



2022 YILI İSTANBUL SU VE KANALİZASYON İDARESİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI

İçindekiler

Giriş	3
1. Bütçe Giderleri	4
1.1 Personel Giderleri	5
1.2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	5
1.3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	6
1.4 Faiz Giderleri	7
1.5 Cari Transferler	7
1.6 Sermaye Giderleri	8
1.7 Sermaye Transferleri	9
1.8 Borç Verme.....	9
2. Bütçe Gelirleri	10
2.1 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	10
2.2 Alınan Bağış ve Yardımlar	11
2.3 Diğer Gelirler	11
2.4 Sermaye Gelirleri	12
2.5 Alacaklardan Tahsilat.....	12

GİRİŞ

İstanbul Su ve Kanalizasyon İdaresi, İstanbul halkının su ihtiyacını temin etmek ve atık suların bertaraf edilmesini sağlamak gibi önemli hizmetleri gerçekleştirmeye yönelik olarak hazırlanan 2022 yılı bütçesini İSKİ Genel Kurulu'na sunmuş ve bütçe Genel Kurul tarafından incelenip karara bağlanmıştır.

2022 mali yılı içerisinde tüm dünyada ve ülkemizde yaşanan ekonomik gelişmeler sonucu; ham madde temininde ve tedarik zincirlerinde yaşanan aksaklıkların yanı sıra başta enerji maliyetleri olmak üzere fiyatlar genel seviyesinde, girdi fiyatlarında ve döviz kurunda beklenmeyen artışlar meydana gelmiştir. Bu nedenle; su hizmetinin İstanbul halkına kesintisiz sunulabilmesi için zorunlu giderlerden olan elektrik ve doğalgaz gibi enerji giderleri ile kimyevi ürün giderlerinde olağanüstü artışlar gerçekleşmiştir. Ayrıca emtia fiyatlarının yükselmesi, mal ve hizmet alımları ile sermaye giderlerini fiyatlar genel düzeyinin üzerine çıkarmış, enflasyon nedeniyle de kamu görevlilerinin maaş ve ücretlerine yapılan artışlar, personel giderlerinin artmasına neden olmuştur.

Sonuç olarak yaşanan bu gelişmeler neticesinde, Kurumun mali durumu etkilenmiş ve 2022 yılı Ocak ayında yürürlüğe giren bütçenin revize edilmesi ihtiyacı hasıl olmuştur. Bu ihtiyaç doğrultusunda, 2022 yılı Mayıs ve Eylül aylarındaki İSKİ Genel Kurulu'nda ek ödenek tahsis edilerek bütçe arttırılmıştır. Böylece başlangıç ödeneği 10.364.000.000 TL olan gider bütçesi 19.051.909.000 TL, 9.754.000.000 TL olan gelir bütçesi ise 18.101.909.000 TL olmuştur.

1. BÜTÇE GİDERLERİ

2021 - 2022 yılları bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre gerçekleşmesi aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 2: 2021-2022 Yılı Bütçe Giderleri ve Gerçekleşmeleri Tablosu

2021-2022 YILI İSKİ OCAK - ARALIK DÖNEMİ GİDER GERÇEKLEŞMELERİ (TL)							
	2021			2022			DEĞİŞİM
AÇIKLAMA	GİDER BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	ORAN (%)	GİDER BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	ORAN (%)	ORAN (%)
Personel Giderleri	986.978.000	940.075.628	95	1.465.561.000	1.428.443.323	97	52
SGK Devlet Primi Giderleri	191.936.000	180.566.607	94	281.810.000	274.348.229	97	52
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	3.206.899.000	3.037.319.427	95	9.511.999.000	8.537.078.802	90	181
Faiz Giderleri	50.000.000	36.964.021	74	105.922.000	103.643.358	98	180
Cari Transferler	57.855.000	57.117.195	99	98.772.000	98.566.193	100	73
Sermaye Giderleri	3.447.493.000	3.224.081.929	94	7.531.547.000	6.959.805.163	92	116
Sermaye Transferleri	0	0	-	10.150.000	0	0	-
Borç Verme	18.000.000	17.997.113	100	44.700.000	44.082.827	99	145
Yedek Ödenek	296.000	0	0	1.448.000	0	0	-
TOPLAM	7.959.457.000	7.494.121.921	94	19.051.909.000	17.445.967.895	92	133

2022 yılı bütçe giderleri, bir önceki yıla göre %133 oranında artış göstererek 17.445.967.895 TL olarak gerçekleşmiştir. Bütçe gider gerçekleştirmeleri içerisinde en büyük payı yaklaşık %50 oranı ile içerisinde enerji giderleri ile işletme giderlerinin yer aldığı mal ve hizmet alımları oluşturmaktadır.

1.1. Personel Giderleri

2021-2022 yılları personel giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gsterilmiştir.

Tablo 3: 2021-2022 Yılı Personel Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2021	2022	Değişim Oranı (%)
OCAK	129.911.375	82.903.667	-36
şUBAT	58.468.633	74.200.382	27
MART	59.166.423	73.162.952	24
NİSAN	67.033.167	98.120.632	46
MAYIS	77.244.638	70.363.442	-9
HAZİRAN	86.497.583	103.532.116	20
TEMMUZ	78.496.314	234.904.588	199
AĞUSTOS	79.374.528	110.697.263	39
EYLÜL	87.325.569	165.727.628	90
EKİM	66.498.910	127.471.330	92
KASIM	68.049.735	130.025.702	91
ARALIK	82.008.753	157.333.620	92
TOPLAM	940.075.628	1.428.443.323	52

Personel giderleri, bir önceki yıla göre %52 oranında artış göstererek 2022 yılında 1.428.443.323 TL olarak gerçekleşmiştir.

1.2. Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2021-2022 yılı sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gsterilmiştir.

Tablo 4: 2021-2022 Yılı SGK Devlet Primi Ödemeleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2021	2022	Değişim Oranı (%)
OCAK	4.624.716	6.069.261	31
şUBAT	26.560.734	16.276.241	-39
MART	12.427.072	13.573.618	9
NİSAN	12.750.939	13.869.591	9
MAYIS	15.696.181	16.620.677	6
HAZİRAN	18.314.192	18.963.436	4
TEMMUZ	12.888.209	18.149.168	41
AĞUSTOS	14.086.120	50.147.900	256
EYLÜL	17.024.704	33.624.746	98
EKİM	11.266.038	23.490.740	109
KASIM	14.034.147	22.375.432	59
ARALIK	20.893.555	41.187.420	97
TOPLAM	180.566.607	274.348.229	52

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri, bir önceki yıla göre %52 oranında artış göstererek 2022 yılında 274.348.229 TL olmuştur.

1.3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

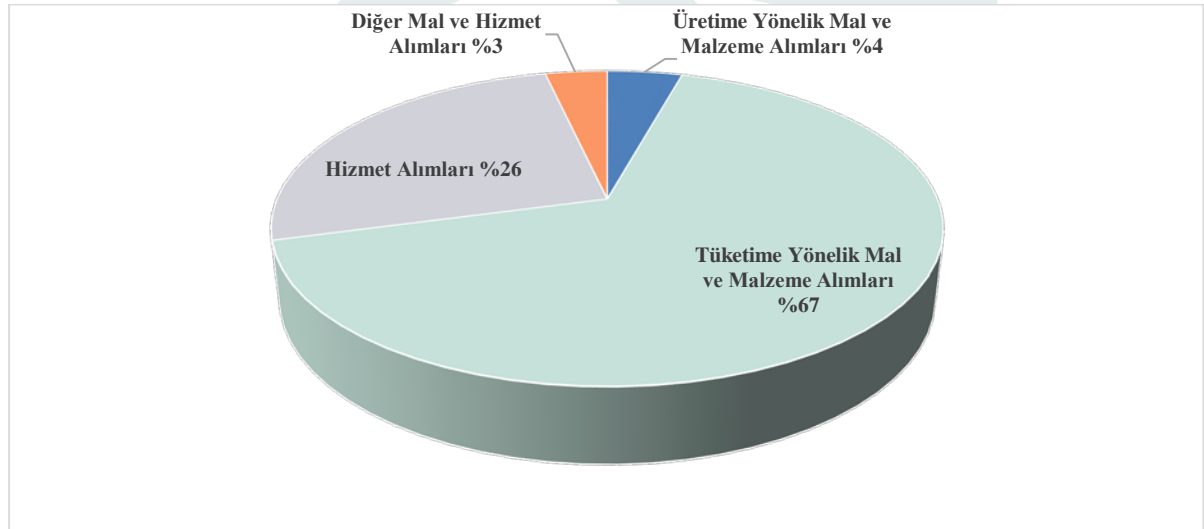
2021-2022 yılları mal ve hizmet alım giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 5: 2021-2022 Yılı Mal ve Hizmet Alım Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2021	2022	Değişim Oranı (%)
OCAK	165.031.865	296.558.283	80
şUBAT	189.829.468	350.435.386	85
MART	223.362.788	427.242.649	91
NİSAN	183.406.000	501.580.547	173
MAYIS	185.917.115	449.203.566	142
HAZİRAN	285.498.167	730.911.238	156
TEMMUZ	270.072.544	825.795.079	206
AğUSTOS	247.842.299	761.468.627	207
EYLÜL	273.272.035	1.134.064.695	315
EKİM	300.470.635	883.900.425	194
KASIM	307.024.613	985.855.022	221
ARALIK	405.591.900	1.190.063.284	193
TOPLAM	3.037.319.427	8.537.078.802	181

Mal ve hizmet alım giderleri, başta enerji maliyetleri olmak üzere emtia ve girdi fiyatlarındaki artışlar nedeniyle bir önceki yıla göre %181 oranında artarak 8.537.078.802 TL olarak gerçekleşmiştir.

Grafik 1: 2022 Yılı Mal ve Hizmet Alım Gerçekleşmelerinin Dağılımı



Mal ve hizmet alım giderleri içerisinde en büyük pay yaklaşık %67 oranı ile içerisinde enerji giderlerinin de yer aldığı tüketime yönelik mal ve malzeme alımlarıdır. İkinci büyük payı ise yaklaşık %26 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 %4, diğer mal ve hizmet alımları ise yaklaşık %3'lük paya sahiptir.

1.4.Faiz Giderleri

2021-2022 yılları faiz giderlerinin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gsterilmiştir.

Tablo 6: 2021-2022 Yılı Faiz Giderleri Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2021	2022	Değişim Oranı (%)
OCAK	2.510.083	3.200.285	27
şUBAT	2.437.762	2.831.697	16
MART	2.924.420	2.122.528	-27
NİSAN	2.882.505	2.027.542	-30
MAYIS	4.260.071	2.812.745	-34
HAZİRAN	4.184.791	2.720.160	-35
TEMMUZ	3.477.112	3.254.208	-6
AĞUSTOS	3.026.165	9.193.599	204
EYLİL	2.956.514	10.064.850	240
EKİM	2.541.792	8.700.936	242
KASIM	2.472.235	44.979.504	1.719
ARALIK	3.290.571	11.735.305	257
TOPLAM	36.964.021	103.643.358	180

2021 yılında 36.964.021 TL olarak gerçekteşen faiz giderleri, 2022 yılında 103.643.358 TL olarak gerçekteşmiştir.

1.5. Cari Transferler

Cari transferler; memur personelin emeklilik ikramiyesi için Sosyal Güvenlik Kurumuna yapılan ödemeler, kar amacı gütmeyen kuruluşlara yapılan transferler ve İstanbul Büyük şehir Belediyesi'ne ödenen bütçe kesin hesap farkı giderlerinden oluşturmaktadır.

2021-2022 yılları cari transferlerin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gsterilmiştir.

Tablo 7: 2021-2022 Yılı Cari Transferler Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2021	2022	Değişim Oranı (%)
OCAK	3.736.272	5.045.085	35
şUBAT	3.232.402	4.602.253	42
MART	5.374.943	6.196.946	15
NİSAN	4.550.925	6.745.294	48
MAYIS	3.388.703	7.113.788	110
HAZİRAN	1.324.141	8.032.944	507
TEMMUZ	8.070.597	7.406.580	-8
AĞUSTOS	4.319.124	9.162.328	112
EYLİL	5.107.276	10.502.260	106
EKİM	4.944.665	10.933.474	121
KASIM	6.586.716	10.797.082	64
ARALIK	6.481.432	12.028.158	86
TOPLAM	57.117.195	98.566.193	73

2022 yılında cari transferler bir önceki yıla göre %73 oranında artış göstererek 98.566.193 TL olarak gerçekteşmiştir.

1.6. Sermaye Giderleri

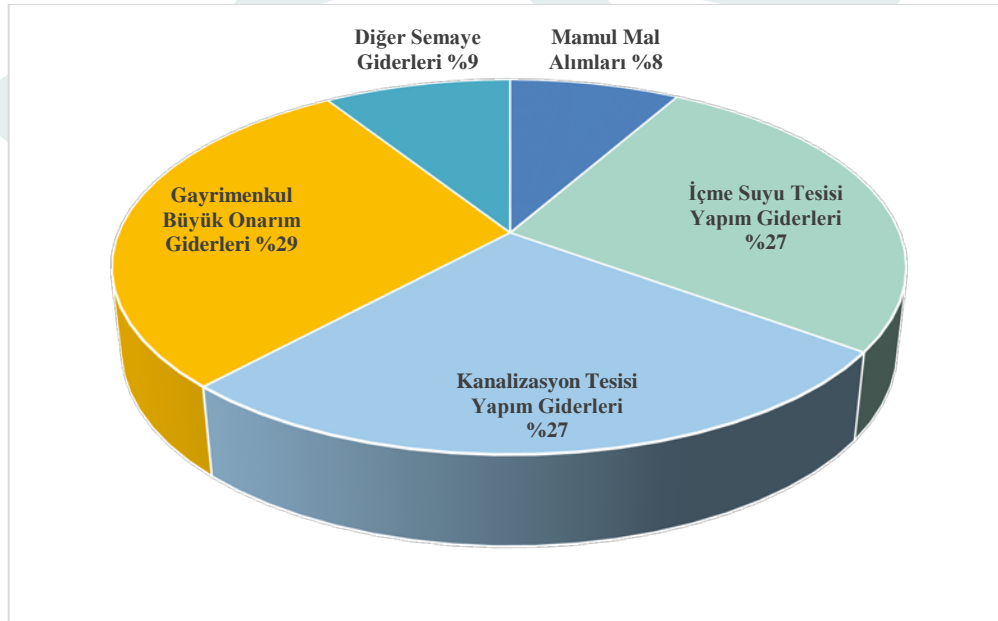
2021-2022 yılları sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 8: 2021-2022 Yılı Sermaye Giderler Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2021	2022	Değişim Oranı (%)
OCAK	186.565.444	174.923.328	-6
ŞUBAT	207.621.096	348.078.780	68
MART	301.373.049	264.610.126	-12
NİSAN	209.535.311	481.467.086	130
MAYIS	303.058.166	735.183.481	143
HAZİRAN	271.302.054	544.492.929	101
TEMMUZ	291.095.756	668.318.508	130
AĞUSTOS	243.469.677	658.195.074	170
EYLÜL	217.280.890	707.815.466	226
EKİM	251.899.961	531.666.696	111
KASIM	354.865.995	697.150.835	96
ARALIK	386.014.531	1.147.902.854	197
TOPLAM	3.224.081.929	6.959.805.163	116

Yatırımları oluşturan sermaye giderleri 2022 yılında bir önceki yıla göre % 116 oranında artış göstererek 6.959.805.163 TL olmuştur.

Grafik 2: 2022 Yılı Sermaye Gideri Gerçekleşmelerinin Dağılımı



2022 yılında içme suyu tesisi yapım giderleri ile atık su yatırımlarını kapsayan kanalizasyon tesisi yapım giderlerinin sermaye giderleri içerisindeki payı toplam %54 olarak gerçekleşmiştir.

İçme suyu ve atık su hatlarındaki bakım onarım işlerini içeren gayrimenkul büyük onarım giderleri ise %29 oranında gerçekleşmiştir.

1.7.Sermaye Transferleri

2022 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, 2022 yılında İstanbul Büyükşehir Belediyesi'ne 44.082.827 TL borç verme işlemleri gerçekleştirilmiştir.

İSİSKİ

2. BÜTÇE GELİRLERİ

2022 yılı bütçe gelirleri %71 oranıyla 12.809.292.730 TL olarak gerçekleşmiştir. Gelir kalemleri içerisinde en büyük pay su satış gelirlerinin yer aldığı teşebbüs ve mülkiyet gelirlerine aittir. Bu gelirlere esas su ve atık su tarifeleri, 2022 yılı Nisan ayında onaylanıp yürürlüğe girdiği için yılın ilk dört ayında bir önceki yıl tarifeleri uygulanmış dolayısıyla teşebbüs ve mülkiyet gelirleri %72 oranında gerçekleşmiştir.

Merkezi idare vergi gelirlerinden alınan payların yer aldığı diğer gelirler ise bir önceki yıla göre %103 oranında artış göstermiştir. Alacaklardan tahsilat kalemi ise bir önceki yıla göre %86 oranında azalmıştır.

2021-2022 yılları bütçe gelir ve gerçekleştirmelerine aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Tablo 9: 2021-2022 Yılı Bütçe Gelir ve Gerçekleştirmeleri Tablosu

2021-2022 YILI İSKİ GELİR VE GERÇEKLEŞMELERİ (TL)							
AÇIKLAMA	2021			2022			DEĞİŞİM
	GELİR BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	ORAN (%)	GELİR BÜTÇESİ	GERÇEKLEŞME	ORAN (%)	ORAN (%)
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	6.428.136.000	5.735.390.195	89	14.730.480.000	10.648.686.702	72	86
Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	2.150.000	0	0	1.150.000	0	0	-
Diğer Gelirler	865.748.000	1.061.236.180	123	2.066.279.000	2.149.181.945	104	103
Sermaye Gelirleri	4.000.000	936.765	23	4.000.000	3.500.198	88	274
Alacaklardan Tahsilat	54.466.000	54.786.905	101	1.300.000.000	7.923.885	1	-86
TOPLAM	7.354.500.000	6.852.350.045	93	18.101.909.000	12.809.292.730	71	87

2.1. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Toplam gelirlerin %83'ünü oluşturan teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2022 yılında bir önceki yıla göre %86 artarak 10.648.686.702 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.

2021-2022 yılları teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 10: 2021-2022 Yılı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2021	2022	Değişim Oranı (%)
OCAK	370.450.024	626.955.099	69
ŞUBAT	348.863.643	603.769.658	73
MART	436.197.179	583.407.761	34
NİSAN	397.311.324	621.148.270	56
MAYIS	305.999.043	669.879.564	119
HAZİRAN	468.283.924	1.016.622.884	117
TEMMUZ	549.030.812	719.100.950	31
AĞUSTOS	481.422.292	1.033.765.340	115
EYLÜL	569.892.328	985.155.346	73
EKİM	510.439.896	1.204.043.303	136
KASIM	666.767.377	1.204.156.486	81
ARALIK	630.732.353	1.380.682.041	119
TOPLAM	5.735.390.195	10.648.686.702	86

2.2. Alınan Bağış ve Yardımlar

Bağış ve yardımlar kaleminde 2022 yılında gelir elde edilememiştir.

2.3. Diğer Gelirler

2022 yılında diğer gelirler kalemi bir önceki yıla göre %103 oranında artış göstererek 2.149.181.945 TL olarak gerçekleşmiştir. Toplam gelir gerçekleşmesi içerisinde %17 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.

2021-2022 yılları diğer gelirlerin aylık gerçekleşmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 11: 2021-2022 Yılı Diğer Gelirler Aylık Gerçekleşmeleri (TL)

Aylar	2021	2022	Değişim Oranı (%)
OCAK	96.228.689	143.263.157	49
ŞUBAT	77.856.673	110.274.670	42
MART	76.574.629	143.490.667	87
NİSAN	95.005.834	175.521.945	85
MAYIS	74.776.836	123.651.632	65
HAZİRAN	73.684.724	132.615.303	80
TEMMUZ	89.428.560	282.113.840	215
AĞUSTOS	71.245.224	151.263.884	112
EYLÜL	84.209.026	168.353.963	100
EKİM	126.501.680	266.439.988	111
KASIM	91.314.029	178.769.453	96
ARALIK	104.410.276	273.423.443	162
TOPLAM	1.061.236.180	2.149.181.945	103

2.4. Sermaye Gelirleri

Taşınır ve taşınmaz satış gelirlerinden oluşan sermaye gelirleri 2022 yılında 3.500.198 TL olarak gerçekleşmiştir.

2.5. Alacaklardan Tahsilat

İstanbul Büyükşehir Belediyesi'ne verilen borçlara yönelik tahsilatları içeren alacaklardan tahsilat kalemi 2022 yılında 7.923.885 TL olarak gerçekleşmiştir.

İSİSKİ