME EMİRLERİ (-)	-1.199.867,02	745.548,15
05- DÖVİZ HESABI	4.273.156,25	1.110.272,45
06- DÖVİZ GÖNDERME EMİRLERİ (-)	-----	-----
07- DİĞER HAZİR DEĞERLER	-----	-----
08- BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR	-----	-----
B- MENKUL KIYMETLER VE VARLIKLAR		
01- HİSSE SENETLERİ HESABI	-----	-----
02- ÖZEL KESİM TAHVİL, SENET VE BONOLARI	-----	-----
03- KAMU KESİM TAHVİL, SENET VE BONOLARI	-----	-----
04- MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR	-----	-----
05- DİĞER MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR	-----	-----
C- FAALİYET ALACAKLARI (2)	141.002.874,19	247.944.603,69
01- GELİRLERDEN ALACAKLAR	35.738.035,46	18.167.141,50
02- GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR	11.920.742,89	25.396.187,74
03- GELİRLERDEN TEÇİLLİ VE TEHİRLİ ALAC.	-----	-----
04- VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	99.210,13	58.099,16
05- DİĞER FAALİYET ALACAKLARI	93.244.885,71	204.323.175,29
06- ŞÜPHELİ ALACAKLAR	10.845.292,80	-----
07- ŞÜPHELİ ALACAKLAR KARŞILIĞI (-)	-10.845.292,80	-----
D- KURUM ALACAKLARI (3)	21.240.611,99	22.158.689,21
01- DIŞ BORCUN İKRAZINDAN DOĞAN ALACAKL.	-----	-----
02- PARA PİYASASI NAKİT İŞLEMLERİ ALACAKL.	-----	-----
03- KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKL.	2.500.000,00	3.857.489,59
04- TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI	2.613,16	587.705,14
05- TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI KARŞILIĞI	-2.613,16	-----
06- DİĞER KURUM ALACAKLARI	18.740.611,99	17.713.494,48
E- DİĞER ALACAKLAR	104.939,91	1.357.610,91
01- KİŞİLERDEN ALACAKLAR	104.939,91	1.357.610,91

AKTİF (VARLIKLAR)	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
F- STOKLAR (4)	45.597.519,99	19.820.186,93
01- İLK MADDE VE MALZEMELER	45.934.592,26	17.631.485,20
02- YARI MAMULLER-ÜRETİM HESABI	-----	-----
03- MAMULLER	-----	-----
04- TİCARİ MALLAR	-----	-----
05- DİĞER STOKLAR	-----	2.188.701,73
06- STOK DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	-337.072,27	-----
G- ÖN ÖDEMELER (5)	11.716.282,36	32.758.749,59
01- İŞ AVANS VE KREDİLERİ	7.768,02	440.626,76
02- PERSONEL AVANSLARI	2.105.032,65	9.903,63
03- BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER	1.844.125,69	1.850.412,37
04- AKREDİTİFLER	7.673.860,84	30.457.806,83
05- MAHSUP DÖN.AKTARIL.AVANS VE KREDİLER	85.495,16	-----
06- PROJE ÖZEL HES.VERİLEN AVANS VE AKR.	-----	-----
07- DOĞR.DIŞ PROJE KREDİ KUL.AV.VE AKR.	-----	-----
I- GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	99.275,97	-
01- GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	99.275,97	-----
02- GELİR TAHAKKUKLARI	-----	-----
J- DİĞER DÖNEN VARLIKLAR (6)	68.066.352,40	117.263.936,22
01- DEVREDEN KDV	68.066.352,40	117.259.711,31
02- İNDİRİLECEK KDV	-----	-----
03- TEYİTSİZ DOĞR.DIŞ PROJE KREDİ KULLANIM.	-----	-----
04- SAYIM NOKSANLARI	-----	3,91
05- DİĞER ÇEŞİTLİ DÖNEN VARLIKLAR	-----	4.221,00
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	338.254.288,39	480.866.106,50
II- DURAN VARLIKLAR		
A- MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR		
01- MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR	-----	-----
02- DİĞER MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR	-----	-----

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

AKTİF (VARLIKLAR)	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
B- FAALİYET ALACAKLARI		
01- GELİRLERDEN ALACAKLAR	-----	-----
02- GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKL.	-----	-----
03- DİĞER FAALİYET ALACAKLARI	-----	-----
C- KURUM ALACAKLARI		
01- DIŞ BORCUN İKRAZINDAN DOĞAN ALACAKL.	-----	-----
02- KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKL.	-----	-----
03- DİĞER KURUM ALACAKLARI	-----	-----
D- MALİ DURAN VARLIKLAR (7)	30.500.329,28	36.213.352,58
01- MALİ KURULUŞLARA YAT. SERMAYELER	-----	-----
02- MAL VE HİZMET ÜRETEK KURULUŞLARA YAT.SERMAYELER	30.500.329,28	36.213.352,58
03- DÖNER SERM.KURULUŞL.YAT.SERMAYELER	-----	-----
04- DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR	-----	-----
E- MADDİ DURAN VARLIKLAR (8)	1.605.147.472,87	2.123.045.466,50
01-ARAZİ VE ARSALAR	155.906.681,72	201.355.680,82
02- YER ALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ	2.158.648.861,51	2.628.460.296,31
03- BİNALAR	126.005.389,39	144.042.338,55
04- TESİS, MAKİNA VE CİHAZLAR	888.033.967,59	910.467.583,87
05- TAŞITLAR	39.845.275,54	41.546.932,15
06- DEMİRBAŞLAR	14.578.644,48	15.760.985,27
07- DİĞER MADDİ DURAN VARLIKLAR	8.964.091,68	8.964.091,68
08- BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	-2.967.043.178,55	-2.983.154.989,22
09- YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR	1.179.993.934,62	1.155.429.330,52
10- YATIRIM AVANSLARI HESABI	213.804,89	173.216,55
F- MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	-	480.827,78
01- HAKLAR	501.836,45	1.102.871,19
02- ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ	-----	-----
03- ÖZEL MALİYETLER HESABI	-----	-----
04- DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	-----	-----
05- BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	-501.836,45	-622.043,41

AKTİF (VARLIKLAR)	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
H- GELECEK YILLARA AİT GİDERLER	-	-
01- GELECEK YILLARA AİT GİDERLER	-----	-----
02- GELİR TAHAKKUKLARI	-----	-----
I- DİĞER DURAN VARLIKLAR		
01- GELECEK YILLAR İHTİYACI STOKLAR	-----	-----
02- ELDEN ÇIK.STOKLAR VE MADDİ DUR.VARL.	-----	-----
03- DİĞER ÇEŞİTLİ DURAN VARLIKLAR	-----	-----
04- BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR (-)	-----	-----
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	1.635.647.802,15	2.159.739.646,86
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	1.973.902.090,54	2.640.605.753,36
PASİF (KAYNAKLAR)		
III- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
A- KISA VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR	9.330.711,23	125.576.955,15
01- BANKA KREDİLERİ	9.330.711,23	125.576.955,15
02- PARA PİYASASI NAKİT İŞLEMLERİ BORÇLARI	-----	-----
03- KAMU İDARELERİNE MALİ BORÇLAR	-----	-----
04- CARİ YILDA ÖDENECEK TAHVİLLER	-----	-----
05- BONOLAR	-----	-----
06- ÇIKARILMIŞ DİĞER MENKUL KIYMETLER	-----	-----
07- KISA VADELİ DİĞER İÇ MALİ BORÇLAR	-----	-----
B- KISA VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR (9)	22.675.283,33	12.503.634,30
01- CARİ YILDA ÖDENECEK DIŞ MALİ BORÇLAR	22.675.283,33	12.503.634,30
C- FAALİYET BORÇLARI (10)	17.097.984,82	204.892.798,50
01- BÜTÇE EMANETLERİ	5.800.387,34	135.066.855,64
02- BÜTÇELEŞTİRİLECEK BORÇLAR	-----	-----
03- DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR	11.297.597,48	69.825.942,86

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

AKTİF (VARLIKLAR)	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
D- EMANET YABANCI KAYNAKLAR (11)	2.289.912,60	18.844.302,90
01- ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	80.033,93	53.087,35
02- OKUL PANSİYONLARI	-----	-----
03- EMANETLER	2.209.878,67	18.791.215,55
04- MÜTEMLİK CARİ	-----	-----
05- RİSK HESABI	-----	-----
E- ALINAN AVANSLAR	975,00	-
01- ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI	-	-----
02- ALINAN DİĞER AVANSLAR	975,00	-----
G- ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER (12)	10.932.553,54	13.372.794,49
01- ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	7.308.049,72	8.810.302,89
02- ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	3.337.470,27	4.197.611,91
03- FONL.VEYA DİĞER KAMU İD.ADINA YAP.TAH.	287.033,55	364.879,69
04- KAMU İDARELERİ PAYLARI	-----	-----
05- VADESİ GEÇMİŞ ERT. VEYA TAK.VER.	-----	-----
H- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI (13)	20.228.706,03	14.336.675,95
01- KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	20.228.706,03	14.336.675,95
02- DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	-	-
I- GELECEK AYL. AİT GEL.VE GİD.TAHAKKUKL. (14)	50.269.270,64	43.177.694,92
01- GELECEK AYLARA AİT GELİRLER	-----	-----
02- GİDER TAHAKKUKLARI	50.269.270,64	43.177.694,92
J- DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	51.638,98	278.040,80
01- HESAPLANAN KDV	-----	-----
02- SAYIM FAZLALARI	51.078,30	278.040,80
03- DİĞER ÇEŞİTLİ KISA VADELİ YAB.KAYNAKL.	560,68	
KISA VADELİ YAB. KAYNAKLAR TOPLAMI	132.877.036,17	432.982.897,01

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
IV- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
A- UZUN VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR	1.937.124,71	153.129.680,29
01- BANKA KREDİLERİ	-----	153.101.796,84
02- KAMU İDARELERİNE MALİ BORÇLAR	1.937.124,71	27.883,45
03- TAHVİLLER	-----	-----
04- ÇIKARILMIŞ DİĞER MENKUL KIYMETLER	-----	-----
05- UZUN VADELİ DİĞER İÇ MALİ BORÇLAR	-----	-----
B- UZUN VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR (15)	86.984.874,95	66.933.395,05
01- DIŞ MALİ BORÇLAR	86.984.874,95	66.933.395,05
D- DİĞER BORÇLAR (16)	8.684.891,04	22.690.246,21
01- DİĞER FAALİYET BORÇLARI	2.023.985,78	8.758.110,12
02- ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	6.660.905,26	13.932.136,09
03- KAMUYA OLAN ERT. VEYA TAK.BORÇLAR	-----	-----
04- DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR	-----	-----
E- ALINAN AVANSLAR	2.664.329,79	3.590.015,95
01- ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI	-----	-----
02- ALINAN DİĞER AVANSLAR	2.664.329,79	3.590.015,95
G- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI (17)	116.148.838,19	133.729.943,03
01- KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	116.148.838,19	133.729.943,03
02- DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		
H- GELECEK YIL. AİT GEL.VE GİD.TAHAKKUKLARI		
01- GELECEK YILLARA AİT GELİRLER	-----	-----
02- GİDER TAHAKKUKLARI	-----	-----
I- DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
01- DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	-----	-----
UZUN VADELİ YAB. KAYNAKLAR TOPLAMI	216.420.058,68	380.073.280,53

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

AKTİF (VARLIKLAR)	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N-1)
V- ÖZKAYNAKLAR		
A- NET DEĞER (18)	160,559,791.96	160,559,541.96
01- NET DEĞER	160,559,791.96	160,559,541.96
B- DEĞER HAREKETLERİ		
01- NAKİT HAREKETLERİ	-----	-----
02- MUHASEBE BİRİMLERİ ARASI İŞLEMLER	-----	-----
03- PROJE ÖZEL HESABINDAN KULLANIMLAR	-----	-----
04- DOĞRUDAN DIŞ PROJE KREDİ KULLANIMLARI	-----	-----
05- DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI	-----	-----
C- YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI (19)	1,238,427,842.25	1,257,338,848.15
01- YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI	1,238,427,842.25	1,257,338,848.15
E- GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI	157,391,131.24	225,617,361.48
01- GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAAL. SONUÇLARI	157,391,131.24	225,617,361.48
G- GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAAL. SONUÇLARI		
01- GEÇMİŞ YIL OLUMSUZ FAAL. SONUÇLARI (-)	-----	-----
H- DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI (20)	68,226,230.24	184.033.824,23
01- DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU	68,226,230.24	184.033.824,23
02- DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU (-)		
ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI	1,624,604,995.69	1.827.549.575,82
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	1,973,902,090.54	2.640.605.753,36

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
2- İSKİ BİLANÇOSU VE ANALİZİ		
31/12/2007 tarihi itibarıyla İSKİ Bilançolarını açıklayıcı bilgiler hesapların yanında belirtilen numaralara göre verilmiştir.		
BİLANÇOYU AÇIKLAYICI BİLGİLER		
AKTİF (VARLIKLAR)		
DÖNEN VARLIKLAR		
1- HAZİR DEĞERLER		
Nakit olarak kasada veya bankada bulunan varlıklar ile istenildiği zaman paraya çevirme imkanı olan varlıklar hazır değerlerdir.		
Bilanço da hazır değer olarak görülen tutarın detayı şu şekildedir;		
	31/12/06	31/12/07
KASA	3,86	-----
ALINAN ÇEKLER	1.647.925,93	-----
BANKALAR	45.705.212,56	39.197.605,65
VERİLEN ÇEKLER VE ÖD.EMİRLERİ (-)	-1.199.867,02	-745.548,15
DÖVİZ HESABI	4.273.156,25	1.110.272,45
DİĞER HAZİR DEĞERLER		
TOPLAM	50.426.431,58	39.562.329,95
2- FAALİYET ALACAKLARI		
GELİRLERDEN ALACAKLAR	35.738.035,46	18.167.141,50
GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR	11.920.742,89	25.396.187,74
VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	99.210,13	58.099,16
DİĞER FAALİYET ALACAKLARI	93.244.885,71	204.323.175,29
ŞÜPHELİ ALACAKLAR	10.845.292,80	-----
ŞÜPHELİ ALACAKLAR KARŞILIĞI (-)	-10.845.292,80	-----
TOPLAM	141.002.874,19	247.944.603,69

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
DİĞER FAALİYET ALACAKLARI		
MAHALLİ İDARELERDEN ALACAKLAR	1.014.451,30	203.813.203,71
KAMU KURULUŞLARINDAN ALACAKLAR	91.095.823,00	509.971,58
ÖZEL SEKTÖR ŞİRKET VE KUR.ALACAKLAR	1.134.611,41	-----
TOPLAM	93.244.885,71	204.323.175,29
3- KURUM ALACAKLARI		
KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR	2.500.000,00	3.857.489,59
TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI	2.613,16	587.705,14
TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI KARŞILIĞI (-)	-2.613,16	-----
DİĞER KURUM ALACAKLARI	18.740.611,99	17.713.494,48
TOPLAM	21.240.611,99	22.158.689,21
DİĞER KURUM ALACAKLARI		
İCRA BANKA BLOKELERİ	2.495.748,93	3.737.312,25
KAMULAŞTIRMA BANKA BLOKELERİ	16.244.854,43	8.791.682,26
MUHTELİF ALACAKLAR	8,63	5.184.499,97
TOPLAM	18.740.611,99	17.713.494,48
4- STOKLAR		
Stoklar; üretimde ve diğer faaliyetlerde kullanılmak üzere ambarlarımızda bulunan hammadde ve malzeme, ile işletme malzemelerini kapsamaktadır. Ambarlarımızda bulunan ilk madde ve malzemelerin detayı şu şekildedir ;		
İLK MADDE VE MALZEME		
KIRTASIYE MALZEMELERİ	384.655,93	305.525,79
TEMİZLİK MALZEMELERİ	24.421,60	40.972,74
GİYECEK, MEFRUŞAT VE TUHAFİYE MALZEMELERİ	96.070,09	41.691,90
İLAÇ VE TIBBİ MALZEMELER	-----	1.530,00
YAKACAK, AKARYAKIT VE MADENİ YAĞLAR	382.272,78	326.255,98
BAKIM ONARIM VE VE ÜRETİM MALZEMELERİ	21.340.415,40	6.653.750,67
YEDEK PARÇALAR	3.429.082,28	2.194.589,12
KİMYASAL MADDELER	8.387,56	-----
DİĞER İLK MADDE VE MALZEME	20.269.286,62	8.067.169,00
	45.934.592,26	17.631.485,20

AKTİF (VARLIKLAR)	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
DİĞER STOKLAR	-----	2.188.701,73
STOK DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	-337.072,27	-----
TOPLAM	45.597.519,99	19.820.186,93
5- ÖN ÖDEMELER		
İŞ AVANS VE KREDİLERİ	7.768,02	440.626,76
PERSONEL AVANSLARI	2.105.032,65	9.903,63
BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER	1.844.125,69	1.850.412,37
AKREDİTİFLER	7.673.860,84	30.457.806,83
MAHSUP DÖNEMİNE AKT.AVANS VE KRD.	85.495,16	-----
TOPLAM	11.716.282,36	32.758.749,59
Personelin 15/12/2007 - 31/12/2007 dönemi maaşları tutarı ile boru ve boru parçaları başta olmak üzere, bedeli ödenen ancak nihai teslimatı yapılmamış ve teslim maliyeti çıkmamış malzemelere ait ödemeler tutarıdır.		
6- DİĞER DÖNEN VARLIKLAR		
DİĞER DÖNEN Varlıkların detayı şu şekildedir ;		
DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ	68.066.352,40	117.259.711,31
SAYIM NOKSANLARI	-----	3,91
DİĞER ÇEŞİTLİ DÖNEN VARLIKLAR	-----	4.221,00
TOPLAM	68.066.352,40	117.263.936,22
II- DURAN VARLIKLAR		
7- MALİ DURAN VARLIKLAR		
Uzun vadeli amaçlarla elde tutulan menkul kıymetler olup idare iştiraklerine yatırılan sermaye tutarlarıdır.		

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

ADI	İSKİ HİS.	TUTARI	TUTARI
İŞTİRAKLER TABLOSU			
1- İSBAK A.Ş.	%0,19	29.820,00	29.820,00
2- İSTON A.Ş.	%30,22	8.612.280,00	8.612.280,00
3- BELBİM A.Ş.	%37,02	2.920.601,00	2.920.601,00
4- HAMİDİYE A.Ş.	%44,88	9.047.316,10	9.047.316,10
5- BİMTAŞ A.Ş.	%28,57	4.285.330,00	9.999.103,30
6- İST.AĞAÇ VE PEYZAJ A.Ş.	%40	5.589.232,18	5.589.232,18
7- HADIMKÖY ENERJİ A.Ş.	%10	15.000,00	15.000,00
8- DÜKSAŞ DÜKTİL DÖKÜM SAN.A.Ş.	%15	750,00	-----
TOPLAM		30.500.329,28	36.213.352,58
		2006	2007
		CARİ YIL (N-1)	CARİ YIL (N)
8- MADDİ DURAN VARLIKLAR			
İdare faaliyetlerinde kullanılmak üzere edinilen fiziki varlıklardır.			
ARAZİ VE ARSALAR		155.906.681,72	201.355.680,82
YER ALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ		2.158.648.861,51	2.628.460.296,31
BİNALAR		126.005.389,39	144.042.338,55
TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR		888.033.967,59	910.467.583,87
TAŞITLAR		39.845.275,54	41.546.932,15
DEMİRBAŞLAR		14.578.644,48	15.760.985,27
DİĞER MADDİ DURAN VARLIKLAR		8.964.091,68	8.964.091,68
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)		-2.967.043.178,55	-2.983.154.989,22
YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR		1.179.993.934,62	1.155.429.330,52
YATIRIM AVANSLARI		213.804,89	173.216,55
TOPLAM		1.605.147.472,87	2.123.045.466,50
YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR			
YILBAŞI TUTARI		983.455.395,32	1.179.993.934,62
DÖNEM İÇİ YATIRIM HARCAMASI		533.621.259,29	970.056.756,37
TOPLAM		1.517.076.654,61	2.150.050.690,99
AKTARILAN TUTAR		----	96.919.528,88
AKTİFLEŞTİRİLEN YATIRIMLAR		195.509.142,36	476.906.980,17
GİDERLEŞTİRİLEN TUTAR		141.573.577,63	420.794.851,42
DÖNEM SONU TUTARI		1.179.993.934,62	1.155.429.330,52

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
İdare faaliyetlerinde kullanılmak üzere edinilen fiziki varlıklar niteliğinde olan yatırımlar için 73.091.259,96 YTL harcanmış, devam eden yatırımlar kapsamında da 970.056.756,37 YTL olmak üzere toplam 1.043.148.016,33 YTL yatırım harcaması gerçekleşmiştir. Yağmursuyu ve Dere Islahları için yapılan 96.919.528,88 YTL'lik yatırım İBB Hesabına aktarılmıştır. 476.906.980,17 YTL'lik yapılmakta olan yatırım bitirilerek aktifleştirilmiştir.		
PASİF (KAYNAKLAR)		
III- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
9- KISA VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR		
CARİ YILDA ÖDENECEK DIŞ MALİ BORÇLAR		
KFW 138.500.000 DM'LIK KREDİ	3.567.027,82	3.294.764,89
KFW 34.300.000 DM'LIK KREDİ	837.062,53	773.171,50
NORDIC INVESTMENT BANK 11.500.000 USD KREDİ	1.398.421,26	1.076.042,75
NORDIC INVESTMENT BANK 7.700.000 EURO KREDİ	1.247.129,52	1.102.639,99
FRANSIZ KREDİSİ 6.075.000 FF KREDİ	86.148,39	79.572,88
FRANSIZ KREDİSİ 48.150.000 FF KREDİ	574.663,05	530.800,36
İSLAMI KALKINMA BANKASI 29.459.354 USD KREDİ	7.606.525,41	1.068.974,90
İSLAMI KALKINMA BANKASI 11.046.660 USD KREDİ	2.720.279,85	2.460.170,67
SKANDINAVISKA ENK.BANK 60.218.654.50 KREDİ	4.638.025,50	2.117.496,36
TOPLAM	22.675.283,33	12.503.634,30
Kısa Vadeli Banka Kredileri ve Uzun Vadeli Kredilerin 2008 yılı içinde ödenecek taksitleri, bu gruptaki Mali Borçları oluşturmıştır. Uzun Vadeli Kredilerin 2008 yılı içinde ödenecek taksitleri 10.684.127,40 \$'dır. Bunun YTL karşılığı ise 12.503.634,30 YTL 'dir.		
10- FAALİYET BORÇLARI		
BÜTÇE EMANETLERİ		
SATICILAR	2.141.988,69	36.598.958,74
MÜTEAHHİT FİRMALAR	3.658.398,65	91.274.898,06
KAMULAŞTIRMA BORÇLARI	-----	6.910.148,25
ÖZEL SAĞLIK KURULUŞLARINA BORÇLAR	-----	282.850,59
TOPLAM	5.800.387,34	135.066.855,64

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR		
31/12/2007 tarihi itibarıyla Diğer Çeşitli Borçlar olarak belirtilen tutarın detayı aşağıdadır.		
KAMU KURULUŞLARI VE KİTLERE BORÇLAR	6.106.303,74	6.857.923,24
MAHALLİ İDARELERE BORÇLAR	4.037.951,19	62.968.019,62
SAĞLIK KURULUŞLARINA BORÇLAR	164.055,14	-----
KAMULAŞTIRMALAR	226.613,60	-----
DİĞER MUHTELİF BORÇLAR	762.673,81	-----
TOPLAM	11.297.597,48	69.825.942,86
Mal ve hizmet alımı tutarları belirli programlar dahilinde ödenmektedir.		
11- EMANET YABANCI KAYNAKLAR		
ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	80.033,93	53.087,35
EMANETLER		
MAHALLİ İDARELER	73.324,00	-----
KİŞİLERE AİT EMANETLER	204.120,70	266.677,28
İCRA KESİNTİLERİ	127.694,99	175.559,05
SENDİKALARA AİT EMANETLER	166.505,42	207.862,52
ECZ.YAPILACAK %20 KATKI PAYLARI	3.202,51	3.386,60
ABONELERLE İLGİLİ MUHTELİF EMANETLER	9.548,74	-----
ÇED KOMİSYON ÜYELERİNE BORÇLAR	2.110,15	-----
İSKİ HASAR BORÇLARI	161.064,33	-----
NİTELİĞİ BELLİ OLMAYAN PARALAR	1.446.275,83	721.149,75
MÜTEAHHİT FİRMA PERSONELİNE BORÇLAR	16.032,00	-----
DİĞER EMANETLER	-----	17.416.580,35
TOPLAM	2.209.878,67	18.791.215,55
12- ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER		
İlgili mevzuatlar uyarınca ve sorumlu sıfatıyla stopaj edilmiş olan vergi ve fonlar; sosyal güvenlik kesintileri ve diğer yükümlülükler dolayısıyla mevcut borcumuz bu bölümde belirtilmiştir. Aralık ayına ait kesintiler olup, takip eden ay içinde ödenmektedir.		

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR		
İŞÇİLERDEN KESİLEN GELİR VERGİSİ	2.048.657,83	3.358.404,98
MEMURLARDAN KESİLEN GELİR VERGİSİ	102.974,03	322.237,97
YÜKLENİCİLERDEN KESİLEN GELİR VERGİSİ	3.507.380,49	2.316.718,73
KİRALARDAN VERGİ TEVKİFATLARI	4.772,35	3.597,61
SERBEST MESLEK ERB.VERGİ TEVKİFATLARI	6.987,14	6.555,92
ÜCRET VE ÜCRET SAYILAN ÖD.AİT.DAMGA VERGİSİ	-----	115.859,86
SÖZLEŞMEYE AİT DAMGA VERGİSİ	-----	201.647,24
ÖDENECEK İHALE KARARLARI DAMGA VERGİSİ	-----	432.921,54
DİĞER ÖDEMELERE AİT DAMGA VERGİSİ	-----	43.694,55
ÖDENECEK DAMGA VERGİSİ	333.423,76	-----
ÖDENECEK KATMA DEĞER VERGİSİ	3,29	-----
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (1/2)	68.892,24	100.573,70
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (1/3)	186.690,17	339.108,76
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (2/3)	104.098,63	120.711,39
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (1/6)	933.277,77	1.448.021,16
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (9/10)	371,00	249,48
DİĞER KATMA DEĞER VERGİSİ KESİNTİLERİ	10.521,02	-----
TOPLAM	7.308.049,72	8.810.302,89
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ		
ÖDENECEK SSK İŞÇİ PRİMLERİ	1.271.762,20	1.694.330,84
ÖDENECEK SSK İŞVEREN HİSSESİ	2.065.708,07	2.503.112,42
ÖDENECEK EMEKLİ SANDIĞI %20 AYLIK DEVL.	-----	168,65
TOPLAM	3.337.470,27	4.197.611,91
FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAP.TAHSİLATLAR		
ÖDENECEK İŞSİZLİK SİGORTASI İŞÇİ PRİMİ	92.840,82	123.015,60
ÖDENECEK İŞSİZLİK SİGORTASI İŞVEREN PRİMİ	194.192,73	241.864,09
TOPLAM	287.033,55	364.879,69

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
13- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		
KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI		
ÜCRETLİ PERSONEL KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	14.230.706,03	10.361.729,11
MAAŞLI PERSONEL EMEKLİ İKRAMİYELERİ KARŞILIĞI	5.998.000,00	3.974.946,84
TOPLAM	20.228.706,03	14.336.675,95
14- GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI		
GİDER TAHAKKUKLARI		
MEMURLAR	53.944,62	74.042,41
İŞÇİ PERSONEL İHBAR VE KIDEM TAZ.	6.834,20	-----
İŞÇİLER	5.682.082,75	7.147.191,07
DİĞER PERSONEL	85,56	-----
EMEKLİ SANDIĞI	46.796,82	54.271,70
MAL VE HİZMET GİDER TAHAKKUKLARI	36.292.189,26	27.223.782,52
FAİZ VE İSKONTO GİDERLERİ	8.187.337,43	8.678.407,22
TOPLAM	50.269.270,64	43.177.694,92
MAL VE HİZMET GİDER TAHAKKUKLARI		
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE HİZMET TAHAKKUKLARI	1.687.500,20	1.558.042,56
YOLLUKLAR	5.827,08	-----
GÖREV GİDER TAHAKKUKLARI	1.115,39	-----
HİZMET ALIMLARI TAHAKKUKLARI	5.273.411,26	1.280.201,79
MADDİ DURAN VARLIK ALIMLARI TAHAKKUKLARI	46.930,36	11.715,87
YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR TAHAKKUKLARI	29.277.404,97	24.301.259,23
DİĞER MAL VE HİZMET GİDER TAHAKKUKLARI		72.563,07
TOPLAM	36.292.189,26	27.223.782,52
Yıl sonu itibarıyla gerçekleştiği halde işlemleri tamamlanmamış tutarlar bu grubu oluşturmaktadır.		
Bu tutarların tahakkukları yapıp hesaplara intikali sağlanmıştır.		
IV- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
15- UZUN VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR		
Yatırımların finansmanı için kullanılan kredilerin uzun vadeli olanları bu grupta işlem görmektedir.		
KFW 138.500.000 MİLYON DM KREDİSİ	35.670.278,03	29.652.883,87
KFW 34.300.000 DM KREDİSİ	12.517.889,55	10.789.256,68
NORDIC INVESTMENT BANK 11.500.000 USD KREDİSİ	1.947.965,67	538.021,41
NORDIC INVESTMENT BANK 7.700.000 EURO KREDİSİ	10.743.810,04	8.821.120,04
FRANSIZ KRD. 48.150.000 FF	9.395.447,48	8.147.514,49
FRANSIZ KRD. 6.075.000 FF	1.512.927,66	1.317.876,50
İSLAMİ KALKINMA BANK. 29.459.354 USD	1.230.267,36	-----
İSLAMİ KALKINMA BANK. 11.046.660 USD	11.673.813,47	7.666.722,06
SKANDINAVISKA ENK. 60.218.654.50 DM	2.292.475,69	-----
TOPLAM	86.984.874,95	66.933.395,05
31/12/2007 tarihi itibarıyla 57.193.364,99 \$ Uzun Vadeli Kredi borcumuz bulunmakta olup, bunun karşılığı 66.933.395,05 YTL'dir.		
16- DİĞER BORÇLAR		
DİĞER FAALİYET BORÇLARI		
YÜKLENİCİ SÖZLEŞME KESİNTİLERİ (%5)	929.646,96	723.818,40
YÜKLENİCİ SÖZLEŞME KESİNTİLERİ (%1)	753.258,56	815.045,10
YÜKLENİCİ SÖZLEŞME KESİNTİLERİ (% 10)	327.886,62	7.219.246,62
BORÇ SENETLERİ	13.193,64	-----
TOPLAM	2.023.985,78	8.758.110,12
ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR		
KESİN İHALE TEMİNATLARI	2.070.961,79	9.461.606,49
ABONE DEPOZİTO VE TEMİNATLARI	3.501.449,21	3.379.245,50
DİĞER DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	1.088.494,26	1.091.284,10
TOPLAM	6.660.905,26	13.932.136,09
Abone depozitoları iade edilirken güncelleştirilmekte olup, müşteriler enflasyona karşı korunmaktadır.		

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
17- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		
KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI		
ÜCRETLİ PERS.KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	80.049.795,91	97.630.900,75
MAAŞLI PERS.EMEKLİ İKRAMİYELERİ KARŞILIĞI	36.099.042,28	36.099.042,28
TOPLAM	116.148.838,19	133.729.943,03
Emekli olduklarında ödenmek üzere, kanun gereği, Memur ve İşçi Personelin Kıdem Tazminatları için karşılık ayrılmıştır.		
ÖZKAYNAKLAR		
18- NET DEĞER		
NET DEĞER	160.559.791,96	160.559.541,96
19- YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI		
MADDİ DURAN VARLIK YENİDEN DEĞ.ARTIŞLARI	1.221.949.664,97	1.240.860.670,87
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIK YEN.DEĞ.ARTIŞLARI	16.478.177,28	16.478.177,28
TOPLAM	1.238.427.842,25	1.257.338.848,15
Amortismanlara tabi sabit kıymetler ve birikmiş amortismanları 2007 yılı için belirlenen % 7,2 oranında yeniden değerlemeye tabi tutulmuş ve dolayısıyla meydana gelen değer artışları sabit kıymet değerlerine ilave edilerek bilançoya yansıtılmıştır.		
20- DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI		
DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI		
2007 Yılında 184.033.824,23 YTL'lik olumlu faaliyet sonucu bulunmaktadır.		

T.C.
İSTANBUL BÜYÜKŞEHİR BELEDİYE BAŞKANLIĞI
İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ
1 / 12 AYLARI / 2007 YILI FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

HESAP KODU	GİDERİN TÜRÜ	31/12/06	31/12/07
630	GİDERLER HESABI	1.560.220.630,17	1.211.117.191,59
630 01	PERSONEL GİDERLERİ (1)	177.236.530,80	226.852.644,70
630 01 01	MEMURLAR	38.648.561,64	43.963.075,77
630 01 02	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	-----	996.233,28
630 01 03	İŞÇİLER	138.091.745,45	181.538.775,23
630 01 04	GEÇİCİ PERSONEL ÜCRETLERİ	496.223,71	354.560,42
630 02	SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİM. (2)	29.115.082,53	40.573.390,78
630 02 01	MEMURLAR	5.910.938,38	6.997.185,95
630 02 03	İŞÇİLER	23.204.144,15	33.576.204,83
630 03	MAL VE HİZMET GİDERLERİ (3)	396.870.382,19	886.670.721,00
630 03 01	ÜRETİME YÖN.MAL VE MALZEME GİD.	26.474.275,93	52.212.724,51
630 03 02	TÜKETİME YÖN.MAL VE MALZEME GİD.	103.049.625,34	107.276.889,73
630 03 03	YOLLUKLAR	390.629,10	268.032,52
630 03 04	GÖREV GİDERLERİ	6.701.727,54	13.548.269,94
630 03 05	HİZMET ALIMLARI	116.376.762,20	299.396.532,00
630 03 06	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	2.417.562,59	254.247,40
630 03 07	MENKUL MAL,G.MADDİ HAK BAK.ON.GİD.	-----	84.422.047,64
630 03 08	G.MENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİD.	138.777.459,07	326.323.358,74
630 03 09	TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	-----	2.968.618,52
630 03 99	DİĞER MAL VE HİZMET GİDERLERİ	2.682.300,42	-----
630 04	FAİZ GİDERLERİ (4)	6.660.535,32	20.556.951,86
630 04 02	DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	789.641,93	16.859.285,10
630 04 03	DİŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	5.870.893,39	3.697.666,76
630 05	CARİ TRANSFERLER	-----	12.696.579,37
630 05 03	KAR AMACI GÜTMİYEN KUR.YAP.TRANS.	-----	9.283.940,98
630 05 06	YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	-----	1.326,88
630 05 08	GELİRLERDEN AYRILAN PAYLAR	-----	3.411.311,51
630 08	DİĞER MADDİ DUR.VARL.BAK.VE ON.GİD.	471.006,71	-----
630 08 03	DİĞER MADDİ DUR.VARL.BAK.VE ON.GİD.	471.006,71	-----
630 10	SOSYAL RİSK ÖDEMELERİ	2.847.029,03	-----
630 10 02	İŞVERENLERCE ÇAL.IÇİN YAP.SOS.RİSK	2.847.029,03	-----
630 11	DEĞER VE MİKTAR DEĞ.GİDERLER (5)	30.437.031,82	2.299.142,30
630 11 01	DÖVİZ MEVCUDUNUN DEĞERLEN.OLU.	30.437.031,82	-----
630 11 06	KUR DEĞ.NED.DÖVİZ CİNSİ BORÇ.STOK.	-----	2.299.142,30
630 13	AMORTİSMAN GİDERLERİ	902.706.218,79	21.467.761,58
630 13 01	MADDİ DURAN VAR.AMORTİSMAN GİD.	902.276.527,06	21.347.554,62
630 13 02	MADDİ OLMAYAN DURAN VAR.AMORT.	428.820,73	120.206,96
630 06 03	DİĞER DURAN VARL.AMORT.GİD.	871,00	-----
630 20	DİĞER GİDERLER	13.810.654,77	-----
630 20 03	KARŞILIK GİDERLERİ	486.612,38	-----
630 20 04	İLLER BANKASI ORTAKLIK PAYI	7.869.556,56	-----
630 20 05	GÜNCELLEŞEN TEMİNAT FARKLARI	935.430,14	-----
630 20 99	YUKARIDA TANIMLANMAYAN GİDERLER	4.585.213,80	-----
	GİDERLER TOPLAMI	1.560.220.630,07	1.211.117.191,59

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

T.C.
İSTANBUL BÜYÜKŞEHİR BELEDİYE BAŞKANLIĞI
İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ
1 / 12 AYLARI / 2007 YILI FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

HESAP KODU	GELİRİN TÜRÜ	31/12/06	31/12/07
600	GELİRLER HESABI	1.685.236.740,12	1.434.660.272,82
600 03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ(1)	1.174.482.164,26	1.246.336.089,78
600 03 01	MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ	1.129.128.978,83	116.449.690,98
630 03 04	KURUMLAR HASILATI	-----	1.098.432.059,42
630 03 06	KİRA GELİRLERİ	2.224.154,42	3.302.866,63
630 03 09	DİĞER TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GEL.	-----	28.151.472,75
600 04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	214.999,52	906.143,20
600 04 03	DİĞ.İD.ALINAN BAĞIŞ VE YARD.	214.999,52	242.837,00
600 04 04	KUR.VE KİŞİLERDEN AL.BAĞIŞ VE YAR.	-----	663.306,20
600 05	DİĞER GELİRLER (2)	386.355.318,88	176.109.882,26
600 05 01	FAİZ GELİRLERİ	35.631.174,90	12.429.554,67
600 05 02	KİŞİ VE KURUMLARDAN AL.PAYLAR	111.562.490,27	157.243.557,80
600 05 03	PARA CEZALARI	4.605.199,39	5.557.478,39
600 05 09	DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	-----	879.291,40
600 11	DEĞER VE MİKTAR DEĞİŞİMLERİ GEL.(3)	12.621.767,19	11.308.157,58
600 11 01	DÖVİZ MEVC. DEĞERLENMESİNDE OLU.	12.621.767,19	11.308.157,58
610	İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR	-56.789.879,81	-39.509.257,00
610 03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRL.	-56.789.879,81	-39.509.257,00
610 03 01	MAL VE HİZMET SATIŞ GEL.İNDİ.	-56.789.879,81	-616.058,00
610 03 04	SU HİZM.İLİŞKİN KURUMLAR HAS.İND.	-----	-38.893.199,00
	GELİRLER TOPLAMI	1.628.446.860,31	1.395.151.015,82
	FAALİYET SONUCU	-68.226.230,24	184.033.824,23

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
İSKİ 1/12 AYLARI 2007 YILI FAALİYET SONUÇLARI TABLOSUNU AÇIKLAYICI BİLGİLER		
GELİRLER HESABI		
1- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ		
MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ		
MAL SATIŞ GELİRLERİ		
	31/12/06	31/12/07
ŞARTNAME, BASILI EVRAK, FORM SATIŞ GELİRLERİ	753.072,70	471.292,09
HİZMET GELİRLERİ		
SU HİZMETLERİNE İLİŞKİN GELİRLER		
BAKIM GELİRLERİ	72.524.438,05	86.217.194,00
AÇMA KAPAMA GELİRLERİ	3.638.009,45	5.884.088,38
ŞUBE YOLU BAĞLANTI GELİRLERİ	3.996.959,44	4.727.655,83
ANABORU YAPIM GELİRLERİ	1.026.755,47	107.518,63
SU ANALİZ GELİRLERİ	18.658,38	35.120,28
SU SAYAÇ BEDELİ	-----	180.440,32
KART BEDELİ	-----	489,56
SAYAÇ DEĞİŞTİRME BEDELİ	-----	24.893,00
KUYU İZİN BELGESİ	-----	1.000,00
DİĞER ÇEŞİTLİ SU GELİRLERİ	1.773.634,99	11.729.869,65
KÖP GELİRLERİ	256.463,00	256.463,00
VİDANJÖR GELİRLERİ	198.546,38	162.945,86
KUKA GELİRLERİ	57.946,50	52.476,08
KANAL AÇMA GELİRLERİ	262,71	6.759,41
KANAL YAPIM BAĞLANTI GELİRLERİ	467.644,42	1.063.043,41
PROJE ONAY GELİRLERİ	5.076.374,40	5.248.782,57
ATIKSU ANALİZ GELİRLERİ	114.309,27	118.882,42
ÖNEMLİ ALTYAPI DENGİ BEDELLERİ	-----	60,80
BÜYÜK TEMEL ALTYAPI TESİSLİ İŞTİRAK BEDELİ	-----	21.323,85
DİĞER ÇEŞİTLİ KANAL GELİRLERİ	156.537,06	131.751,09
DİĞER HİZMET GELİRLERİ	-----	7.640,75
TOPLAM	89.306.539,52	115.978.398,89
2006 Yılında Mal ve Hizmet Satış Gelirleri içindeki Su Hizmetlerine İlişkin Gelirler, 2007 yılında		
Kurumlar Hasılatı içinde yer almaktadır.		
SU HİZMETLERİNE İLİŞKİN KURUMLAR HASILATI		
SU (ŞEBEKE) SATIŞLARI	957.877.528,09	1,054,265,377.31
KUYU SUYU SATIŞLARI	45.949,46	10,554.91
TANKERLE SU SATIŞLARI	463.961,43	507,870.97
KAÇAK SU BEDELLERİ	904.893,38	1,481,276.23
KSUB GELİRLERİ	47.511.724,39	42,166,980.00
TOPLAM	1.006.804.056,75	1,098,432,059.42

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
KİRA GELİRLERİ		
LOJMAN KİRA GELİRLERİ	501.465,86	688.994,78
İŞ MAKİNALARI KİRA GELİRLERİ	659.861,75	-----
ARAZİ VE ARSA KİRA GELİRLERİ	714.633,01	-----
ECRİMİSİL BEDELLERİ	42.082,63	7.585,63
DİĞER KİRA GELİRLERİ	306.111,17	2.606.286,22
TOPLAM	2.224.154,42	3.302.866,63
DİĞER TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ		
DEPLASE BEDELİ GELİRLERİ	-----	116.116,52
ALTYAPI KAZI RUHSAT BEDELİ GELİRLERİ	1.903.336,25	2.044.583,49
DEŞARJ KALİTE KONTROL RUHSAT BEDELİ	90.108,16	85.035,87
YEMEK SATIŞ GELİRLERİ	537.582,53	713.141,68
DURAN VARLIK SATIŞ KARLARI	151.916,13	5.614.584,43
BORU SATIŞ GELİRLERİ	8.143.221,28	57.855,21
DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	8.175.166,67	19.520.155,55
TOPLAM	19.001.331,02	28.151.472,75
2-DİĞER GELİRLER		
2006 Yılında Diğer Gelirlerin içinde takip edilen tutarlar 2007 yılında Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri içinde yer almaktadır.		
FAİZ GELİRLERİ		
SU GECİKME CEZASI GELİRLERİ	2.530.582,63	9.708.492,56
SENET VADE FARKI GELİRLERİ	718.470,10	909.190,40
SENET GECİKME CEZASI GELİRLERİ	1.066.687,33	733.991,90
VADESİZ MEVDUAT FAİZ GELİRLERİ	53.446,09	58.475,03
VADELİ MEVDUAT FAİZ GELİRLERİ	28.999.707,62	121.166,28
DİĞER FAİZ GELİRLERİ	2.262.281,13	898.238,50
TOPLAM	35.631.174,90	12.429.554,67
KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR		
İLLER BANKASI VERGİ PAYLARI	111.562.490,27	125.537.394,30
KANAL HARCAMALARINA KATILMA PAYLARI	21.961.574,51	20.640.029,22
SU HARCAMALARINA KATILMA PAYLARI	11,309,584.10	11.066.134,28
TOPLAM	144.833.648,88	157.243.557,80

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
CEZALAR		
TAZMİNAT VE CEZA GELİRLERİ	543.935,37	1.211.487,80
HASAR TAZMİNATI GELİRLERİ	969.356,31	1.642.268,85
YÜKLENİCİ GECİKME CEZALARI	1.980.161,46	1.410.655,37
USULSUZLUK BEDELLERİ	949.869,59	934.561,53
DİĞER CEZA GELİRLERİ	161.876,66	358.504,84
TOPLAM	4.605.199,39	5.557.478,39
3- DEĞER VE MİKTAR DEĞİŞİMLERİ GELİRLERİ		
KAMBİYO KARLARI	12.621.767,19	11.308.157,58
GİDERLER HESABI		
1- PERSONEL GİDERLERİ		
MEMURLAR	38.648.561,64	43.963.075,77
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	-----	996.233,28
İŞÇİLER	138.091.745,45	181.538.775,23
GEÇİCİ PERSONEL ÜCRETLERİ	496.223,71	354.560,42
TOPLAM	177.236.530,80	226.852.644,70
2- SOSYAL GÜVENLİK KURUMU. DEVLET PRİMLERİ		
MEMURLAR	5.910.938,38	6.997.185,95
İŞÇİLER	23.204.144,15	33.576.204,83
TOPLAM	29.115.082,53	40.573.390,78
3- MAL VE HİZMET GİDERLERİ		
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME GİDERLERİ	26.474.275,93	52.212.724,51
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME GİDERLERİ	103.049.625,34	107.276.889,73
YOLLUKLAR	390.629,10	268.032,52
GÖREV GİDERLERİ	6.701.767,54	13.548.269,94
HİZMET ALIMLARI	116.376.762,20	299.396.532,00
TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	2.417.562,59	254.247,40
MADDİ DURAN VARLIK BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	138.777.459,07	-----

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM,BAKIM VE ON.GİD.	----	84.422.047,64
GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	----	326.323.358,74
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	----	2.968.618,52
DİĞER MAL VE HİZMET GİDERLERİ	2.682.300,42	----
TOPLAM	396.870.382,19	886.670.721,00
2006 Yılında Maddi Duran Varlık Bakım ve Onarım Giderleri bölümünde takip edilen harcamalar, 2007 yılında Menkul Mal Gayrimaddi Hak Alım Bakım ve Onarım Giderleri ve Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri olmak üzere iki hesapta yer almaktadır.		
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME GİDERLERİ		
KERESTE VE KERESTE ÜRÜNLERİ	33.811,11	41.709,39
KİMYEVİ ÜRÜN ALIMLARI	9.307.655,67	10.418.344,19
DİĞER MAL VE MALZEME ALIMLARI	12.146.626,58	41.752.670,93
BAKIM ONARIM VE ÜRETİM MALZEMELERİ	4.986.182,57	----
TOPLAM	26.474.275,93	52.212.724,51
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME GİDERLERİ		
KIRTASIYE VE BÜRO MALZEMESİ ALIMLARI	3.169.860,39	2.326.918,88
SU VE TEMİZLİK MALZEMESİ ALIMLARI	87.513,47	96.065,55
ENERJİ ALIMLARI	93.343.281,95	99.138.300,46
YİYECEK, İÇECEK VE YEM ALIMLARI	3.440.568,16	2.901.675,99
GİYİM VE KUŞAM ALIMLARI	1.825.326,61	1.618.148,58
ÖZEL MALZEME ALIMLARI	198.439,35	85.635,87
GÜVENLİK VE SAVUNMAYA YÖNELİK ALIMLAR	3.480,00	10.164,09
DİĞER TÜKETİM MAL MALZEMESİ ALIMLARI	981.155,41	1.099.980,31
TOPLAM	103.049.625,34	107.276.889,73
HİZMET ALIMLARI		
MÜŞAVİR FİRMA VE KİŞİLERE ÖDEMELER	94.678.448,82	270.354.756,43
HABERLEŞME GİDERLERİ	2.010.666,71	2.322.596,64
TAŞIMA GİDERLERİ	12.222.589,69	18.547.111,88
TARİFEYE BAĞLI ÖDEMELER	461.257,85	628.544,71
KİRALAR	3.140.966,01	4.392.485,44
DİĞER HİZMET ALIMLARI	3.862.833,12	3.151.036,90
TOPLAM	116.376.762,20	299.396.532,00

	2006 CARİ YIL (N-1)	2007 CARİ YIL (N)
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ		
KAMU PERSONELİ TEDAVİ GİDERLERİ	-----	1.606.777,61
ÜCRETLİ PERSONEL TEDAVİ GİDERLERİ	-----	-----
KAMU PERSONELİ İLAÇ GİDERLERİ	-----	1.357.807,67
İŞVERENLERCE ÇALI.İÇİN YAP.DİĞ.SOS.RİSK ÖD.	2.827.029,03	-----
DİĞER TEDAVİ VE SAĞLIK MALZ.GİDERLERİ		4.033,24
TOPLAM	2.827.029,03	2.968.618,52
4- FAİZ GİDERLERİ	6.660.535,32	20.556.951,86
İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	789.641,93	16.859.285,10
DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ		
ABD DOLARI CİNSİNDEN DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	3.438.010,14	1.889.279,88
EURO CİNSİNDEN DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	2.161.247,64	1.524.500,23
DİĞER DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	271.635,61	283.886,65
TOPLAM	5.870.893,39	3.697.666,76
5- DEĞER VE MİKTAR DEĞİŞİMLERİ GİDERLER		
KAMBİYO ZARARLARI	30.437.031,82	2.299.142,30
İSKİ, 2007 Yılıını 184.033.824,23 YTL'lik olumlu faaliyet sonucu ile kapatmıştır.		

**İSKİ**

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ

İSKİ MALİ TABLO ANALİZLERİ				
ANA VARLIK VE BORÇ KALEMLERİ TABLOSU	2006	ORAN	2007	ORAN
DÖNEN VARLIKLAR	338,254,288,39	0,18	480,866,106,50	0,18
DURAN VARLIKLAR	1.635,647.802,15	0,82	2.159.739.646,86	0,82
AKTİF TOPLAMI	1.973.902.090,54		2.640.605.753,36	
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	132,877.036,17	0,07	432,982,897,01	0,16
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	216,420,058,68	0,11	380,073,280,53	0,14
ÖZKAYNAKLAR	1.624.604.995,69	0,82	1.827.549.575,82	0,70
PASİF TOPLAMI	1.973.902.090,54		2.640.605.753,36	
Dönen Varlıkların toplam varlıklar içindeki payı 2007 yılında 0,18 olmuş, Duran Varlıkların toplam varlıklar içindeki payı ise 0,82 olarak gerçekleşmiştir.				
İşletme sermayesi ve yatırımların finansmanında kullanılan kaynaklardan kısa vadeli olanların oranı 0,16 uzun vadeli olanlar ise 0,14 olarak görülmektedir.				
Özkaynakların toplam kaynaklar içindeki payı 0,70 dir.				
İSKİ, Yatırımlarını büyük oranda özkaynakları ile karşılamaktadır.				

İSKİ FİNANSAL GÖSTERGELERİ	2006	2007
LİKİDİTE ORANLARI		
Cari Oran		
(Dönen Varlıklar / K.V.Borçlar)	2.54	1.11
Nakit Oranı		
(Hazır Değerler / K.V.Borçlar)	0.38	0.09
YAPISAL DURUM		
(K.V.Alacaklar / Toplam Aktif)	0.08	0.16
(Duran Varlıklar / Toplam Aktif)	0.82	0.82
MALİ YAPI		
Finansal Kaldıraç Oranı		
(Yabancı Kaynaklar / Aktif Toplamı)	0.18	0.30
Finansman Oranı		
(Özkaynaklar / Y.K.Toplamı)	4.65	2.25
İSKİ'nin cari oranı 1,11 olarak gerçekleşmiştir. Net çalışma sermayesinin olumlu olduğu görülmektedir.		
İdarenin elindeğİ hazır değerlerin kısa vadeli borçları karşılama oranı da 0,09 dir.		
Kısa vadeli alacakların toplam aktif içindeki payı 0,16'dir.		
Sabit Kıymetler aktif toplam içinde 0,82'lik paya sahiptir.		
Kısa Vadeli Borçların toplam kaynaklar içindeki payı 0,30 dir.		
Özkaynaklar, yabancı kaynaklar oranı 2,25 olarak görülmektedir.		

3-MALİ DENETİM SONUÇLARI

Mali denetim sistemi genel olarak 2 başlık altında ele alınabilir:

- İç Kontrol Sistemi
- Dış Denetim.

1. İç Kontrol Sistemi

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile getirilen iç kontrol sistemi uygulaması.

Kurumumuzda dört başlık altında tasnif edilebilir:

- Harcama birimleri bünyesinde, işlemlerin gerçekleştirilmesi aşamasında süreç kontrolleri şeklinde yapılan ön mali kontrol uygulaması.

Mali Hizmetler birimi bünyesinde gerçekleştirilen;

- Muhasebe uygulaması
- Ön mali kontrol uygulaması
- Kurum iç denetçilere yapılacak iç denetim

Harcama birimleri ile mali hizmetler biriminde ön mali kontrol uygulaması "süreç kontrolü" şeklinde uygulanmaya başlanmış, bu çerçevede Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na bağlı olarak " Mali Kontrol Şube Müdürlüğü" adı ile 5018 sayılı yasa gereği ön mali kontrol yapmak üzere bir müdürlük kurularak faaliyetlerine başlamıştır.

Kurum iç denetçilerce yapılacak iç denetim sisteminin teşekkül süreci başlamış ancak, İç Denetim Koordinasyon Kurulu'nun iç denetçilerin yetiştirilmesi için uygulayacağı eğitim ve sertifika çalışmalarının henüz tamamlanamaması nedeniyle sistem, uygulamaya tam olarak girememiştir.

2. Dış Denetim

Kurum dış denetimini yapmakla yetkili Sayıştay Başkanlığı'nın, 2007 yılı denetim programı doğrultusunda, 2006 mali yılına ilişkin kurum harcamalarımız Sayıştay Denetçilerince denetlenmiştir. Tazim edilen Sorgu Rapor maddeleri sorumlu personele tebliğ edilmiştir.

