



2021 YILI İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

İçindekiler

2021 Yılı Bütçe ve Gerçekleşmeleri.....	3
1. Bütçe Giderleri	3
1.1 Personel Giderleri	4
1.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4
1.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	5
1.4 Faiz Giderleri	6
1.5 Cari Transferler	6
1.6 Sermaye Giderleri	7
1.7 Sermaye Transferleri	8
1.8 Borç Verme.....	8
2. Bütçe Gelirleri	9
2.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	9
2.2 Alınan Bağış ve Yardımlar	10
2.3 Diğer Gelirler	10
2.4 Sermaye Gelirleri	11
2.5 Alacaklardan Tahsilat.....	11

2021 YILI BÜTÇE VE GERÇEKLEŞMELERİ

İSKİ 2021 yılı gider bütçesi, 7.959.457.000 TL; gelir bütçesi ise 7.354.500.000 TL olarak Genel Kurul tarafından onaylanarak yürürlüğe girmiştir.

2021 yılı sonunda gider bütçesi %94 gerçekleşme oranı ile 7.494.121.921 TL; gelir bütçesi ise %93 gerçekleşme oranı ile 6.852.350.045 TL olmuştur. Bütçe gelir ve gider arasındaki farkı gösteren bütçe dengesi 641.771.876 TL olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 1: 2021 Yılı Bütçe ve Gerçekleşmeleri Tablosu (TL)

Açıklama	2021		
	Bütçe	Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
Bütçe Geliri	7.354.500.000	6.852.350.045	%93
Bütçe Gideri	7.959.457.000	7.494.121.921	%94
Bütçe Dengesi	-604.957.000	-641.771.876	%106

1. BÜTÇE GİDERLERİ

2020 - 2021 yılları bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleşmesi aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 2: 2020-2021 Yılı Bütçe Giderleri ve Gerçekleşmeleri Tablosu

2020-2021 YILI İSKİ GİDER VE GERÇEKLEŞMELERİ (TL)							
AÇIKLAMA	2020			2021			DEĞİŞİM
	GİDER BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	ORAN (%)	GİDER BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	ORAN (%)	ORAN (%)
Personel Giderleri	914.477.000	726.287.712	79	986.978.000	940.075.628	95	29
SGK Devlet Primi Giderleri	184.384.000	141.884.977	77	191.936.000	180.566.607	94	27
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	2.606.196.000	2.248.759.566	86	3.206.899.000	3.037.319.427	95	35
Faiz Giderleri	23.000.000	21.103.527	92	50.000.000	36.964.021	74	75
Cari Transferler	71.000.000	48.294.055	68	57.855.000	57.117.195	99	18
Sermaye Giderleri	3.719.183.000	2.627.784.970	71	3.447.493.000	3.224.081.929	94	23
Sermaye Transferleri	10.000.000	0	0	0	0	-	-
Borç Verme	30.400.000	30.386.005	100	18.000.000	17.997.113	100	-41
Yedek Ödenek	217.816.000	0	0	296.000	0	0	-
TOPLAM	7.776.456.000	5.844.500.812	75	7.959.457.000	7.494.121.921	94	28

2021 yılı bütçe giderleri, bir önceki yıla göre %28 oranında artış göstererek 7.494.121.921 TL olarak gerçekleşmiştir. Bütçe gider gerçekleştirmeleri içerisinde en büyük payı %43 gerçekleşme oranı ile sermaye giderleri oluşturmaktadır.

1.1 Personel Giderleri

2020-2021 yılları personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gsterilmiştir.

Tablo 3: 2020-2021 Yılı Personel Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2020	2021	Değişim Oranı (%)
OCAK	61.878.144	129.911.375	110
şUBAT	54.188.311	58.468.633	8
MART	51.931.208	59.166.423	14
NİSAN	55.417.959	67.033.167	21
MAYIS	60.026.490	77.244.638	29
HAZİRAN	69.333.151	86.497.583	25
TEMMUZ	75.849.666	78.496.314	3
AĞUSTOS	56.700.708	79.374.528	40
EYLİL	71.490.765	87.325.569	22
EKİM	51.999.085	66.498.910	28
KASIM	53.814.248	68.049.735	26
ARALIK	63.657.977	82.008.753	29
TOPLAM	726.287.712	940.075.628	29

Personel giderleri, bir önceki yıla göre %29 oranında artış göstererek 2021 yılında 940.075.628 TL olarak gerçekleşmiştir.

1.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2020-2021 yılı sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gsterilmiştir.

Tablo 4: 2020-2021 Yılı SGK Devlet Primi Ödemeleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2020	2021	Değişim Oranı (%)
OCAK	11.273.553	4.624.716	-59
şUBAT	12.621.932	26.560.734	110
MART	10.505.420	12.427.072	18
NİSAN	10.481.854	12.750.939	22
MAYIS	10.696.634	15.696.181	47
HAZİRAN	16.637.318	18.314.192	10
TEMMUZ	10.479.364	12.888.209	23
AĞUSTOS	11.437.722	14.086.120	23
EYLİL	13.507.650	17.024.704	26
EKİM	9.103.308	11.266.038	24
KASIM	9.354.654	14.034.147	50
ARALIK	15.785.568	20.893.555	32
TOPLAM	141.884.977	180.566.607	27

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, bir önceki yıla göre %27 oranında artış göstererek 2021 yılında 180.566.607 TL olmuştur.

1.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

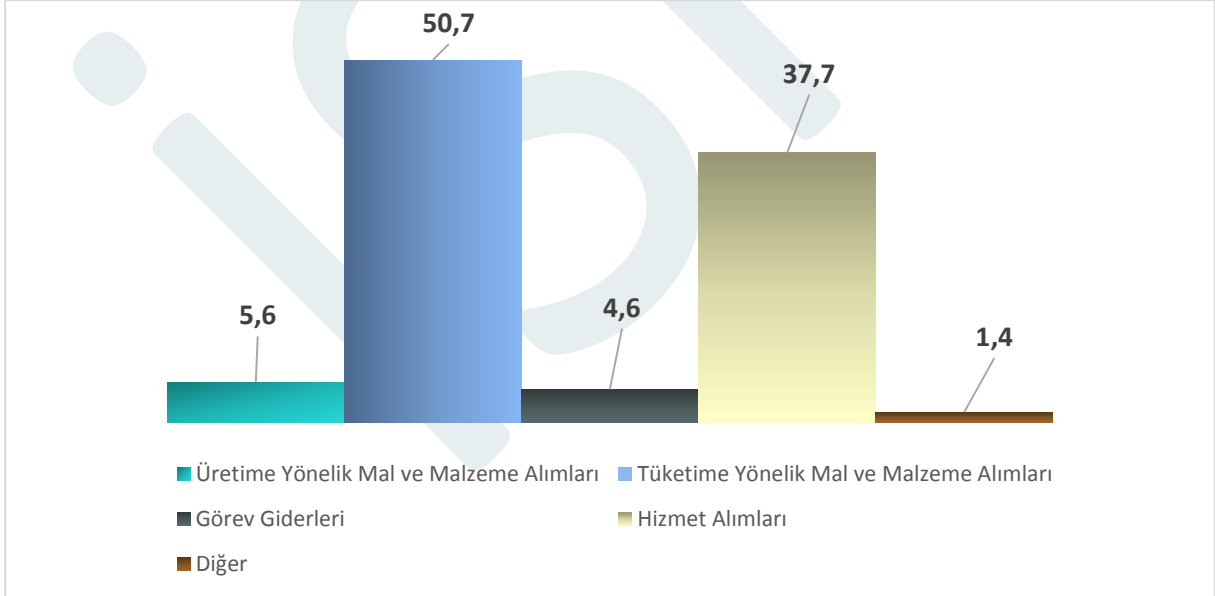
2020-2021 yılları mal ve hizmet alım giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 5: 2020-2021 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2020	2021	Değişim Oranı (%)
OCAK	159.074.593	165.031.865	4
ŞUBAT	155.771.015	189.829.468	22
MART	181.678.910	223.362.788	23
NİSAN	192.093.297	183.406.000	-5
MAYIS	186.030.557	185.917.115	0
HAZİRAN	205.592.875	285.498.167	39
TEMMUZ	227.808.250	270.072.544	19
AĞUSTOS	164.726.026	247.842.299	50
EYLÜL	173.045.442	273.272.035	58
EKİM	179.946.718	300.470.635	67
KASIM	191.857.274	307.024.613	60
ARALIK	231.134.609	405.591.900	75
TOPLAM	2.248.759.566	3.037.319.427	35

Mal ve hizmet alım giderleri, 2021 yılında bir önceki yıla göre %35 oranında artarak 3.037.319.427 TL olarak gerçekleşmiştir.

Grafik 1: 2021 Yılı Mal ve Hizmet Alım Gerçekleşmelerinin Dağılımı (%)



Mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en büyük pay yaklaşık %51 oranı ile içerisinde enerji giderlerinin de yer aldığı tüketime yönelik mal ve malzeme alımlarıdır. İkinci büyük payı ise yaklaşık %38 oranı ile içerisinde atıksu işletme giderlerinin, personel çalıştırılmasına dayalı hizmet alımlarının, taşıma giderlerinin ve kiralama giderlerinin yer aldığı hizmet alımlarına aittir. Kimyevi ürün alımlarının yer aldığı üretime yönelik mal ve malzeme alımları yaklaşık %6, yasal giderlerin yer aldığı görev giderleri ise yaklaşık %5'lik paya sahiptir.

1.4 Faiz Giderleri

2020-2021 yılları faiz giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gsterilmiştir.

Tablo 6: 2020-2021 Yılı Faiz Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2020	2021	Değişim Oranı (%)
OCAK	1.735.432	2.510.083	45
ŞUBAT	1.424.354	2.437.762	71
MART	1.016.281	2.924.420	188
NİSAN	0	2.882.505	-
MAYIS	0	4.260.071	-
HAZİRAN	134.800	4.184.791	3004
TEMMUZ	3.166.923	3.477.112	10
AĞUSTOS	527.391	3.026.165	474
EYLİL	172.100	2.956.514	1618
EKİM	0	2.541.792	-
KASIM	0	2.472.235	-
ARALIK	12.926.244	3.290.571	-75
TOPLAM	21.103.526	36.964.021	75

2020 yılında 21.103.526 TL olarak gerçekteşen faiz giderleri, 2021 yılında 36.964.021 TL olarak gerçekteşmiştir.

1.5 Cari Transferler

Cari transferler; memur personelin emeklilik ikramiyesi için Sosyal Güvenlik Kurumuna yapılan ödemeler, kar amacı gütmeyen kuruluşlara yapılan transferlerden oluşmaktadır.

2020-2021 yılları cari transferlerin aylık gerçekteşmeleri aşağıdaki tabloda gsterilmiştir.

Tablo 7: 2020-2021 Yılı Cari Transferler Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2020	2021	Değişim Oranı (%)
OCAK	3.696.306	3.736.272	1
ŞUBAT	3.513.563	3.232.402	-8
MART	3.640.396	5.374.943	48
NİSAN	3.597.888	4.550.925	26
MAYIS	2.920.091	3.388.703	16
HAZİRAN	6.050.599	1.324.141	-78
TEMMUZ	3.638.076	8.070.597	122
AĞUSTOS	3.222.782	4.319.124	34
EYLİL	4.796.790	5.107.276	6
EKİM	4.313.794	4.944.665	15
KASIM	4.382.842	6.586.716	50
ARALIK	4.520.930	6.481.432	43
TOPLAM	48.294.055	57.117.195	18

2021 yılında cari transferler bir önceki yıla göre %18 oranında artış göstererek 57.117.195 TL olarak gerçekleşmiştir.

1.6 Sermaye Giderleri

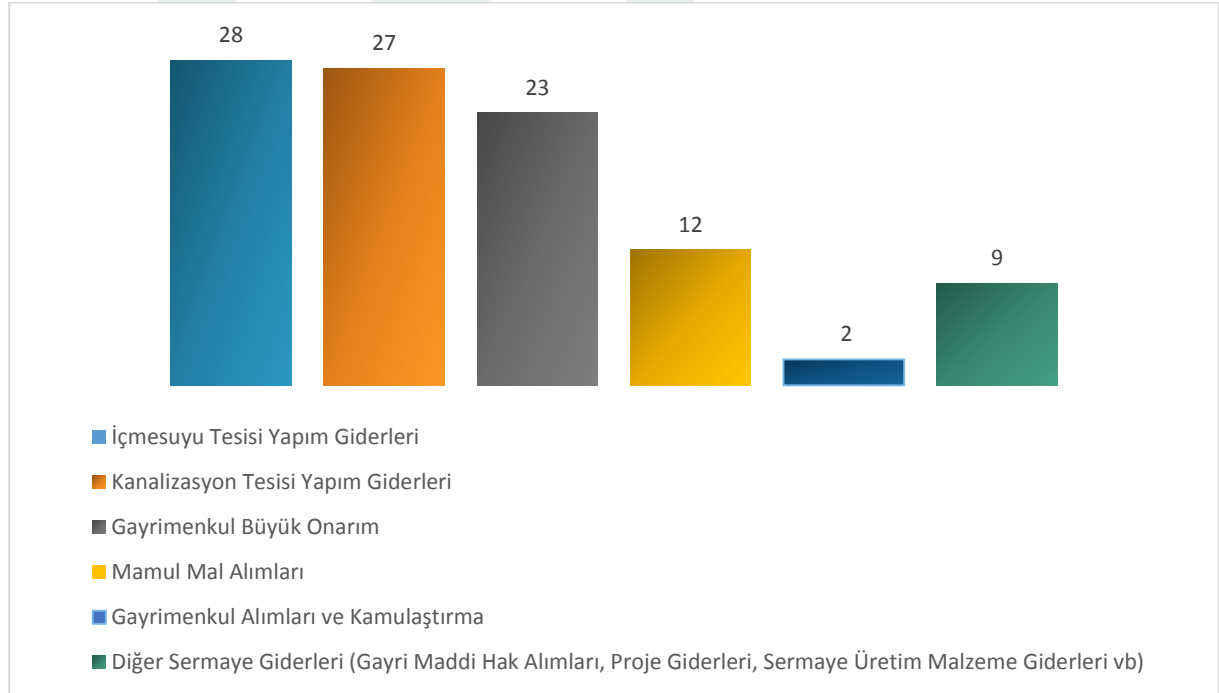
2020-2021 yılları sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 8: 2020-2021 Yılı Sermaye Giderler Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2020	2021	Değişim Oranı (%)
OCAK	96.807.261	186.565.444	93
ŞUBAT	181.839.223	207.621.096	14
MART	175.870.957	301.373.049	71
NİSAN	175.588.595	209.535.311	19
MAYIS	152.938.090	303.058.166	98
HAZİRAN	200.920.488	271.302.054	35
TEMMUZ	260.641.154	291.095.756	12
AĞUSTOS	181.464.234	243.469.677	34
EYLÜL	263.784.766	217.280.890	-18
EKİM	244.730.334	251.899.961	3
KASIM	231.626.041	354.865.995	53
ARALIK	461.573.828	386.014.531	-16
TOPLAM	2.627.784.970	3.224.081.929	23

2021 yılında sermaye giderleri, bir önceki yıla göre %23 oranında artış göstererek 3.224.081.929 TL olmuştur.

Grafik 2: 2021 Yılı Sermaye Gideri Gerçekleşmelerinin Dağılımı (%)



2021 yılı sermaye giderleri içerisinde en büyük pay %28 oranı ile içmesuyu tesisi yapım giderleridir. Atıksu yatırımlarını kapsayan kanalizasyon tesisi yapım giderleri ise %27 oranında gerçekleşme sağlamıştır.

Bir önceki yıl % 19 olan içmesuyu ve atıksu hatlarında bakım onarım işlerini içeren gayrimenkul büyük onarım giderleri artış göstererek %23 oranına ulaşmıştır.

1.7 Sermaye Transferleri

2021 yılında sermaye transferleri gerçekleşmesi bulunmamaktadır.

1.8 Borç Verme

5216 sayılı Büyükşehir Belediyesi Kanununun 27. maddesine göre büyükşehir belediyesi ile bağlı kuruluşları, birbirlerinin nakit ihtiyacını karşılayabilmektedir. Buna göre, 2021 yılında İstanbul Büyükşehir Belediyesi'ne **17.997.113 TL** borç verme işlemi gerçekleştirilmiştir.

2. BÜTÇE GELİRLERİ

2021 yılı bütçe gelirleri bir önceki yıla göre %27 oranında artışla 6.852.350.045 TL olarak gerçekleşmiştir. Su satış gelirlerinin yer aldığı teşebbüs ve mülkiyet gelirleri %89, merkezi idare vergi gelirlerinden alınan payların yer aldığı diğer gelirler %123, alacaklardan tahsilat kalemi ise %101 oranında gerçekleşme göstermiştir.

2020-2021 yılları bütçe gelir ve gerçekleştirmelerine aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Tablo 9: 2020-2021 Yılı Bütçe Gelir ve Gerçekleştirmeleri Tablosu

2020-2021 YILI İSKİ GELİR VE GERÇEKLEŞMELERİ (TL)							
	2020			2021			DEĞİŞİM
AÇIKLAMA	GELİR BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	ORAN (%)	GELİR BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	ORAN (%)	ORAN (%)
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	6.559.658.000	4.594.794.704	70	6.428.136.000	5.735.390.195	89	25
Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	2.150.000	0	0	2.150.000	0	0	-
Diğer Gelirler	865.648.000	806.559.913	93	865.748.000	1.061.236.180	123	32
Sermaye Gelirleri	4.000.000	6.250	0	4.000.000	936.765	23	14.888
Alacaklardan Tahsilat	0	12.622.312	-	54.466.000	54.786.905	101	334
TOPLAM	7.431.456.000	5.413.983.179	73	7.354.500.000	6.852.350.045	93	27

2.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Toplam gelirlerin %84'ünü oluşturan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2021 yılında bir önceki yıla göre %25 artarak 5.735.390.195 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu gelir kalemi içerisinde; su satış gelirleri, şartname, su analizi, iştirak gelirleri, lojman kira, taşınır ve taşınmaz kira gelirleri, diğer teşebbüs ve mülkiyet gelirleri bulunmaktadır.

2020-2021 yılları teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 10: 2020-2021 Yılı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2020	2021	Değişim Oranı (%)
OCAK	384.436.245	370.450.024	-4
ŞUBAT	354.561.018	348.863.643	-2
MART	352.093.679	436.197.179	24
NİSAN	238.011.948	397.311.324	67
MAYIS	324.554.428	305.999.043	-6
HAZİRAN	348.051.487	468.283.924	35
TEMMUZ	400.724.896	549.030.812	37
AĞUSTOS	381.685.078	481.422.292	26
EYLÜL	460.037.469	569.892.328	24
EKİM	464.832.834	510.439.896	10
KASIM	427.001.242	666.767.377	56
ARALIK	458.804.378	630.732.353	37
TOPLAM	4.594.794.704	5.735.390.195	25

2.2 Alınan Bağış ve Yardımlar

Bağış ve yardımlar kaleminde 2021 yılında gelir elde edilememiştir.

2.3 Diğer Gelirler

2021 yılında diğer gelirler kalemi bir önceki yıla göre %32 oranında artış göstererek 1.061.236.180 TL olarak gerçekleşmiştir. Toplam gelir gerçekleşmesi içerisinde %15 oranında bir paya sahip olan diğer gelirler kalemi; merkezi idare vergi gelirlerinden alınan paylar, faiz gelirleri, katılım payları, ceza gelirleri ve irat kaydedilen teminat mektubu gelirlerinden oluşmaktadır.

2020-2021 yılları diğer gelirlerin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 11: 2020-2021 Yılı Diğer Gelirler Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2020	2021	Değişim Oranı (%)
OCAK	70.538.307	96.228.689	36
ŞUBAT	58.282.366	77.856.673	34
MART	75.854.355	76.574.629	1
NİSAN	69.304.136	95.005.834	37
MAYIS	36.236.715	74.776.836	106
HAZİRAN	48.330.894	73.684.724	52
TEMMUZ	53.613.519	89.428.560	67
AĞUSTOS	54.705.127	71.245.224	30
EYLÜL	73.644.143	84.209.026	14
EKİM	96.061.981	126.501.680	32
KASIM	66.907.673	91.314.029	36
ARALIK	103.080.696	104.410.276	1
TOPLAM	806.559.913	1.061.236.180	32

2.4 Sermaye Gelirleri

Arazi, arsa, taşıt ve hurda satış gelirlereinden oluşan sermaye gelirleri 2021 yılında 936.765 TL olarak gerçekleşmiştir.

2.5 Alacaklardan Tahsilat

İstanbul Buykşehir Belediyesi'ne verilen borçlara yönelik tahsilatları içeren alacaklardan tahsilat kalemi 2021 yılında 54.786.905 TL olarak gerçekleşmiştir.

İSİSKİ