



03 FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A- MALİ BİLGİLER

1. BÜTÇE UYGULUMA SONUÇLARI
2. TEMEL MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR
3. MALİ DENETİM SONUÇLARI



A- MALİ BİLGİLER

1. BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

İSKİ 2008 YILI FONKSİYONEL VE EKONOMİK SINIFLANDIRMA DÜZEYİNDE BÜTÇE GİDERLERİ

Kod	Açıklama	1- Personel giderleri	2- Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri	3- Mal ve hizmet alım giderleri	4- Faiz giderleri	5- Cari transferler	6- Sermaye giderleri	7- Sermaye transferleri	8- Borç verme	9- Yedek ödenekler	Toplam (YTL)
01	Genel kamu hizmetleri	100.894.740	17.064.705	302.111.565	43.878.612	18.249.317	51.830.587	0	150.000.000	0	684.029.526
02	Savunma hizmetleri	125.390	15.641	1.135	0	0	0	0	0	0	142.166
05	Çevre koruma	13.263.011	1.623.137	25.823.752	0	0	644.305.947	0	0	0	685.015.847
06	İskan ve toplum refahı hizmetleri	149.618.534	31.878.473	104.333.640	0	0	632.700.289	0	0	0	918.530.936
07	Sağlık hizmetleri	753.423	22.169	2.738.896	0	0	237.319	0	0	0	3.751.807
	Toplam	264.655.098	50.604.125	435.008.988	43.878.612	18.249.317	1.329.074.142	0	150.000.000	0	2.291.470.282

2008 YILI GİDERLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI (A CETVELİ)

HESAP	EKONOMİK		BÜTÇE GİDERİNİN TÜRÜ	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME	GERÇ.
KODU	KOD 1	KOD 2		(YTL)	(YTL)	ORANI(%)
830	01		PERSONEL GİDERLERİ	330.570.775	264.655.097	80,06
830	01	1	Memurlar	59.946.327	45.604.234	76,08
830	01	2	Sözleşmeli Personel	7.617.444	5.973.794	78,42
830	01	3	İşçiler	262.225.151	212.937.048	81,20
830	01	4	Geçici Personel	781.853	140.022	17,91
830	02		SOSYAL GÜVENLİK KURUML.DEV.PRİM. GİD.	63.736.249	50.604.125	79,40
830	02	1	Memurlar	14.255.930	7.353.729	51,58
830	02	3	İşçiler	49.480.319	43.250.396	87,41
830	03		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	585.945.038	435.008.987	74,24
830	03	1	Üretime Yönelik Mal ve Hizmet Alımları	21.571.000	20.968.495	97,21
830	03	2	Tüketime Yönelik Mal ve Hizmet Alımları	237.255.072	210.467.471	88,71
830	03	3	Yolluklar	2.193.874	488.521	22,27
830	03	4	Görev Giderleri	63.875.100	38.418.918	60,15
830	03	5	Hizmet Alımları	212.341.760	136.428.749	64,25
830	03	6	Temsil ve Tanıtma Giderleri	5.162.950	4.362.566	84,50
830	03	7	Menkul Mal. Gayrimaddi Hak Alım. Bak.Onar.Giderleri	18.887.682	9.638.421	51,03
830	03	8	Gayrimenkul Bakım Onarım Giderleri	16.957.500	11.696.161	68,97
830	03	9	Tedavi ve Cenaze Giderleri	7.700.100	2.539.686	32,98
830	04		FAİZ GİDERLERİ	53.599.150	43.878.612	81,86
830	04	2	Diğer İç Borç Faiz Giderleri	50.510.000	41.082.153	81,33
830	04	3	Dış Borç Faiz Giderleri	3.089.150	2.796.459	90,53
830	05		CARİ TRANSFERLER	20.166.312	18.249.317	90,49
830	05	1	Görev Zararları	4.000.000	2.432.346	60,81
830	05	3	Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara	12.752.000	12.404.203	97,27
830	05	6	Yurt dışına Yapılan Transferler	3.000	1.456	48,53
830	05	8	Gelirlerden Ayrılan Paylar	3.411.312	3.411.312	100,00
830	06		SERMAYE GİDERLERİ	1.625.749.460	1.329.074.142	81,75
830	06	1	Mamul Mal Alımları	219.989.537	175.379.433	79,72
830	06	2	Metal Ürün Alımları	160.000	0	0,00
830	06	3	Gayrimaddi Hak Alımları	1.874.500	1.619.266	86,38
830	06	4	Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırılması	60.700.000	23.873.622	39,33
830	06	5	Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	1.325.300.423	1.122.426.651	84,69
830	06	7	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	17.725.000	5.775.170	32,58
830	07		SERMAYE TRANSFERLERİ	19.808.701	0	0,00
830	07	1	Yurtiçi Sermaye Transferleri	19.808.701	0	0,00
830	08		BORÇ VERME	150.001.000	150.000.000	100,00
830	08	1	Yurtiçi Borç Verme	150.001.000	150.000.000	100,00
830	09		YEDEK ÖDENEKLER	0	0	0,00
	09	1	Personel Giderlerini Karşılama Ödeneği	0	0	0,00
830	09	3	Yatırımları Hızlandırma Ödeneği	0	0	0,00
830	09	4	Yedek Ödenek	0	0	0,00
			TOPLAM GİDERLER	2.849.576.685	2.291.470.280	80,41

2008 YILI GELİRLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI (B CETVELİ)

HESAP KODU	EKONOMİK		BÜTÇE GELİRİNİN TÜRÜ	BÜTÇE (YTL)	GERÇEKLEŞME (YTL)	GERÇ. ORANI(%)
800	03		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.745.054.268	1.833.240.311	105.05
800	03	01	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	77.100.000	3.150.192	4.09
800	03	04	Kurumlar Hasılatı	1.600.631.449	1.796.308.644	112.23
800	03	06	Kira Gelirleri	6.600.000	2.389.899	36.21
800	03	09	Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	60.722.819	31.391.576	51.70
800	04		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	550.000	31.716	5.77
800	04	03	Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	500.000	0	0.00
800	04	04	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	50.000	31.716	63.43
800	05		Diğer Gelirler	357.250.000	164.212.550	45.97
800	05	01	Faiz Gelirleri	2.250.000	490.131	21.78
800	05	02	Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	336.000.000	158.929.188	47.30
800	05	03	Para Cezaları	19.000.000	4.793.231	25.23
800	06		Sermaye Gelirleri	7.500.000	2.000	0.03
800	06	02	Taşınır Satış Gelirleri	7.500.000	2.000	0.03
			BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	2.110.354.268	1.997.486.577	94.65

2008 YILI FİNANSMANIN EKONOMİK SINIFLANDIRMASI

KODLAR	AÇIKLAMA	BÜTÇE	GERÇEKLEŞME
1	İÇ BORÇLANMA	699.222.416	68.076.933
1	9	699.222.416	68.076.933
1	9	52	68.076.933
1	9	52	1
1	9	52	2
1	9	53	0
1	9	53	1
1	9	53	2
2	DIŞ BORÇLANMA	40.000.000	-14.232.665
2	9	40.000.000	-14.232.665
2	9	51	-14.232.665
2	9	51	1
2	9	51	2
	TOPLAM	739.222.416	53.844.268

2. TEMEL MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ
İSKİ
31/12/08
BİLANÇOSU
(YTL)

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
AKTİF (VARLIKLAR)		
I- DÖNEN VARLIKLAR		
A- HAZIR DEĞERLER (1)	39.562.329,95	57.631.521,60
01- KASA	----	----
02- ALINAN ÇEKLER	----	----
03- BANKALAR	39.197.605,65	57.074.827,71
04- VERİLEN ÇEKLER VE ÖDEME EMİRLERİ (-)	-745.548,15	-92.579,87
05- DÖVİZ HESABI	1.110.272,45	649.273,76
06- DÖVİZ GÖNDERME EMİRLERİ (-)	----	----
07- DİĞER HAZIR 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)	247.944.603,69	428.304.906,46
01- GELİRLERDEN ALACAKLAR	18.167.141,50	114.798.602,93
02- GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR	25.396.187,74	29.688.343,39
03- GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKLAR	----	----
04- VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	58.099,16	58.099,16
05- DİĞER FAALİYET ALACAKLARI	204.323.175,29	283.759.860,98
D- KURUM ALACAKLARI (3)	22.158.689,21	11.266.263,98
01- DIŞ BORCUN İKRAZINDAN DOĞAN ALACAKLAR	----	----
02- PARA PİYASASI NAKİT İŞLEMLERİ ALACAKLAR	----	----
03- KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR	3.857.489,59	----
04- TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI	587.705,14	4.737.314,30

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
05- TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI KARŞILIĞI	----	----
06- DİĞER KURUM ALACAKLARI	17.713.494,48	6.528.949,68
E- DİĞER ALACAKLAR	1.357.610,91	1.334.764,52
01- KİŞİLERDEN ALACAKLAR	1.357.610,91	1.334.764,52
F- STOKLAR (4)	19.820.186,93	76.457.065,06
01- İLK MADDE VE MALZEMELER	17.631.485,20	42.474.178,48
02- YARI MAMULLER-ÜRETİM HESABI	----	31.794.184,85
03- MAMULLER	----	----
04- TİCARİ MALLAR	----	----
05- DİĞER STOKLAR	2.188.701,73	2.188.701,73
06- STOK DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	----	----
G- ÖN ÖDEMELER (5)	32.758.749,59	37.549.482,70
01- İŞ AVANS VE KREDİLERİ	440.626,76	586.401,81
02- PERSONEL AVANSLARI	9.903,63	7.020,35
03- BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER	1.850.412,37	1.645.996,61
04- AKREDİTİFLER	30.457.806,83	35.310.063,93
05- MAHSUP DÖN.AKTARIL.AVANS VE KREDİLER	----	----
06- PROJE ÖZEL HES.VERİLEN AVANS VE AKR.	----	----
07- DOĞR.DIŞ PROJE KREDİ KUL.AV.VE AKR.	----	----
I- GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	-	-
01- GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	----	----
02- GELİR TAHAKKUKLARI		
J- DİĞER DÖNEN VARLIKLAR (6)	117.263.936,22	128.648.327,52
01- DEVREDEN KDV	117.259.711,31	128.648.136,87
02- İNDİRİLECEK KDV	----	----
03- TEYİTSİZ DOĞR.DIŞ PROJE KREDİ KULLANIM.	----	----
04- SAYIM NOKSANLARI	3,91	190,65
05- DİĞER ÇEŞİTLİ DÖNEN VARLIKLAR	4.221,00	----
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	480.866.106,50	741.192.331,84

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
II- DURAN VARLIKLAR		
A- MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR		
01- MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR	----	----
02- DİĞER MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR	----	----
B- FAALİYET ALACAKLARI		
01- GELİRLERDEN ALACAKLAR	----	----
02- GELİRLERDEN TECİLLİ VE TEHİRLİ ALACAKLAR	----	----
03- DİĞER FAALİYET ALACAKLARI	----	----
C- KURUM ALACAKLARI		150.000.000,00
01- DIŞ BORCUN İKRAZINDAN DOĞAN ALACAKLAR	----	----
02- KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR	----	150.000.000,00
03- DİĞER KURUM ALACAKLARI	----	----
D- MALİ DURAN VARLIKLAR (7)	36.213.352,58	77.481.180,34
01- MALİ KURULUŞLARA YAT. SERMAYELER	----	29.033.286,94
02- MAL VE HİZMET ÜRETEK KURULUŞLARA YAT. SERMAYELER	36.213.352,58	48.447.893,40
03- DÖNER SERM.KURULUŞL.YAT.SERMAYELER	----	----
04- DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR	----	----
E- MADDİ DURAN VARLIKLAR (8)	2.123.045.466,50	3.000.826.796,07
01-ARAZİ VE ARSALAR	201.355.680,82	216.500.675,89
02- YER ALTİ VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ	2.628.460.296,31	3.185.728.838,40
03- BİNALAR	144.042.338,55	167.984.131,04
04- TESİS. MAKİNA VE CİHAZLAR	910.467.583,87	929.246.882,13
05- TAŞITLAR	41.546.932,15	43.859.692,54
06- DEMİRBAŞLAR	15.760.985,27	28.914.874,00
07- DİĞER MADDİ DURAN VARLIKLAR	8.964.091,68	----
08- BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	-2.983.154.989,22	-3.026.194.881,77
09- YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR	1.155.429.330,52	1.454.776.293,18
10- YATIRIM AVANSLARI HESABI	173.216,55	10.290,66
F- MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	480.827,78	-
01- HAKLAR	1.102.871,19	1.340.754,07
02- ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ	----	----
03- ÖZEL MALİYETLER HESABI	----	----



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
04- DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	----	----
05- BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	-622.043,41	-1.340.754,07
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. VARLIKLAR	----	----
03- DİĞER ÇEŞİTLİ DURAN VARLIKLAR	----	----
04- BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	----	----
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	2.159.739.646,86	3.228.307.976,41
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	2.640.605.753,36	3.969.500.308,25
PASİF (KAYNAKLAR)		
III- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
A- KISA VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR (9)	125.576.955,15	190.003.072,04
01- BANKA KREDİLERİ	125.576.955,15	190.003.072,04
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 (10)	12.503.634,30	11.129.679,78
01- CARİ YILDA ÖDENECEK DIŞ MALİ BORÇLAR	12.503.634,30	11.129.679,78
C- FAALİYET BORÇLARI (11)	204.892.798,50	435.821.454,48
01- BÜTÇE EMANETLERİ	135.066.855,64	326.244.475,13
02- BÜTÇELEŞTİRİLECEK BORÇLAR	----	----
03- DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR	69.825.942,86	109.576.979,35

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
D- EMANET YABANCI KAYNAKLAR (12)	18.844.302,90	25.975.372,34
01- ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	53.087,35	82.183,09
02- OKUL PANSİYONLARI	----	----
03- EMANETLER	18.791.215,55	25.893.189,25
04- MÜTEMLİK CARİ	----	----
05- RİSK HESABI	----	----
E- ALINAN AVANSLAR	-	-
01- ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI	----	----
02- ALINAN DİĞER AVANSLAR	----	----
G- ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER (13)	13.372.794,49	19.004.750,85
01- ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	8.810.302,89	11.868.112,54
02- ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	4.197.611,91	6.584.781,12
03- FONL.VEYA DİĞER KAMU İD.ADINA YAP.TAH.	364.879,69	551.857,19
04- KAMU İDARELERİ PAYLARI	----	----
05- VADESİ GEÇMİŞ ERT. VEYA TAK.VER.	----	----
H- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI (14)	14.336.675,95	14.306.422,39
01- KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	14.336.675,95	14.306.422,39
02- DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	-	-
I- GELECEK AYLARA AİT GEL.VE GİD.TAHAKKUKL. (15)	43.177.694,92	60.530.955,27
01- GELECEK AYLARA AİT GELİRLER	----	----
02- GİDER TAHAKKUKLARI	43.177.694,92	60.530.955,27
J- DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	278.040,80	456.135,36
01- HESAPLANAN KDV	----	----
02- SAYIM FAZLALARI	278.040,80	455.910,73
03- DİĞER ÇEŞİTLİ KISA VADELİ YAB.KAYNAKLAR		224,63
KISA VADELİ YAB. KAYNAKLAR TOPLAMI	432.982.897,01	757.227.842,51
IV- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
A- UZUN VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR	153.129.680,29	154.558.101,60



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
01- BANKA KREDİLERİ	153.101.796,84	154.533.264,47
02- KAMU İDARELERİNE MALİ BORÇLAR	27.883,45	24.837,13
03- TAHVİLLER	----	----
04- ÇIKARILMIŞ DİĞER MENKUL KIYMETLER	----	----
05- UZUN VADELİ DİĞER İÇ MALİ BORÇLAR	----	----
B- UZUN VADELİ DİŞ MALİ BORÇLAR (16)	66.933.395,05	73.040.698,73
01- DİŞ MALİ BORÇLAR	66.933.395,05	73.040.698,73
D- DİĞER BORÇLAR (17)	22.690.246,21	64.559.641,92
01- DİĞER FAALİYET BORÇLARI	8.758.110,12	18.979.929,60
02- ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	13.932.136,09	45.579.712,32
03- KAMUYA OLAN ERT. VEYA TAK.BORÇLAR	----	----
04- DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR	----	----
E- ALINAN AVANSLAR	3.590.015,95	5.216.582,08
01- ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI	----	----
02- ALINAN DİĞER AVANSLAR	3.590.015,95	5.216.582,08
G- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI (18)	133.729.943,03	526.812.472,03
01- KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	133.729.943,03	155.729.943,03
02- DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		371.082.529,00
I- DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
01- DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	----	----
UZUN VADELİ YAB. KAYNAKLAR TOPLAMI	380.073.280,53	824.187.496,36
V- ÖZKAYNAKLAR		
A- NET DEĞER (19)	160.559.541,96	185.449.237,63
01- NET DEĞER	160.559.541,96	185.449.237,63
B- DEĞER HAREKETLERİ		
01- NAKİT HAREKETLERİ	----	----

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
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 (20)	1.257.338.848,15	1.335.709.365,58
01- YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI	1.257.338.848,15	1.335.709.365,58
E- GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI	225.617.361,48	409.651.185,71
01- GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAAL. SONUÇLARI	225.617.361,48	409.651.185,71
G- GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAAL. SONUÇLARI		
01- GEÇMİŞ YIL.OLUMSUZ FAAL.SONUÇLARI (-)	----	----
H- DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI (21)	184.033.824,23	457.275.180,46
01- DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU	184.033.824,23	457.275.180,46
02- DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU (-)		
ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI	1.827.549.575,82	2.388.084.969,38
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	2.640.605.753,36	3.969.500.308,25



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
2- İSKİ BİLANÇOSU VE ANALİZİ		
31/12/2008 tarihi itibarıyla İSKİ Bilançolarını açıklayıcı bilgiler hesapların yanında belirtilen numaralara göre verilmiştir.		
BİLANÇOYU AÇIKLAYICI BİLGİLER		
AKTİF (VARLIKLAR)		
DÖNEN VARLIKLAR		
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;		
1- HAZIR DEĞERLER		
	31/12/2007	31/12/2008
KASA	----	----
ALINAN ÇEKLER	----	----
BANKALAR	39.197.605,65	57.074.827,71
VERİLEN ÇEKLER VE ÖD.EMİRLERİ (-)	-745.548,15	-92.579,87
DÖVİZ HESABI	1.110.272,45	649.273,76
DİĞER HAZIR DEĞERLER		
TOPLAM	39.562.329,95	57.631.521,60
2- FAALİYET ALACAKLARI		
GELİRLERDEN ALACAKLAR	18.167.141,50	114.798.602,93
GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR	25.396.187,74	29.688.343,39
VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	58.099,16	58.099,16
DİĞER FAALİYET ALACAKLARI	204.323.175,29	283.759.860,98
TOPLAM	247.944.603,69	428.304.906,46
3- KURUM ALACAKLARI		
KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR	3.857.489,59	----
TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI	587.705,14	4.737.314,30
DİĞER KURUM ALACAKLARI	17.713.494,48	6.528.949,68
TOPLAM	22.158.689,21	11.266.263,98

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
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	305.525,79	741.603,26
BESLENME VE GIDA AMAÇ.MUTF.GER.	----	3.748,25
TIBBİ LAB. VE SARF MALZ.	----	88.556,23
TEMİZLEME EKİPMANLARI GRUBU	40.972,74	48.511,53
GİYECEK. MEFRUŞAT VE TUHAFİYE MALZEMELERİ	41.691,90	42.055,79
YEM GRUBU	----	4.510,00
İLAÇ VE TIBBİ MALZEMELER	1.530,00	----
YAKITLAR.YAKIT KATKILARI	326.255,98	323.986,87
BAKIM ONARIM VE ÜRETİM MALZEMELERİ	6.653.750,67	36.844.142,12
YEDEK PARÇALAR	2.194.589,12	2.881.288,50
NAKİL VASITALARI LASTİKLERİ GRUBU	----	293.408,39
DEĞİŞ. BAĞ.VE SATIŞ.AMAÇ.	----	22.631,11
BASINÇLI EKİPMANLAR	----	1.047.816,46
DİĞER TÜKETİM AMAÇLI MALZEMELER	8.067.169,00	131.919,97
YARI MAMUL ÜRETİM HESABI		31.794.184,85
DİĞER STOKLAR	2.188.701,73	2.188.701,73
TOPLAM	19.820.186,93	76.457.065,06
5- ÖN ÖDEMELER		
İŞ AVANS VE KREDİLERİ	440.626,76	586.401,81
PERSONEL AVANSLARI	9.903,63	7.020,35
BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER	1.850.412,37	1.645.996,61
AKREDİTİFLER	30.457.806,83	35.310.063,93
TOPLAM	32.758.749,59	37.549.482,70
Personelin 15/12/2008 - 31/12/2008 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		
Diğer Dönen Varlıkların detayı şu şekildedir ;		
DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ	117.259.711,31	128.648.136,87



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
SAYIM NOKSANLARI	3,91	190,65
DİĞER ÇEŞİTLİ DÖNEN VARLIKLAR	4.221,00	-----
TOPLAM	117.263.936,22	128.648.327,52
II- DURAN VARLIKLAR		
7- MALİ DURAN VARLIKLAR		
Uzun vadeli amaçlarla elde tutulan menkul kıymetler olup İller Bankası ortaklık payı ve İdare iştiraklerine yatırılan sermaye tutarlarıdır.		
MALİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER		
İLLER BANKASI ORTAKLIK PAYI	-----	29.033.286,94
İŞTİRAKLER TABLOSU		
S.NO ADI İSKİ HİSSESİ TUTARI TUTARI		
1- İSBAK A.Ş. %0.19	29.820,00	33.660,00
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	9.999.103,30	24.283.536,30
6- İST.AĞAÇ VE PEYZAJ A.Ş. %40	5.589.232,18	3.535.500,00
7- HADIMKÖY ENERJİ A.Ş. %10	15.000,00	15.000,00
	36.213.352,58	48.447.893,40
GENEL TOPLAM	36.213.352,58	77.481.180,34
8- MADDİ DURAN VARLIKLAR		
İdare faaliyetlerinde kullanılmak üzere edinilen fiziki varlıklardır.		
ARAZİ VE ARSALAR	201.355.680,82	216.500.675,89
YER ALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ	2.628.460.296,31	3.185.728.838,40
BİNALAR	144.042.338,55	167.984.131,04
TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR	910.467.583,87	929.246.882,13
TAŞITLAR	41.546.932,15	43.859.692,54
DEMİRBAŞLAR	15.760.985,27	28.914.874,00
DİĞER MADDİ DURAN VARLIKLAR	8.964.091,68	-----
BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR (-)	-2.983.154.989,22	-3.026.194.881,77
YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR	1.155.429.330,52	1.454.776.293,18

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
YATIRIM AVANSLARI	173.216,55	10.290,66
TOPLAM	2.123.045.466,50	3.000.826.796,07
YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR		
YILBAŞI TUTARI	1.179.993.934,62	1.155.429.330,52
DÖNEM İÇİ YATIRIM HARCAMASI	970.056.756,37	996.823.070,72
	2.150.050.690,99	2.152.252.401,24
AKTARILAN TUTAR	96.919.528,88	59.233.544,21
AKTİFLEŞTİRİLEN YATIRIMLAR	476.906.980,17	509.479.622,85
GİDERLEŞTİRİLEN TUTAR	420.794.851,42	128.762.941,00
DÖNEM SONU TUTARI	1.155.429.330,52	1.454.776.293,18
Yağmursuyu ve Dere Islahları için yapılan 59.233.544,21 YTL'lık yatırım İBB Hesabına aktarılmıştır.		
509.479.622,85 YTL'lik yapılmakta olan yatırım bitirilerek aktifleştirilmiştir.		
PASİF (KAYNAKLAR)		
III- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
9 - KISA VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR		
BANKA KREDİLERİ	125.576.955,15	190.003.072,04
TOPLAM	125.576.955,15	190.003.072,04
10- KISA VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR		
CARİ YILDA ÖDENECEK DIŞ MALİ BORÇLAR		
KFW 138.500.000 DM'LIK KREDİ	3.294.764,89	4.124.399,88
KFW 34.300.000 DM'LIK KREDİ	773.171,50	967.859,18
NORDIC INVESTMENT BANK 11.500.000 USD KREDİ	1.076.042,75	698.604,92
NORDIC INVESTMENT BANK 7.700.000 EURO KREDİ	1.102.639,99	1.380.289,15
FRANSIZ KREDİSİ 6.075.000 FF KREDİ	79.572,88	99.609,65



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
FRANSIZ KREDİSİ 48.150.000 FF KREDİ	530.800,36	664.458,01
İSLAMI KALKINMA BANKASI 29.459.354 USD KREDİ	1.068.974,90	-----
İSLAMI KALKINMA BANKASI 11.046.660 USD KREDİ	2.460.170,67	3.194.458,99
SKANDINAVISKA ENK.BANK 60.218.654.50 KREDİ	2.117.496,36	-----
TOPLAM	12.503.634,30	11.129.679,78
Kısa Vadeli Banka Kredileri ve Uzun Vadeli Kredilerin 2009 yılı içinde ödenecek taksitleri, bu gruptaki Mali Borçları oluşturmıştır. Uzun Vadeli Kredilerin 2009 yılı içinde ödenecek taksitleri 3.364.146,66 EURO . 2.561.900,44 \$'dır. Bunun YTL karşılığı ise 11.129.679,78 YTL 'dir.		
11- FAALİYET BORÇLARI		
BÜTÇE EMANETLERİ		
SATICILAR	36.598.958,74	75.861.393,36
MÜTEAHHİT FİRMALAR	91.274.898,06	249.860.288,40
KAMULAŞTIRMA BORÇLARI	6.910.148,25	315.083,10
ÖZEL SAĞLIK KURULUŞLARINA BORÇLAR	282.850,59	207.710,27
	135.066.855,64	326.244.475,13
DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR		
31/12/2008 tarihi itibarıyla Diğer Çeşitli Borçların detayı aşağıdadır;		
KAMU KURULUŞLARI VE KİTLERE BORÇLAR	6.857.923,24	22.624.630,60
MAHALLİ İDARELERE BORÇLAR	62.968.019,62	86.834.752,80
DİĞER MUHTELİF BORÇLAR	-----	117.595,95
	69.825.942,86	109.576.979,35
TOPLAM	204.892.798,50	435.821.454,48
Mal ve hizmet alımı tutarları belirli programlar dahilinde ödenmektedir.		
12- EMANET YABANCI KAYNAKLAR		
ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	53.087,35	82.183,09
EMANETLER		
KİŞİLERE AİT EMANETLER	266.677,28	746.922,81
İCRA KESİNTİLERİ	175.559,05	146.123,82
SENDİKALARA AİT EMANETLER	207.862,52	13,60

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
ECZ.YAPILACAK %20 KATKI PAYLARI	3.386,60	3.367,58
NİTELİĞİ BELLİ OLMAYAN PARALAR	721.149,75	722.137,75
DİĞER EMANETLER	17.416.580,35	24.274.623,69
	18.791.215,55	25.893.189,25
TOPLAM	18.844.302,90	25.975.372,34
13- 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.		
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR		
İŞÇİLERDEN KESİLEN GELİR VERGİSİ	3.358.404,98	3.767.181,72
MEMURLARDAN KESİLEN GELİR VERGİSİ	322.237,97	232.907,70
YÜKLENİCİLERDEN KESİLEN GELİR VERGİSİ	2.316.718,73	2.964.200,84
KİRALARDAN VERGİ TEVKİFATLARI	3.597,61	8.792,84
SERBEST MESLEK ERB.VERGİ TEVKİFATLARI	6.555,92	-----
ÜCRET VE ÜCRET SAYILAN ÖD.AİT.DAMGA VERGİSİ	115.859,86	136.856,89
SÖZLEŞMEYE AİT DAMGA VERGİSİ	201.647,24	190.662,76
ÖDENECEK İHALE KARARLARI DAMGA VERGİSİ	432.921,54	615.417,99
DİĞER ÖDEMELERE AİT DAMGA VERGİSİ	43.694,55	818,00
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (1/2)	100.573,70	80.082,63
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (1/3)	339.108,76	456.614,06
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (2/3)	120.711,39	195.584,46
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (1/6)	1.448.021,16	2.779.663,54
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (9/10)	249,48	-----
KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI (4/5)	-----	439.329,11
	8.810.302,89	11.868.112,54
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ		
ÖDENECEK SSK İŞÇİ PRİMLERİ	1.694.330,84	2.547.848,06
ÖDENECEK SSK İŞVEREN HİSSESİ	2.503.112,42	4.036.933,06
ÖDENECEK EMEKLİ SANDIĞI %20 AYLIK DEVL.	168,65	-----
	4.197.611,91	6.584.781,12
FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLATLAR		
ÖDENECEK İŞSİZLİK SİGORTASI İŞÇİ PRİMİ	123.015,60	181.979,48



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
ÖDENECEK İŞSİZLİK SİGORTASI İŞVEREN PRİMİ	241.864,09	369.877,71
	364.879,69	551.857,19
TOPLAM	13.372.794,49	19.004.750,85
14- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		
KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI		
ÜCRETLİ PERSONEL KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	10.361.729,11	2.617.078,05
MAAŞLI PERSONEL EMEKLİ İKRAMİYELERİ KARŞILIĞI	3.974.946,84	11.689.344,34
TOPLAM	14.336.675,95	14.306.422,39
15- GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI		
GİDER TAHAKKUKLARI		
MEMURLAR	74.042,41	69.061,18
İŞÇİLER	7.147.191,07	7.781.732,37
DİĞER PERSONEL	----	85,56
EMEKLİ SANDIĞI	54.271,70	----
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE HİZMET TAHAKKUKLARI	1.558.042,56	----
YOLLUKLAR	----	-10.082,47
GÖREV GİDER TAHAKKUKLARI	----	----
HİZMET ALIMLARI TAHAKKUKLARI	1.280.201,79	1.323.630,84
MADDİ DURAN VARLIK ALIMLARI TAHAKKUKLARI	11.715,87	----
YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR TAHAKKUKLARI	24.301.259,23	24.883.800,82
DİĞER MAL VE HİZMET GİDER TAHAKKUKLARI	72.563,07	----
FAİZ VE İSKONTO GİDERLERİ	8.678.407,22	26.482.726,97
TOPLAM	43.177.694,92	60.530.955,27
Yıl sonu itibariyle gerçekleştiği halde işlemleri tamamlanmamış tutarlar bu grubu oluşturmaktadır. Bu tutarların tahakkukları yapıp hesaplara intikali sağlanmıştır.		
IV- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
16- UZUN VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR		
Yatırımların finansmanı için kullanılan kredilerin uzun vadeli olanları bu grupta işlem görmektedir.		
KFW 138.5 MİLYON DM KREDİSİ	29.652.883,87	32.995.198,87

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
KFW 34.300.000 MİLYON DM KREDİSİ	10.789.256,68	12.538.175,72
NORDIC INVESTMENT BANK 11.500.000 USD KREDİSİ	538.021,41	-----
NORDIC INVESTMENT BANK 7.700.000 EURO KREDİSİ	8.821.120,04	9.662.024,24
FRANSIZ KRD. 48.150.000 FF	8.147.514,49	9.534.633,26
FRANSIZ KRD. 6.075.000 FF	1.317.876,50	1.550.113,38
İSLAMİ KALKINMA BANK. 11.046.660 USD	7.666.722,06	6.760.553,26
	66.933.395,05	73.040.698,73
31/12/2008 tarihi itibarıyla 30.812.210,25 EURO. 4.448.903,17 \$ Uzun Vadeli Kredi borcumuz bulunmakta olup bunun karşılığı 73.040.698,73 YTL'dir.		
17- DİĞER BORÇLAR		
DİĞER FAALİYET BORÇLARI		
YÜKLENİCİ SÖZLEŞME KESİNTİLERİ (%5)	723.818,40	4.687.982,78
YÜKLENİCİ SÖZLEŞME KESİNTİLERİ (%1)	815.045,10	892.156,52
YÜKLENİCİ SÖZLEŞME KESİNTİLERİ (% 10)	7.219.246,62	13.399.790,30
	8.758.110,12	18.979.929,60
ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR		
KESİN İHALE TEMİNATLARI	9.461.606,49	6.440.132,35
ABONE DEPOZİTO VE TEMİNATLARI	3.379.245,50	38.046.915,52
DİĞER DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	1.091.284,10	1.092.664,45
	13.932.136,09	45.579.712,32
TOPLAM	22.690.246,21	64.559.641,92
Abone depozitoları iade edilirken güncelleştirilmekte olup, aboneler enflasyona karşı korunmaktadır.		
18- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		
KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI		
ÜCRETLİ PERS.KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	97.630.900,75	119.630.900,75
MAAŞLI PERS.EMEKLİ İKRAMİYELERİ KARŞILIĞI	36.099.042,28	36.099.042,28
	133.729.943,03	155.729.943,03
DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	-----	371.082.529,00
TOPLAM	133.729.943,03	526.812.472,03
Emekli olduklarında ödenmek üzere kanun gereği, Memur ve İşçi Personelin Kıdem Tazminatları ile abone depozito güncelleme farkları için karşılık ayrılmıştır.		



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
ÖZKAYNAKLAR		
19- NET DEĞER		
NET DEĞER	160.559.541,96	185.449.237,63
20- YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI		
MADDİ DURAN VARLIK YENİDEN DEĞ.ARTIŞLARI	1.240.860.670,87	1.321.281.080,48
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIK YEN.DEĞ.ARTIŞLARI	16.478.177,28	14.428.285,10
TOPLAM	1.257.338.848,15	1.335.709.365,58
Amortismanı tabi sabit kıymetler ve birikmiş amortismanları 2008 yılı için belirlenen % 12 oranında yeniden değerlemeye tabi tutulmuş ve dolayısıyla meydana gelen değer artışları sabit kıymet değerlerine ilave edilerek bilanço'ya yansıtılmıştır.		
20- DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI		
DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI		
2008 Yılında 457.275.180,46 YTL'lik olumlu faaliyet sonucu bulunmaktadır.		

İSTANBUL SU KANALİZASYON İDARESİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ
1 -12 Ayları / Yılı 2008 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Hesap Kodu	Giderin Türü	N - 1 Yılı YTL YKR 31/12/2007	Cari Yıl (N) YTL YKR 31/12/2008
630	GİDERLER HESABI	1.211.117.191,59	1.413.578.146,75
630 01	PERSONEL GİDERLERİ (1)	226.852.644,70	286.290.702,46
630 01 01	MEMURLAR	43.963.075,77	45.600.801,38
630 01 02	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	996.233,28	5.973.793,31
630 01 03	İŞÇİLER	181.538.775,23	234.576.085,60
630 01 04	GEÇİCİ PERSONEL ÜCRETLERİ	354.560,42	140.022,17
630 02	SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİM. (2)	40.573.390,78	50.604.125,68
630 02 01	MEMURLAR	6.997.185,95	7.353.814,79
630 02 03	İŞÇİLER	33.576.204,83	43.250.310,89
630 03	MAL VE HİZMET GİDERLERİ (3)	886.670.721,00	931.084.026,62
630 03 01	ÜRETİME YÖN.MAL VE MALZEME GİD.	52.212.724,51	8.324.206,36
630 03 02	TÜKETİME YÖN.MAL VE MALZEME GİD.	107.276.889,73	195.951.779,92
630 03 03	YOLLUKLAR	268.032,52	486.709,00
630 03 04	GÖREV GİDERLERİ	13.548.269,94	410.796.117,00
630 03 05	HİZMET ALIMLARI	299.396.532,00	118.195.391,46
630 03 06	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	254.247,40	1.588.561,28
630 03 07	MENKUL MAL,G.MADDİ HAK BAK.ON.GİD.	84.422.047,64	47.623.816,80
630 03 08	G.MENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİD.	326.323.358,74	145.714.960,48
630 03 09	TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	2.968.618,52	2.402.484,32
630 03 99	DİĞER MAL VE HİZMET GİDERLERİ	-----	-----
630 04	FAİZ GİDERLERİ (4)	20.556.951,86	55.897.569,18
630 04 02	DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	16.859.285,10	53.196.895,22
630 04 03	DİŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	3.697.666,76	2.700.673,96
630 05	CARİ TRANSFERLER	12.696.579,37	15.086.496,25
630 05 01	GÖREV ZARARLARI	-----	2.765.337,11
630 05 03	KAR AMACI GÜTMİYEN KUR.YAP.TRANS.	9.283.940,98	12.319.703,36
630 05 06	YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	1.326,88	1.455,78
630 05 08	GELİRLERDEN AYRILAN PAYLAR	3.411.311,51	-----
630 08	DİĞER MADDİ DUR.VARL.BAK.VE ON.GİD.	-----	-----
630 08 03	DİĞER MADDİ DUR.VARL.BAK.VE ON.GİD.	-----	-----
630 10	SOSYAL RİSK ÖDEMELERİ	-----	-----
630 10 02	İŞVERENLERCE ÇAL.İÇİN YAP.SOS.RİSK	-----	-----
630 11	DEĞER VE MİKTAR DEĞ.GİDERLER (5)	2.299.142,30	32.485.746,94
630 11 01	DÖVİZ MEVCUDUNUN DEĞERLEN.OLU.	-----	542.411,04
630 11 06	KUR DEĞ.NED.DÖVİZ CİNSİ BORÇ.STOK.	2.299.142,30	31.943.335,90
630 13	AMORTİSMAN GİDERLERİ	21.467.761,58	42.129.479,62
630 13 01	MADDİ DURAN VAR.AMORTİSMAN GİD.	21.347.554,62	41.410.768,96
630 13 02	MADDİ OLMAYAN DURAN VAR.AMORT.	120.206,96	718.710,66
GİDERLER TOPLAMI		1.211.117.191,59	1.413.578.146,75



MALİ BİLGİLER

Hesap Kodu	Gelirin Türü	N - 1 Yılı YTL YKR 31/12/2007	N - 1 Yılı YTL YKR 31/12/2008
600	GELİRLER HESABI	1.434.660.272,82	2.210.100.394,21
600 03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ(1)	1.246.336.089,78	1.979.768.784,43
600 03 01	MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ	116.449.690,98	141.306.641,94
600 03 04	KURUMLAR HASILATI	1.098.432.059,42	1.793.211.284,25
600 03 06	KİRA GELİRLERİ	3.302.866,63	2.840.305,81
600 03 09	DİĞER TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GEL.	28.151.472,75	42.410.552,43
600 04	ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	906.143,20	91.286,12
600 04 03	DİĞ.İD.ALINAN BAĞIŞ VE YARD.	242.837,00	-----
600 04 04	KUR.VE KİŞİLERDEN AL.BAĞIŞ VE YAR.	663.306,20	91.286,12
600 05	DİĞER GELİRLER (2)	176.109.882,26	218.955.701,63
600 05 01	FAİZ GELİRLERİ	12.429.554,67	14.782.812,94
600 05 02	KİŞİ VE KURUMLARDAN AL.PAYLAR	157.243.557,80	194.230.738,62
600 05 03	PARA CEZALARI	5.557.478,39	5.496.899,19
600 05 09	DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	879.291,40	4.445.250,88
600 11	DEĞER VE MİKTAR DEĞİŞİMLERİ GEL.(3)	11.308.157,58	11.284.622,03
600 11 01	DÖVİZ MEVC. DEĞERLENMESİNDE OLU.	11.308.157,58	11.284.622,03
610	İNDİRİM. İADE VE İSKONTOLAR	-39.509.257,00	-339.247.067,00
610 03	TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRL.	-39.509.257,00	-339.247.067,00
610 03 01	MAL VE HİZMET SATIŞ GEL.İNDİ.	-616.058,00	-922.787,00
610 03 04	SU HİZM.İLİŞKİN KURUMLAR HAS.İND.	-38.893.199,00	-338.324.280,00
	GELİRLER TOPLAMI :	1.395.151.015,82	1,870,853,327.21
	FAALİYET SONUCU :	- 184.033.824,23	-457,275,180.46

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
İSKİ 1/12 AYLARI 2008 YILI FAALİYET SONUÇLARI TABLOSUNU AÇIKLAYICI BİLGİLER		
GİDERLER HESABI		
1- PERSONEL GİDERLERİ		
MEMURLAR	43.963.075,77	45.600.801,38
SÖZLEŞMELİ PERSONEL	996.233,28	5.973.793,31
İŞÇİLER	181.538.775,23	234.576.085,60
GEÇİCİ PERSONEL ÜCRETLERİ	354.560,42	140.022,17
TOPLAM	226.852.644,70	286.290.702,46
2- SOSYAL GÜVENLİK KURUMU DEVLET PRİMLERİ		
MEMURLAR	6.997.185,95	7.353.814,79
İŞÇİLER	33.576.204,83	43.250.310,89
TOPLAM	40.573.390,78	50.604.125,68
3- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ		
ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME GİDERLERİ	52.212.724,51	8.324.206,36
	52.212.724,51	8.324.206,36
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME GİDERLERİ		
KIRTASIYE VE BÜRO MALZEMESİ ALIMLARI	2.326.918,88	2.017.339,71
SU VE TEMİZLİK MALZEMESİ ALIMLARI	96.065,55	734.365,05
ENERJİ ALIMLARI	99.138.300,46	169.803.666,46
YİYECEK, İÇECEK VE YEM ALIMLARI	2.901.675,99	3.448.781,13
GİYİM VE KUŞAM ALIMLARI	1.618.148,58	781.714,44
ÖZEL MALZEME ALIMLARI	85.635,87	18.292.689,41
GÜVENLİK VE SAVUNMAYA YÖNELİK ALIMLAR	10.164,09	23.674,80
DİĞER TÜKETİM MAL MALZEMESİ ALIMLARI	1.099.980,31	849.548,92
	107.276.889,73	195.951.779,92
YOLLUKLAR		
YURTIÇİ GEÇİCİ GÖREV YOLLUKLARI	228.431,68	303.501,05
YURTIÇİ SÜREKLİ GÖREV YOLLUKLARI	3.320,50	223,56
YURTDIŞI GEÇİCİ GÖREV YOLLUKLARI	36.280,34	182.984,39
	268.032,52	486.709,00



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
GÖREV GİDERLERİ		
YASAL GİDERLER	12.437.149,94	409.643.137,92
ÖDENECEK VERGİ RESİM HARÇ. VB. GİD.	851.618,56	1.132.979,08
KÜLTÜR VARLIKLARI ALINMASI VE KORUNMASI GİD.	259.501,44	20.000,00
	13.548.269,94	410.796.117,00
HİZMET ALIMLARI		
MÜŞAVİR FİRMA VE KİŞİLERE ÖDEMELER	270.354.756,43	85.052.044,88
HABERLEŞME GİDERLERİ	2.322.596,64	3.174.886,08
TAŞIMA GİDERLERİ	18.547.111,88	11.176.363,68
TARİFEYE BAĞLI ÖDEMELER	628.544,71	493.235,69
KİRALAR	4.392.485,44	16.721.889,98
DİĞER HİZMET ALIMLARI	3.151.036,90	1.576.971,15
	299.396.532,00	118.195.391,46
TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ		
TEMSİL GİDERLERİ	65.852,51	83.914,27
TANITMA GİDERLERİ	188.394,89	1.504.647,01
	254.247,40	1.588.561,28
MENK. MAL GAYRİ MAD.HAK ALIM BAK. VE ONR. GİD.		
MENKUL MAL ALIM GİDERLERİ	782.796,46	17.815.287,93
GAYRI MADDİ HAK ALIMLARI	209.185,32	1.204.660,53
BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	83.430.065,86	28.603.868,34
	84.422.047,64	47.623.816,80
GAYRI MENKUL MAL BAK. VE ONR. GİD.		
HİZMET BİNASI BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	5.026.299,65	28.942.866,70
LOJMAN BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	314.715,73	91.287,38
SOSYAL TESİS BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	13.624,00	168.828,50
DİĞER TAŞINMAZ YAP. BAK. VE ONRM. GİD.	320.968.719,36	116.511.977,90
	326.323.358,74	145.714.960,48
TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ		
KAMU PERSONELİ TEDAVİ GİDERLERİ	1.606.777,61	1.134.612,03
ÜCRETİ PERSONEL TEDAVİ GİDERLERİ	-----	-----
KAMU PERSONELİ İLAÇ GİDERLERİ	1.357.807,67	1.154.242,29
İŞVERENLERCE ÇAL.IÇIN YAP.DİĞ.SOS.RİSK ÖD.	-----	-----
DİĞER TEDAVİ VE SAĞLIK MALZ.GİDERLERİ	4.033,24	113.630,00
	2.968.618,52	2.402.484,32
TOPLAM	886.670.721,00	931.084.026,62
4- FAİZ GİDERLERİ		
İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	16.859.285,10	53.196.895,22

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ		
ABD DOLARI CİNSİNDEN DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	1.889.279,88	897.092,31
EURO CİNSİNDEN DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	1.524.500,23	1.694.504,68
DİĞER DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	283.886,65	109.076,97
	3.697.666,76	2.700.673,96
TOPLAM	20.556.951,86	55.897.569,18
5- DEĞER VE MİKTAR DEĞİŞİMLERİ GİDERLER		
STOKLARIN DEĞERLEMESİNDEN OLUŞAN FARKLAR	-----	542.411,04
KAMBİYO ZARARLARI	2.299.142,30	31.943.335,90
TOPLAM	2.299.142,30	32.485.746,94
İSKİ, 2008 Yılı'nı 457.275.180,46 YTL'lik olumlu faaliyet sonucu ile kapatmıştır.		



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
İSKİ 1/12 AYLARI 2008 YILI FAALİYET SONUÇLARI TABLOSUNU AÇIKLAYICI BİLGİLER		
GELİRLER HESABI	31/12/2007	31/12/2008
1- TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ		
MAL VE HİZMET SATIŞ GELİRLERİ		
MAL SATIŞ GELİRLERİ		
ŞARTNAME. BASILI EVRAK. FORM SATIŞ GELİRLERİ	471.292,09	560.608,83
	471.292,09	560.608,83
HİZMET GELİRLERİ		
SU HİZMETLERİNE İLİŞKİN GELİRLER		
BAKIM GELİRLERİ	86.217.194,00	114.273.277,00
AÇMA KAPAMA GELİRLERİ	5.884.088,38	7.514.565,16
ŞUBE YOLU BAĞLANTI GELİRLERİ	4.727.655,83	4.660.872,10
ANABORU YAPIM GELİRLERİ	107.518,63	10.284,24
SU ANALİZ GELİRLERİ	35.120,28	57.156,43
SU SAYAÇ BEDELİ	180.440,32	1.411.798,82
KART BEDELİ	489,56	13.342,63
SAYAÇ DEĞİŞTİRME BEDELİ	24.893,00	121.576,55
BORU BEDELİ	----	1.129.753,03
KUYU İZİN BELGESİ	1.000,00	8.665,25
KARTLI SAYAÇ YAZLIKÇI BAKIM BEDELİ	----	155.669,26
FATURASIZ KARTLI SAYAÇ BAKIM BEDELİ	----	2.468,86
DİĞER ÇEŞİTLİ SU GELİRLERİ	11.729.869,65	1.053.083,91
KÖP GELİRLERİ	256.463,00	----
VİDANJÖR GELİRLERİ	162.945,86	185.966,13
KUKA GELİRLERİ	52.476,08	41.778,94
KANAL AÇMA GELİRLERİ	6.759,41	28.835,42
KANAL YAPIM BAĞLANTI GELİRLERİ	1.063.043,41	2.883.462,45
PROJE ONAY GELİRLERİ	5.248.782,57	4.692.109,64
ATIKSU ANALİZ GELİRLERİ	118.882,42	104.877,23
ÖNEMLİ ALTYAPI DENGE BEDELLERİ	60,80	55,93
BÜYÜK TEMEL ALTYAPI TESİSL.İŞTİRAK BEDELİ	21.323,85	1.850.476,67
DİĞER ÇEŞİTLİ KANAL GELİRLERİ	131.751,09	114.338,79
DİĞER HİZMET GELİRLERİ	7.640,75	431.618,67
	115.978.398,89	140.746.033,11

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
SU HİZMETLERİNE İLİŞKİN KURUMLAR HASILATI		
SU (ŞEBEKE) SATIŞLARI	1.054.265.377,31	1.678.595.034,47
KUYU SUYU SATIŞLARI	10.554,91	13.872,03
TANKERLE SU SATIŞLARI	507.870,97	280.769,92
KAÇAK SU BEDELLERİ	1.481.276,23	1.899.042,83
KSUB GELİRLERİ	42.166.980,00	112.422.565,00
	1.098.432.059,42	1.793.211.284,25
KİRA GELİRLERİ		
LOJMAN KİRA GELİRLERİ	688.994,78	814.242,96
ECRİMİSİL BEDELLERİ	7.585,63	17.205,00
DİĞER TAŞINMAZ KİRA GELİRLERİ		1.953.241,69
DİĞER TAŞINIR KİRA GELİRLERİ	2.606.286,22	55.616,16
	3.302.866,63	2.840.305,81
DİĞER TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ		
DEPLASE BEDELİ GELİRLERİ	116.116,52	15.830,67
ALTYAPI KAZI RUHSAT BEDELİ GELİRLERİ	2.044.583,49	1.653.146,02
DEŞARJ KALİTE KONTROL RUHSAT BEDELİ	85.035,87	70.965,38
HAVZA KORUMA BEDELİ		750,00
YEMEK SATIŞ GELİRLERİ	713.141,68	836.343,36
DURAN VARLIK SATIŞ KARLARI	5.614.584,43	1.702,91
BORU SATIŞ GELİRLERİ	57.855,21	----
DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	19.520.155,55	39.831.814,09
	28.151.472,75	42.410.552,43
TOPLAM	1.246.336.089,78	1.979.768.784,43
2-DİĞER GELİRLER		
FAİZ GELİRLERİ		
TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI FAİZ GELİRLERİ	----	661.844,30
SU GECİKME CEZASI GELİRLERİ	9.708.492,56	12.525.670,68
SENET VADE FARKI GELİRLERİ	909.190,40	1.158.161,51
SENET GECİKME CEZASI GELİRLERİ	733.991,90	57.663,54
VADESİZ MEVDUAT FAİZ GELİRLERİ	58.475,03	6.061,80



MALİ BİLGİLER

	2007 CARİ YIL (N-1)	2008 CARİ YIL (N)
VADELİ MEVDUAT FAİZ GELİRLERİ	121.166,28	31.480,03
DİĞER FAİZ GELİRLERİ	898.238,50	341.931,08
	12.429.554,67	14.782.812,94
KİŞİ VE KURUMLARDAN ALINAN PAYLAR		
İLLER BANKASI VERGİ PAYLARI	125.537.394,30	158.848.710,03
KANAL HARCAMALARINA KATILMA PAYLARI	20.640.029,22	25.244.125,42
SU HARCAMALARINA KATILMA PAYLARI	11.066.134,28	10.137.903,17
	157.243.557,80	194.230.738,62
CEZALAR		
TAZMİNAT VE CEZA GELİRLERİ	1.211.487,80	1.770.502,61
HASAR TAZMİNATI GELİRLERİ	1.642.268,85	1.163.432,04
YÜKLENİCİ GECİKME CEZALARI	1.410.655,37	1.111.142,00
USULSUZLUK BEDELLERİ	934.561,53	752.333,72
DİĞER CEZA GELİRLERİ	358.504,84	699.488,82
	5.557.478,39	5.496.899,19
DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	879.291,40	4.445.250,88
TOPLAM	176.109.882,26	218.955.701,63
3- DEĞER VE MİKTAR DEĞİŞİMLERİ GELİRLERİ		
KAMBİYO KARLARI	11.308.157,58	11.284.622,03
	11.308.157,58	11.284.622,03

İSKİ MALİ TABLO ANALİZLERİ				
ANA VARLIK VE BORÇ KALEMLERİ TABLOSU				
	2007	ORAN	2008	ORAN
DÖNEN VARLIKLAR	480.866.106,50	0,18	741.192.331,84	0,19
DURAN VARLIKLAR	2.159.739.646,86	0,82	3.228.307.976,41	0,81
AKTİF TOPLAMI	2.640.605.753,36		3.969.500.308,25	
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	432.982.897,01	0,16	757.227.842,51	0,19
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	380.073.280,53	0,14	824.187.496,36	0,21
ÖZKAYNAKLAR	1.827.549.575,82	0,70	2.388.084.969,38	0,60
PASİF TOPLAMI	2.640.605.753,36		3.969.500.308,25	
Dönen Varlıkların toplam varlıklar içindeki payı 2008 yılında 0,19 olmuş. Duran Varlıkların toplam varlıklar içindeki payı ise 0,81 olarak gerçekleşmiştir.				
İşletme sermayesi ve yatırımların finansmanında kullanılan kaynaklardan kısa vadeli olanların oranı 0,19 uzun vadeli olanlar ise 0,21 olarak görülmektedir.				
Özkaynakların toplam kaynaklar içindeki payı 0,60'dir.				
İSKİ. Yatırımlarını büyük oranda özkaynakları ile karşılamaktadır.				

İSKİ FİNANSAL GÖSTERGELERİ			
LİKİDİTE ORANLARI	2007	2008	
Cari Oran (Dönen Varlıklar / K.V.Borçlar)	1,11	0,98	
Nakit Oranı (Hazır Değerler / K.V.Borçlar)	0,09	0,08	
YAPISAL DURUM			
(K.V.Alacaklar / Toplam Aktif)	0,16	0,16	
(Duran Varlıklar / Toplam Aktif)	0,82	0,81	
MALİ YAPI			
Finansal Kaldıraç Oranı (Yabancı Kaynaklar / Aktif Toplamı)	0,30	0,40	
Finansman Oranı (Özkaynaklar / Y.K.Toplamı)	2,25	1,51	
İSKİ'nin cari oranı 0,98 olarak gerçekleşmiştir.			
İdarenin elindeğİ hazır değerlerin kısa vadeli borçları karşılama oranı da 0,08 dir.			
Kısa vadeli alacakların toplam aktif içindeki payı 0,16'dir.			
Sabit Kıymetler aktif toplam içinde 0,81'lik paya sahiptir.			
Kısa Vadeli Borçların toplam kaynaklar içindeki payı 0,40 dir.			
Özkaynaklar. yabancı kaynaklar oranı 1,51 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 yürütülmekte 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 devam etmektedir.

Kurum içi denetçilerce yapılacak iç denetim sisteminin teşekkül süreci başlamış olup uygulamaya devam etmektedir.

2. Dış Denetim

Kurum dış denetimini yapmakla yetkili Sayıştay Başkanlığı'nın, 2007 yılı denetim programı doğrultusunda, 2007 mali yılına ilişkin kurum harcamalarımız Sayıştay Denetçilerince denetlenmiştir. Tanzim edilen Sorgu Rapor maddeleri sorumlu personele tebliğ edilmiş olup gerekli açıklamalar gönderilmiştir.