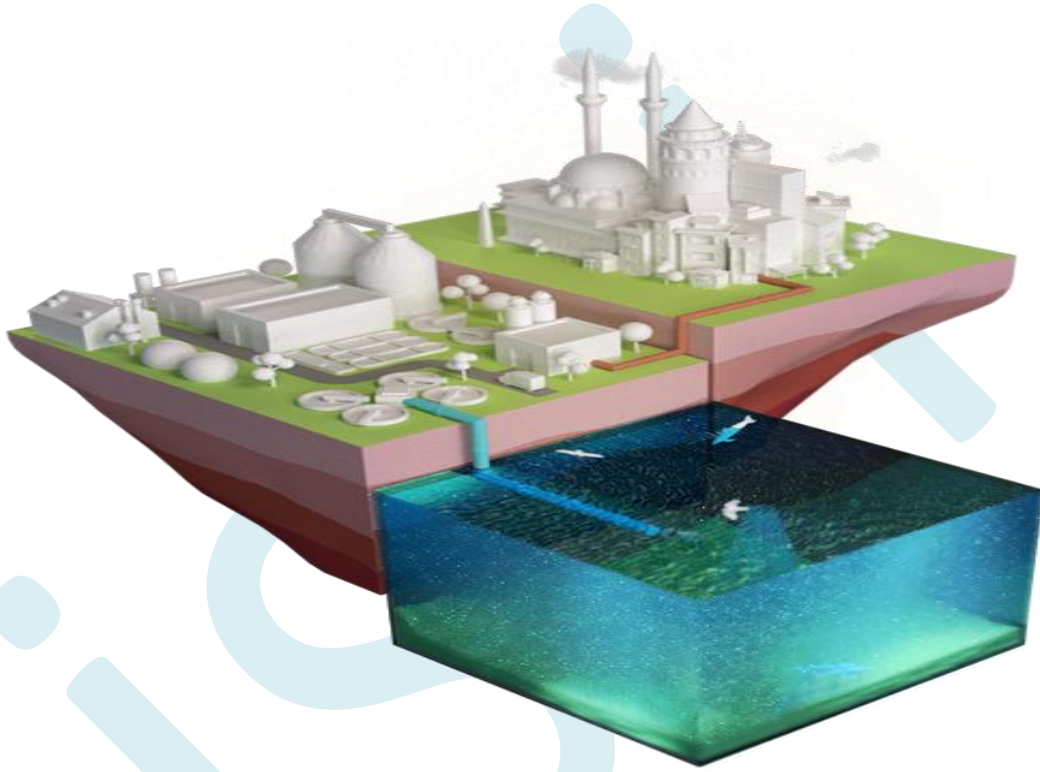




2019 YILI İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

İçindekiler

2019 Yılı Bütçe Hedefleri ve Gerçekleşmeleri.....	3
Bütçe Giderlerinin Gelişimi	3
1.Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri	3
1.1 Personel Giderleri	4
1.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	5
1.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5
1.4 Faiz Giderleri	7
1.5 Cari Transferler	8
1.6 Sermaye Giderleri	8
1.7 Sermaye Transferleri	10
1.8 Borç Verme.....	10
Bütçe Giderlerinin Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırması	11
Bütçe Gelirlerinin Gelişimi	12
2.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	13
2.2 Alınan Bağış ve Yardımlar	13
2.3 Diğer Gelirler	13
2.4 Sermaye Gelirleri	14
2.5 Alacaklardan Tahsilat.....	14
Finansman Gerçekleşmelerinin Gelişimi	15

2019 YILI BÜTÇE HEDEFLERİ VE GERÇEKLEŞMELERİ

2019 yılı bütçesinde; bütçe giderleri toplamı **8 milyar 223 milyon TL**, bütçe gelirleri ise **8 milyar 501 milyon TL** olarak belirlenmiştir.

2019 yılsonu itibariyle bütçe gider gerçekleştirmeleri **7 milyar 86 milyon TL**, bütçe gelirleri ise **6 milyar 171 milyon TL** gerçekleşmiştir. 2019 yılı idare giderleri idare gelirlerinden **914 milyon TL** fazla olmuştur.

BÜTÇE GİDERLERİNİN GELİŞİMİ

Aşağıdaki bilgilerde 2018-2019 yılı dönemindeki bütçe giderlerinin gerçekleştirmeleri, gider türlerinin ve bütçe içindeki payları, artış oranları yer almaktadır.

Buna göre; **2019 yılı** 12 aylık dönemde bütçe giderleri, geçen yılın aynı dönemindeki **6 milyar 762 milyon TL** gerçekleştirmeye göre **yüzde 5 oranında** artış göstererek **7 milyar 86 milyon TL** olmuştur.

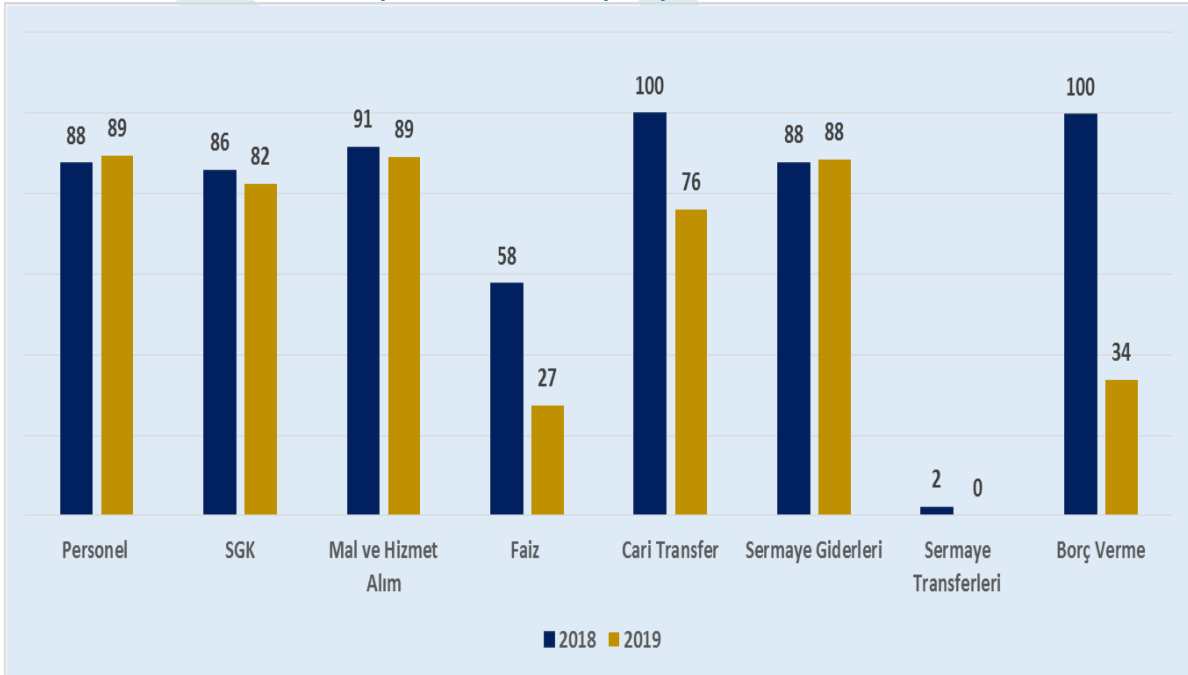
2018 yılında bütçe giderleri gerçekleştirme oranı yüzde **91** iken, 2019 yılında bu oran **yüzde 83** olmuştur.

3

1. Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Bütçe Giderleri

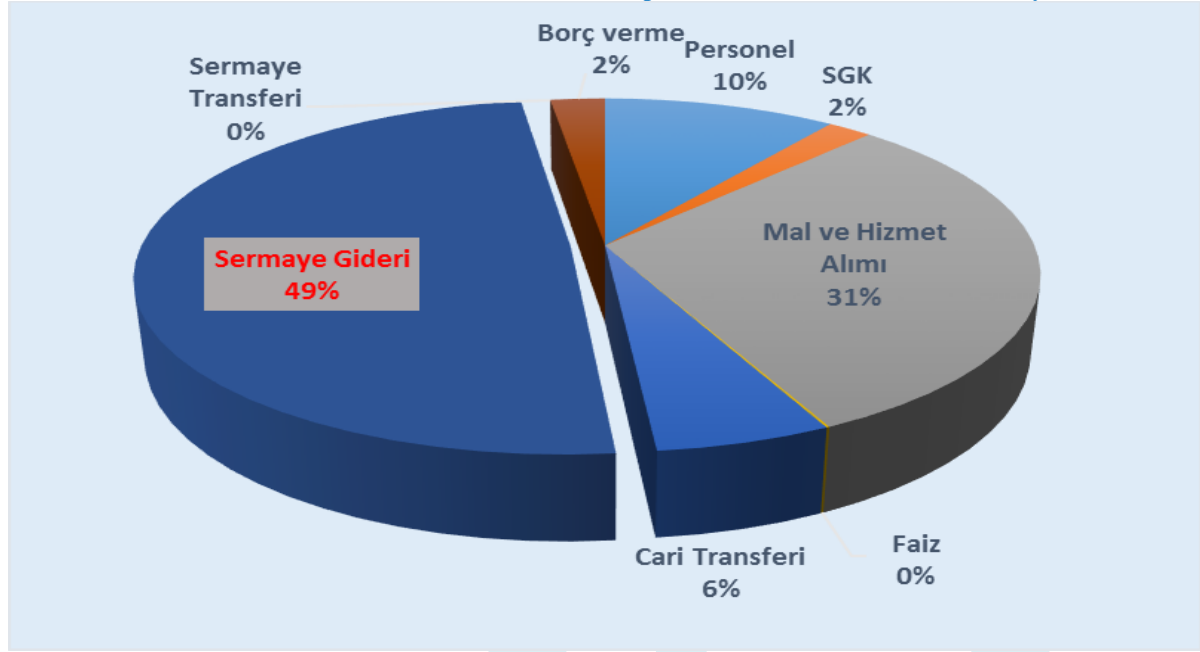
2018 - 2019 yılları bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleşmesi aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Grafik-1: 2018-2019 Yılları Bütçe Giderlerinin Gerçekleşme Oranları %



2019 yılının en yüksek gerçekleşme oranı yüzde 89 ile mal ve hizmet alımları ile personel giderleri kaleminde olmuştur. Sermaye Transferleri kaleminde gerçekleşme olmamıştır.

Grafik -2: 2019 Yılı Bütçe Gider Gerçekleşmelerinin Toplam Gerçekleşme İçerisindeki Payı

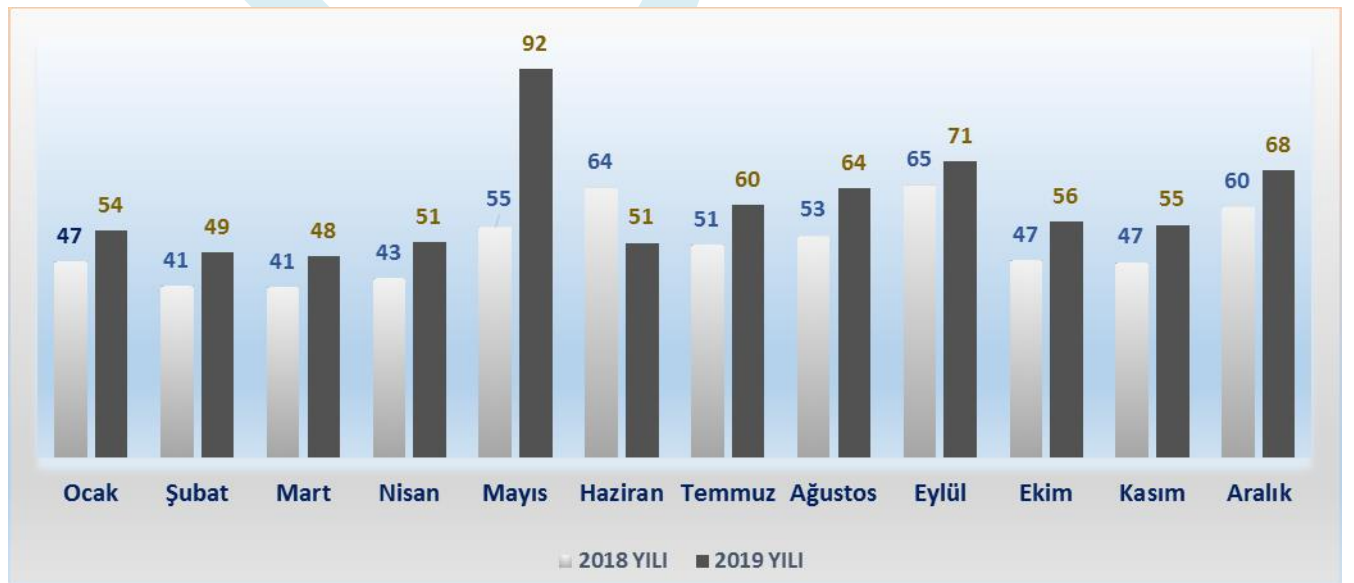


1.1 Personel Giderleri

Personel giderleri, 2018 yılı dönemine göre **yüzde 18 oranında** artış göstererek **2019 yılında 720 milyon TL** olmuştur.

2018-2019 yılı Ocak-Aralık dönemi personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

Grafik-3: 2018-2019 Yılı Personel Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)



2018 yılında yüzde **88** olan gerçekleşme oranı, **2019 yılında** yüzde **89** oranında olmuştur.

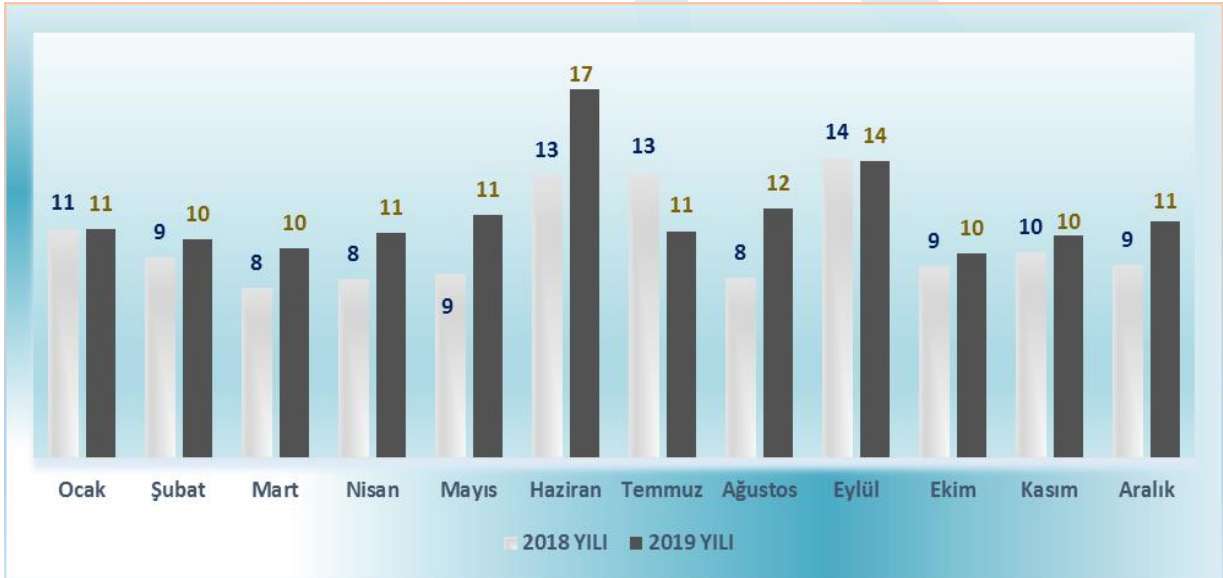
1.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2019 yılı Ocak-Ağustos dönemi sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi ödemelerine ilişkin gerçekleştirmeler, 2018 yılının aynı döneminde oluşan gerçekleştirmelerle paralellik arz etmektedir.

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, 2018 yılının aynı dönemine göre **yüzde 13 oranında** artış göstererek 2019 yılında **138 milyon TL** olmuştur.

2018-2019 yılı Ocak-Aralık dönemi sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik-4: 2018-2019 Yılı SGK Devlet Primi Ödemeleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

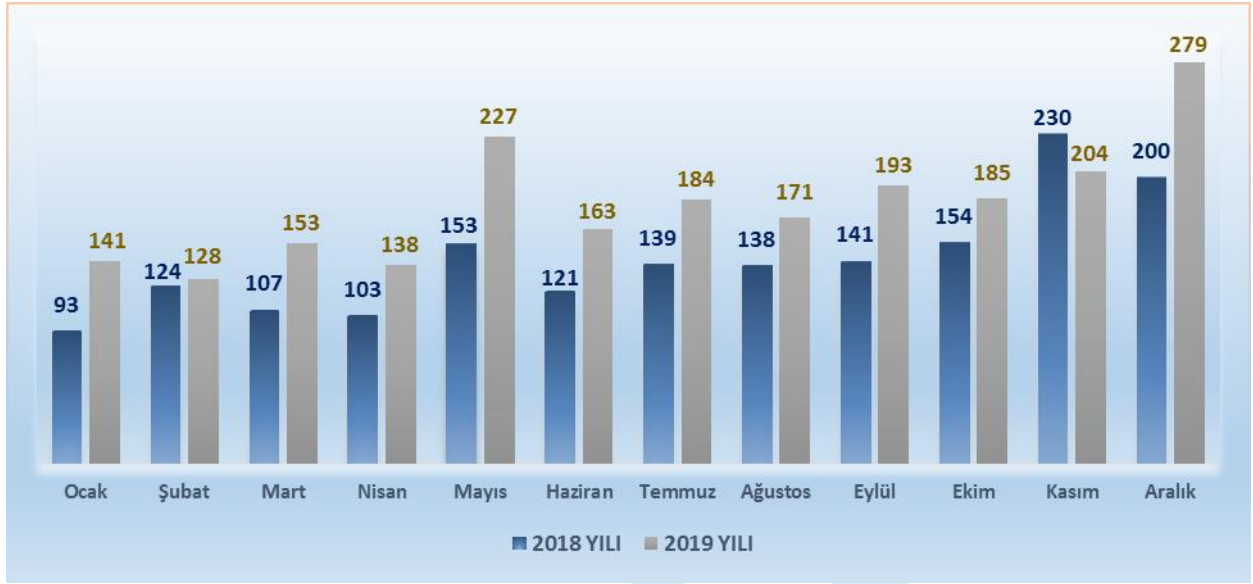


1.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2018 yılında **1 milyar 703 milyon TL** olarak gerçekleşen mal ve hizmet alım giderleri, **2019 yılında** yüzde **27 oranında** artarak **2 milyar 167 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

2018-2019 yılı Ocak-Aralık dönemi mal ve hizmet alım giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik-5: 2018-2019 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri

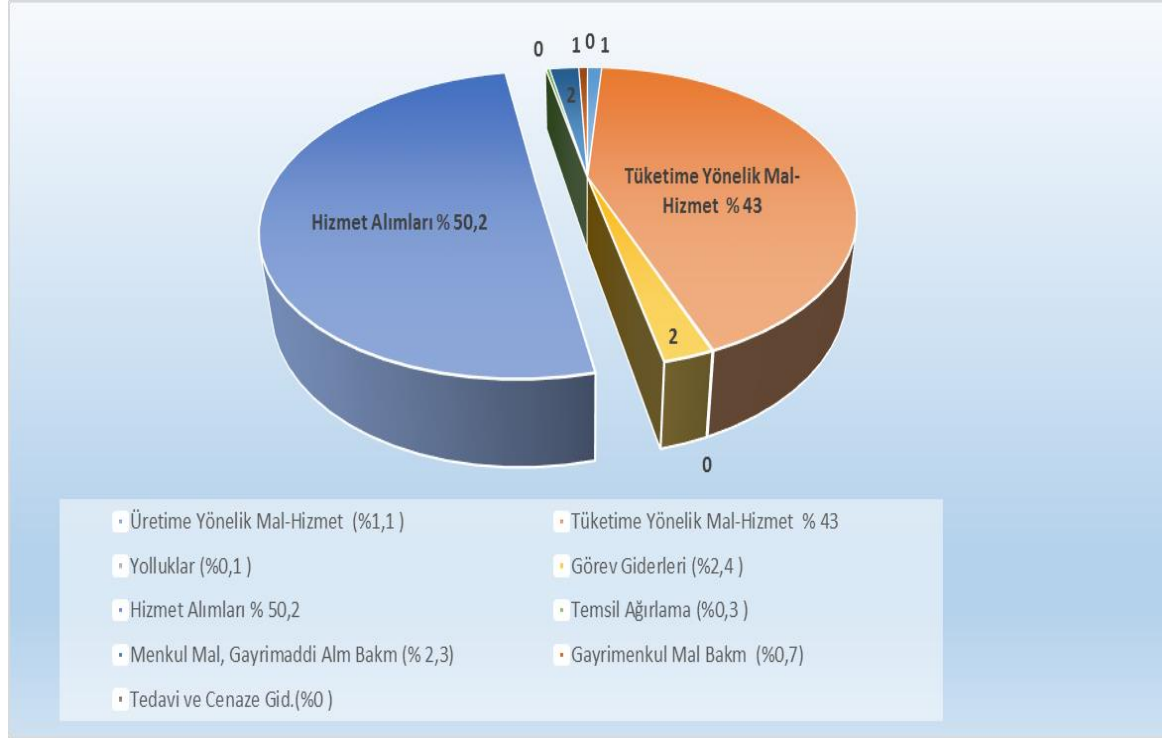


2019 yılında mal ve hizmet alım giderleri için ayrılan 2 milyar 433 milyon TL ödeneğin yüzde 89'u kullanılmıştır. Grafikte görüleceği üzere, 2019 yılında en düşük gerçekleşme Ocak ayında, en yüksek gerçekleşme ise Aralık ayında meydana gelmiştir.

Tablo-1: 2018-2019 Yılları Mal ve Hizmet Alım Detayı

	2018 Yılı Gerçekleşme Tutarı (TL)	2019 Yılı Gerçekleşme Tutarı (TL)	Gerçekleşme Artış Azalış %
Üretime Yönelik Mal ve Hizmet Alımı	52.311.713	24.108.416	-53,91
Tüketime Yönelik Mal ve Hizmet Alımı	793.983.524	931.119.201	17,27
Yolluklar	1.568.451	1.251.905	-20,18
Görev Giderleri	59.595.178	51.192.532	-14,10
Hizmet Alımları	724.861.386	1.088.708.145	50,20
Temsil Ağırılama ve Tanıtım Gid.	10.708.487	6.228.815	-41,83
Menkul Mal, Gayrimaddi Alm. Bakm.	42.360.209	49.415.392	16,66
Gayrimenkul Mal Bakm ve Onr.	17.636.804	14.767.670	-16,27
Tedavi ve Cenaze	335.667	67.897	-79,77
TOPLAM	1.703.361.419	2.166.859.973	27,21

Grafik-6: 2019 Yılı Mal ve Hizmet Alım Gerçekleşmelerinin Toplam Mal ve Hizmet Alım Gerçekleşmeleri İçerisindeki Payı



2019 yılı mal ve hizmet alım giderleri içerisinde **yüzde 50 oranı** ile en yüksek gerçekleşme payına sahip olan hizmet alımları giderleri, 2018 yılı gerçekleşmesine göre **yüzde 50 oranında** bir artış göstererek **1 milyar 088 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

2019 yılı mal ve hizmet alımları içinde; müşteri hizmet giderleri, atıksu işletme giderleri, haberleşme giderleri, taşıma giderleri, ilan giderleri, personel servis kiralama, özel güvenlik giderleri gibi hizmet esaslı giderler ile enerji giderleri yer almaktadır.

Gerçekleşen diğer giderler içerisinde; üretime yönelik olan kimyevi ürün alımları, yolluk giderleri, görev giderleri (yasal giderler - mahkeme ve harç giderleri), menkul ve gayrimenkul bakım onarım giderleri ve tedavi ve cenaze giderlerinden oluşmaktadır.

1.4 Faiz Giderleri

Faiz giderleri, **2019 yılında** yaklaşık 7 milyon TL faiz ödemesi yapılmıştır.

Tablo-2: 2018-2019 Yılı Faiz Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri

FAİZ	HAZİRAN	TEMMUZ	AĞUSTOS	EYLÜL	EKİM	KASIM	ARALIK	TOPLAM
2018	151.150	0	0	0	0	0	154.450	305.600
2019	1.435.274	1.931.520	874.825	1.019.497	446.682	225.707	914.701	6.848.206

1.5 Cari Transferler

2019 yılında cari transferler, geçen yılın aynı dönemine göre **yüzde 56 oranında** azalışla **397 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

Cari transferler; sosyal güvenlik kurumlarına emekli olan memur personelin emekli tazminatı ödemesi, Çevre ve Şehircilik Bakanlığı'na ödenen gelirlerimizin %1'lik kısmı olan çevre katkı payı ve İBB' ye ödenen bütçe kesin hesap farkı giderlerinden oluşmaktadır.

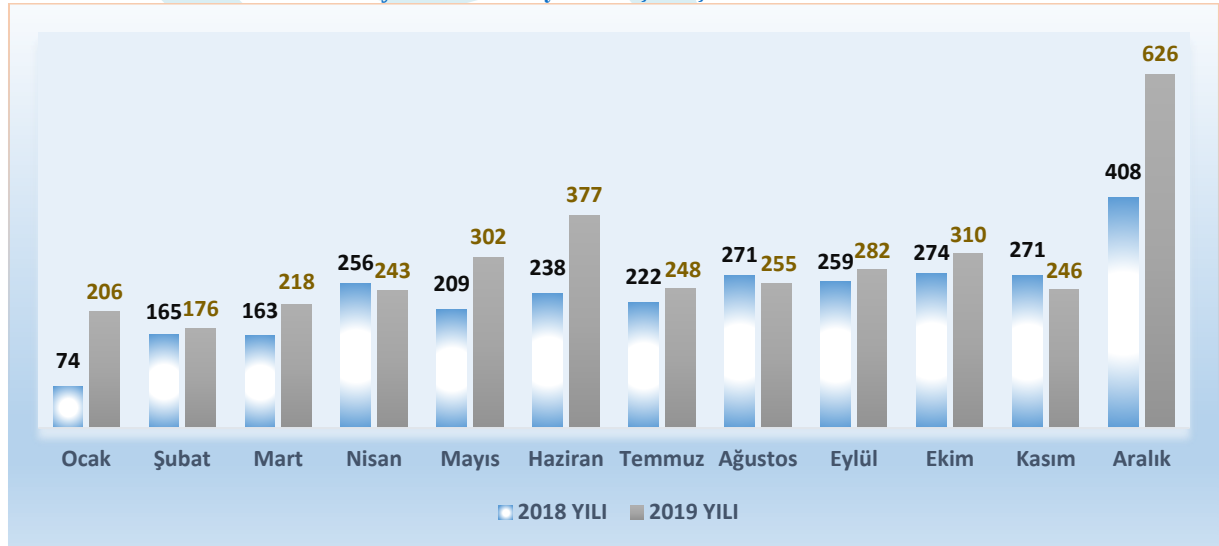
Tablo-3: 2018-2019 Yılı Cari Transferler Aylık Gerçekleşmeleri

	OCAK	ŞUBAT	MART	NİSAN	MAYIS	HAZİRAN	TEMMUZ	AĞUSTOS	EYLÜL	EKİM	KASIM	ARALIK	TOPLAM
2018	4.556.691	3.779.517	4.419.605	4.289.765	54.408.753	205.069.532	155.117.191	154.430.804	84.958.537	98.594.326	120.341.187	10.273.434	900.239.342
2019	6.084.262	3.998.515	4.743.353	5.200.751	5.304.000	3.748.357	3.400.718	3.720.580	3.932.622	3.526.257	4.488.395	349.344.928	397.492.738

1.6 Sermaye Giderleri

2018 yılında **2 milyar 810 milyon TL** olarak gerçekleşen sermaye giderleri, 2019 yılında % 24 artarak **3 milyar 488 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir. 2018-2019 yılı Ocak-Aralık dönemi sermaye giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik -7: 2018-2019 Yılı Sermaye Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri



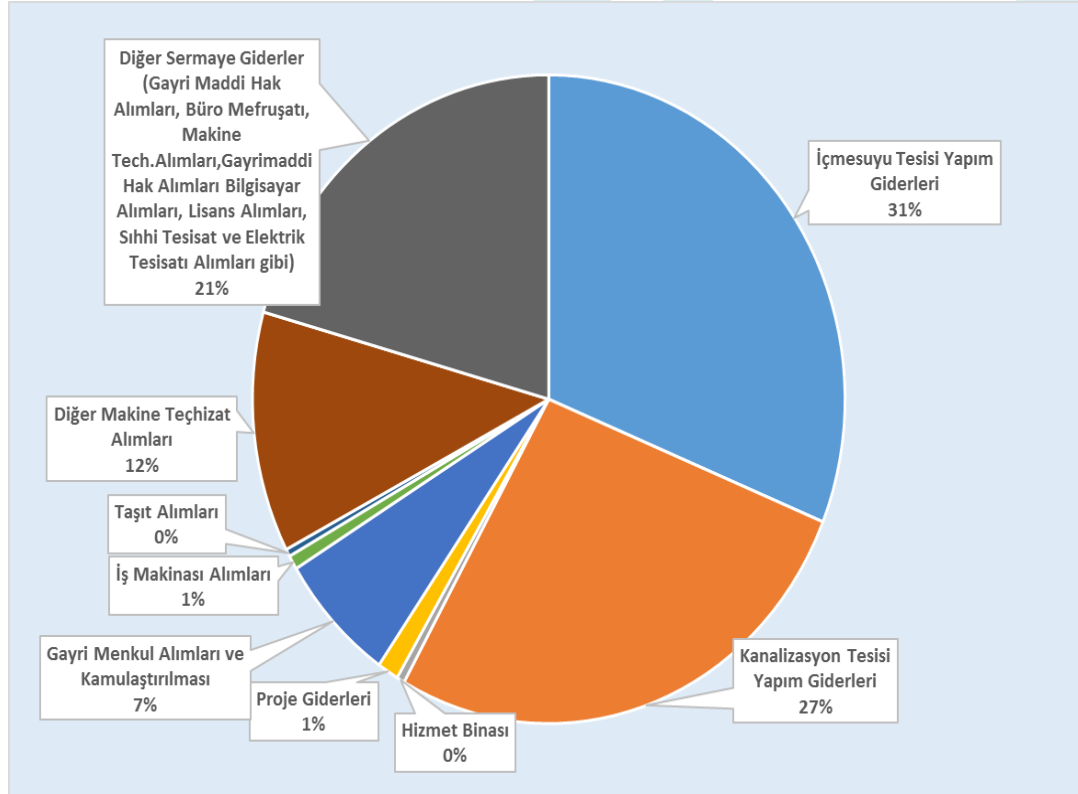
2019 yılı Sermaye giderlerinin aylık gerçekleşmelerine bakıldığında, en yüksek gerçekleşmenin aralık ayında olduğu görünürken, en düşük gerçekleşme ise şubat ayında olmuştur.

Tablo-4: 2018-2019 Yılları Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri Detayı (TL)

Sermaye Gideri Adı	2018 Yılı Gerçekleşme (TL)	2019 Yılı Gerçekleşme (TL)
Mamul Mal Alımları	328.928.698	463.306.738
Gayrimaddi Hak Alımları	12.598.384	12.114.438
Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırma	337.896.077	228.062.488
Gayrimenkul Sermaye Üretim	2.109.431.652	2.217.923.111
Gayrimenkul Büyük Onarım	21.082.525	566.928.870
TOPLAM	2.809.937.336	3.488.335.645

Sermaye giderlerinde, **2019 yılında** mamul mal alımları 463 milyon TL, gayri maddi hak alımları 12 milyon TL, gayrimenkul alımları ve kamulaştırmalar 228 milyon TL, gayrimenkul sermaye üretim giderleri 2 milyar 218 milyon TL, gayrimenkul büyük onarım giderleri 567 milyon TL olarak gerçekleşme olmuştur. Gayrimenkul büyük onarım giderlerinde görülen artış, Gayrimenkul sermaye üretim giderlerinde bulunan bazı ödeneklerin yer değiştirmesinden kaynaklanmıştır.

Grafik -8: 2019 Yılı Sermaye Giderleri Gerçekleşmelerinin Toplam Sermaye Gider Gerçekleşme İçerisindeki Payı



Sermaye giderlerinin yatırım türlerine göre 2018-2019 yılı gerçekleşmeleri ve artış oranları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo-5: 2018-2019 Yatırım Başlıklarına Göre Giderler Gerçekleşmeleri

Sermaye Türü	2018 Yılı Gerçekleşme Tutarı (TL)	2019 Yılı Gerçekleşme Tutarı (TL)	Gerçekleşme İçi Payı %	Gerçekleşme Artışı Azalışı %
İçmesuyu Tesisi Yapım Giderleri	733.158.410	1.087.483.159	31	48
Kanalizasyon Tesisi Yapım Giderleri	1.228.440.648	940.024.081	27	-23
Hizmet Binası	10.842.432	15.220.791	0	40
Proje Giderleri	8.300.584	40.372.296	1	386
Gayri Menkul Alımları ve Kamulaştırılması	337.896.078	228.062.487	7	-33
İç Makinası Alımları	6.889.135	24.603.000	1	257
Taşıt Alımları	459.256	13.105.300	0	2.754
Diğeri Makine Teizat Alımları	296.638.644	418.574.296	12	41
Diğeri Sermaye Giderler (Gayri Maddi Hak Alımları, Büro Mefruşatı, Makine Tech.Alımları,Gayrimaddi Hak Alımları Bilgisayar Alımları, Lisans Alımları, Sıhhi Tesisat ve Elektrik Tesisatı Alımları gibi)	187.312.149	720.890.235	21	285
TOPLAM	2.809.937.336	3.488.335.645	100	24

1.7 Sermaye Transferleri

2019 yılında sermaye transferleri gerçekleşmesi bulunmamaktadır.

1.8 Borç Verme

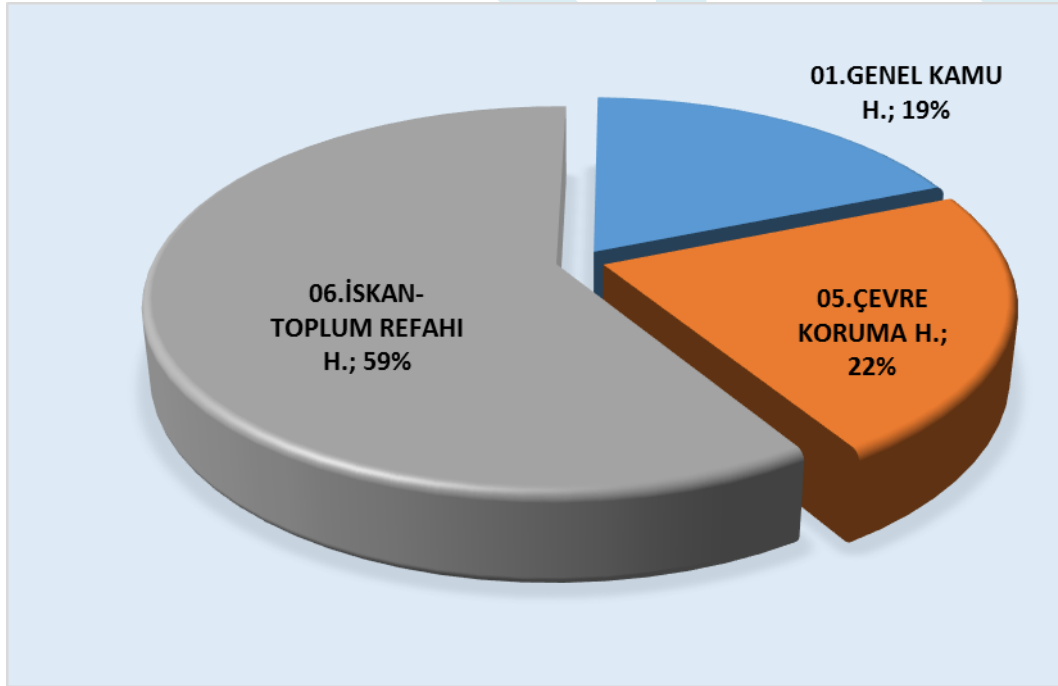
2019 yılında Borç verme bir önceki yıla göre **yüzde 73** oranında azalarak **169 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

BÜTÇE GİDERLERİNİN FONKSİYONEL VE EKONOMİK SINIFLANDIRMASI

Tablo-6: 2019 Yılı Gider Gerçekleşmelerinin Fonksiyonel ve Ekonomik Sınıflandırma Düzeyinde Gerçekleşmeleri

İSKİ 2019 YILI FONKSİYONEL VE EKONOMİK SINIFLANDIRMA DÜZEYİNDE BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ (TL)										
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	GERÇEKLEŞME PAYI %
01.GENEL KAMU H.	169.115.179	31.022.463	442.038.751	6.848.207	397.492.739	97.787.141	0	168.624.855	1.312.929.333	19
05.ÇEVRE KORUMA H.	53.602.805	9.917.846	265.040.621	0	0	1.255.860.673	0	0	1.584.421.945	22
06.İSKAN-TOPLUM REFAHI H.	497.614.240	96.866.380	1.459.780.601	0	0	2.134.687.831	0	0	4.188.949.053	59
TOPLAM	720.332.224	137.806.689	2.166.859.973	6.848.207	397.492.739	3.488.335.645	0	168.624.855	7.086.300.331	100

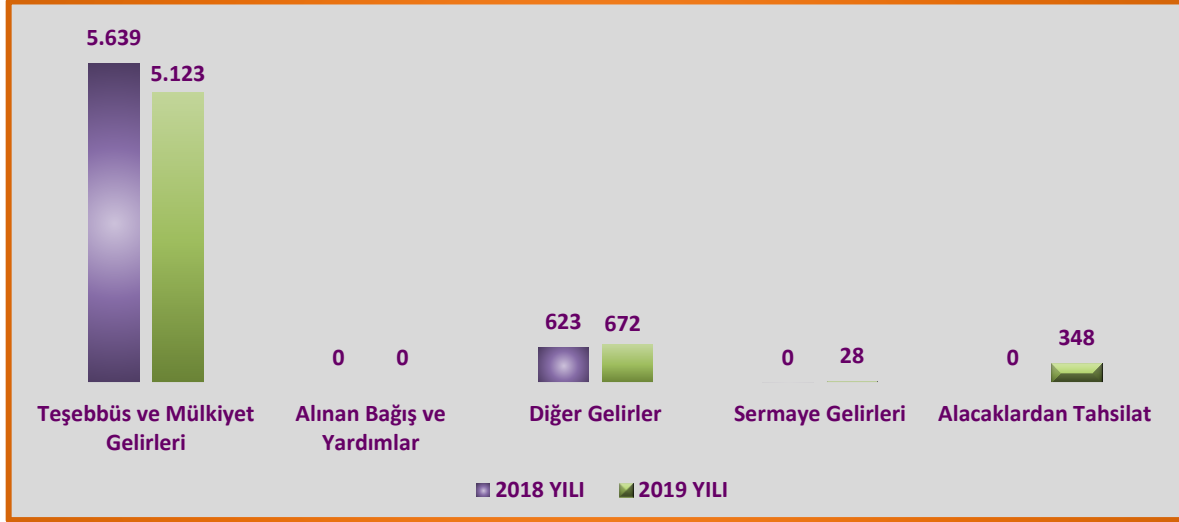
Grafik -9: 2019 Yılı Fonksiyonel Bazda Giderler Gerçekleşmelerinin Toplam Gider Gerçekleşme İçerisindeki Dağılımı



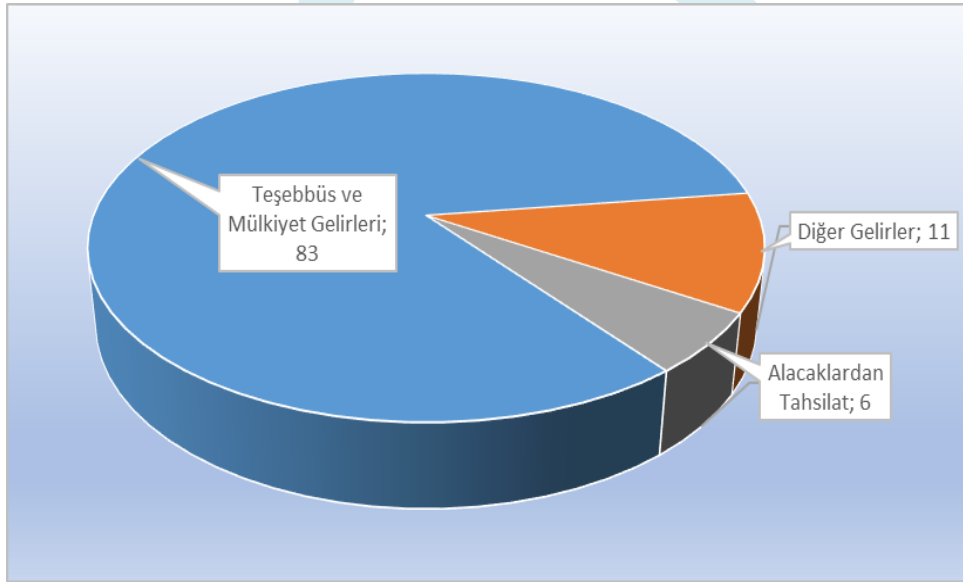
BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

2019 yılı 12 aylık dönemde, bütçe gelirleri geçen yılın aynı dönemine göre yüzde 1,5 oranında azalışla 6 milyar 171 milyon TL olarak gerçekleşmiş olup, bütçe tahmininin yüzde 75'i gerçekleşmiştir.

Grafik -10: 2018-2019 Yılı Bütçe Gelirleri Gerçekleşmeleri



Grafik -11: 2019 Yılı Gelir Gerçekleşme İçi Payı (TL)

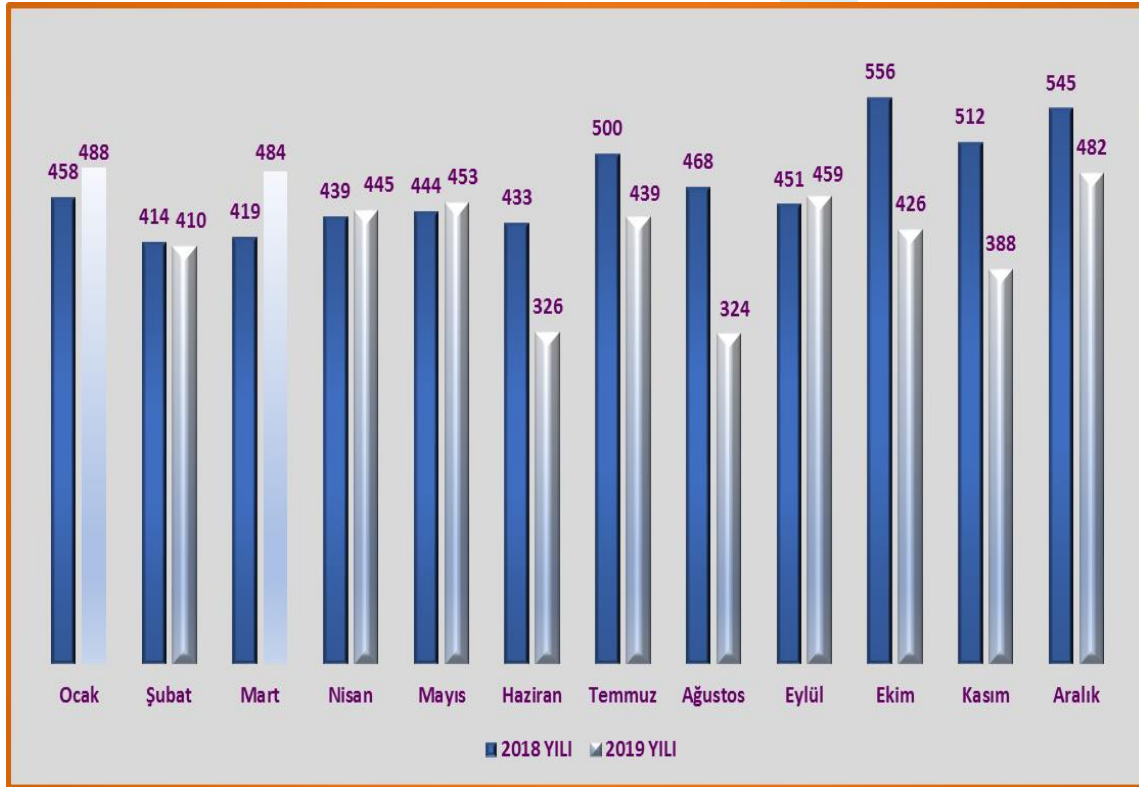


2.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

2019 yılı gelir gerçekleşmesi içerisinde **yüzde 83 oranında** paya sahip olan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2018 yılı dönemine göre **yüzde 9 oranında** azalışla **6 milyar 171 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir. Bu gelir kalemi içerisinde; su hizmetlerine ilişkin kurumlar hasılatı, şartname, su analizi, iştirak gelirleri, lojman kira, taşınır ve taşınmaz kira gelirleri, diğer teşebbüs ve mülkiyet gelirleri bulunmaktadır.

2018-2019 yılı dönemi teşebbüs ve mülkiyet gelirleri bütçe aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik -12: 2018-2019 Yılı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Aylık Gerçekleşmeleri



13

2.2 Alınan Bağış ve Yardımlar

Bağış ve Yardımlar kaleminde 2019 yılında gelir elde edilememiştir.

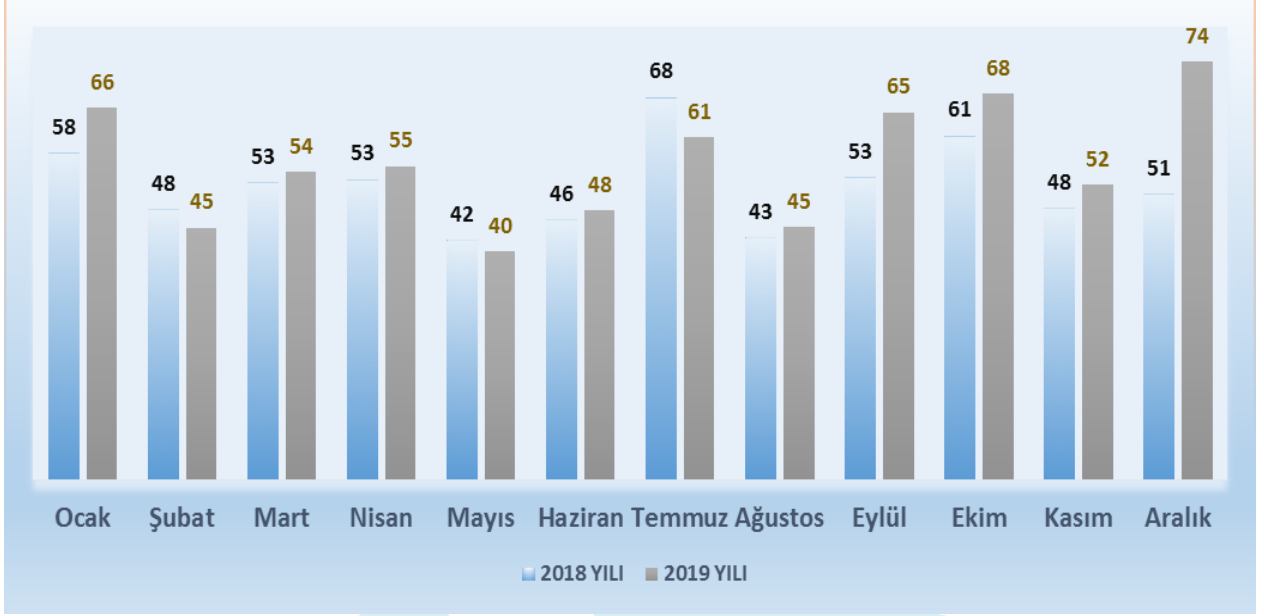
2.3 Diğer Gelirler

Toplam gelir gerçekleşmesi içerisinde **yüzde 11** oranında bir paya sahip olan diğer gelirler kalemi; merkezi idare vergi gelirlerinden alınan paylar, faiz gelirleri, katılım payları, ceza gelirleri, irat kaydedilen teminat mektubu gelirlerinden oluşmaktadır.

2019 yılı 12 aylık dönemde diğer gelirler gerçekleşmeleri 2018 yılı aynı dönemine göre **yüzde 8 oranında** artış göstererek **672 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

2018-2019 yılı dönemi diğer gelirler aylık bütçe gerçekleşmeleri aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik -13: 2018-2019 Yılı Diğer Gelirler Aylık Gerçekleşmeleri



14

2019 yılı diğer gelirler kaleminde en yüksek gerçekleşme aralık ayında, en düşük gerçekleşme Mayıs ayında görölmüştür.

2.4 Sermaye Gelirleri

Arazi, arsa, taşıt ve hurda satış gelirlerinden oluşan **sermaye gelirleri 2019** yılında **28 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

2.5 Alacaklardan Tahsilat

Alacaklardan Tahsilat **2019** yılında **348 milyon TL** olarak gerçekleşmiştir.

FİNANSMAN GERÇEKLEŞMELERİNİN GELİŞİMİ

Tablo-7: 2018-2019 Yılları Finansman Gerçekleşmeleri Tablosu (TL)

KODLAR				AÇIKLAMA	2018 YILI	GERÇEKLEŞME	2019 YILI	GERÇEKLEŞME
I	II	III	III		TL (- /+)	(TL)	TL (- /+)	(TL)
1				İÇ BORÇLANMA	280.000.000	-4.579.610	178.127.000	143.333.174
	9			DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	280.000.000	-4.579.610	178.127.000	143.333.174
		51		İller Bankasından	0	0	0	0
			1	Borçlanma (+)	0	0	0	0
			2	Ödeme (-)	0	0	0	0
		52		Diğer Bankalardan	280.000.000	-4.579.610	178.127.000	143.333.174
			1	Borçlanma (+)	290.000.000	0	181.980.000	295.000.000
			2	Ödeme (-)	-10.000.000	-4.579.610	-3.853.000	-151.666.826
2				DİŞ BORÇLANMA	-200.000	0	0	0
	9			DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	-200.000	0	0	0
		51		Yabancı Bankalar	-200.000	0	0	0
			1	Borçlanma (+)	0	0	0	0
			2	Ödeme (-)	-200.000	0	0	0
3				LİKİTİDE AMAÇLI TUTUAN NAKİT, MEVDUAT VE MENKUL KIYMETLERDEKİ DEĞİŞİKLİKLER	404.856.000	0	100.000.000	0
	2			BANKALAR	404.856.000	0	100.000.000	0
		1		Bankalar	404.856.000	0	100.000.000	0
			1	Türk Lirası Cinsinden Banka Hesapları	404.856.000	0	100.000.000	0
T O P L A M					684.656.000	-4.579.610	278.127.000	143.333.174

15

MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI
Bütçe ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü
Bütçe Raporlama Şefliği