



T.C.
VAN BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
VAN SU VE KANALİZASYON İDARESİ
GENEL MÜDÜRLÜĞÜ

2017

2017 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRESİ
BAŞKANLIĞI

İÇİNDEKİLER

1. Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Uygulama Sonuçları.....	4
2. Bütçe Giderleri.....	5/15
3. Bütçe Gelirleri	16/18
4. Haziran-Aralık Ayları Beklentiler Raporu	19

SUNUŞ

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. Maddesinde "Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Maliye Bakanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar" denilerek, kamu kurumlarının mali durumlarını kamuoyuna açıklamaları hüküm altına alınmıştır.

Bu hüküm ile kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılması, hesap verilebilirliğin ve mali saydamlığın sağlanması, kamu mali yönetim yapısı ve işleyişini, kamu bütçelerinin hazırlanarak mali kontrolün düzenlenmesi amaçlanmıştır.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Kurumumuzun ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklenti ve hedefler ile faaliyetlerini kapsayan "VASKİ 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmıştır.

Sunmuş olduğumuz raporun tüm kamuoyuna, Genel Müdürlüğümüzün mevcut mali durumu ile önümüzdeki döneme ilişkin hedef ve beklentileriyle ilgili aydınlatıcı bilgiler sunacağı düşüncesi ile sevgi ve saygılarımı sunarım.

ABDULVEHAP
GEZGEN

VASKİ GENEL MÜDÜR V.

1. OCAK - HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Genel Müdürlüğümüzün, Büyükşehir Belediye Meclisi kararıyla kabul edilen 2017 Mali Yılı Performans Esaslı Bütçesinde;

2017 yılı Gelir Bütçemiz 2016 yılına göre yaklaşık %7,5 oranında artarak 175 milyon 675 bin TL olarak tahmin edilmiş, Büyük bölümü yatırım harcamalarından oluşan 2017 yılı Gider Bütçemiz, 2016 yılına oranla yaklaşık %7,5 artırılarak 175 milyon 675 bin TL olarak hedeflenmiş,

2017 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir bütçemizin %34'lük kısmını, gider bütçemizin de %27'lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız. (Tablo 1), (Grafik 1-2)

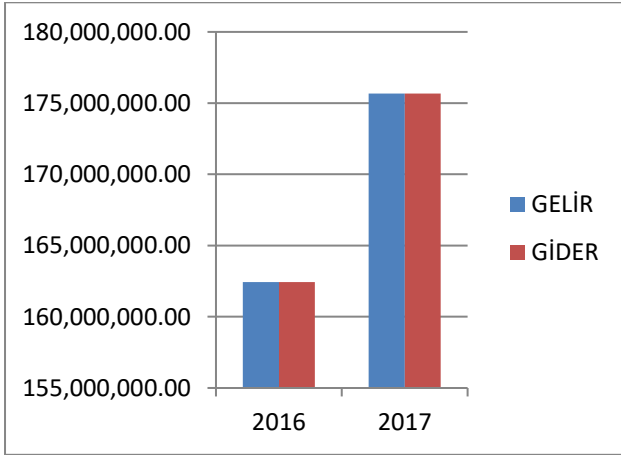
Tablo 1-

2016 ve 2017 YILI BÜTÇE PERFORMANSI (TL)

	2016			2017		
	Başlangıç Bütçesi	İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı	Başlangıç Bütçesi	İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
	TL	TL	%	TL	TL	%
GELİR	162.441.000,00	46.711.842,38	29	175.675.000,00	59.248.610,90	34
GİDER	162.441.000,00	52.444.069,74	32	175.675.000,00	46.601.196,45	27

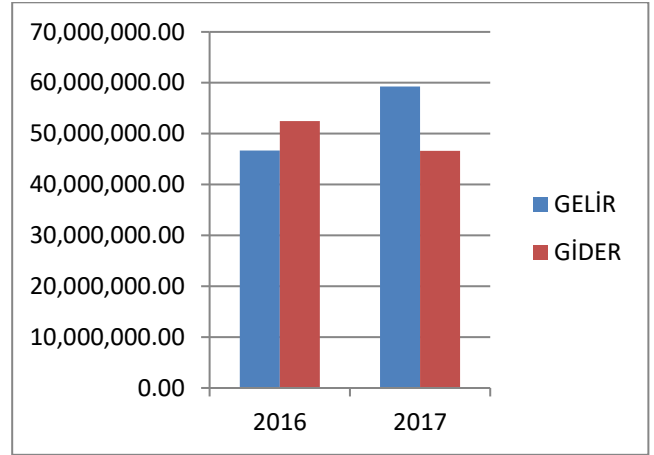
Grafik-1

BÜTÇE (TL)



Grafik-2

GERÇEKLEŞME (TL)



1.A- BÜTÇE GİDERLERİ

2016 yılı ilk altı aylık dönemde % 32'i gerçekleşen gider bütçemizin, 2017 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranı % 27 olmuştur.

2017 yılı ilk altı aylık dönemde gider bütçesi 46 milyon 601 bin 196 TL olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 2'de cari ve önceki yıla ait, ekonomik sınıflandırma birinci düzey bazında bütçe ve gerçekleşme rakamları ile ilk 6 aylık gerçekleşme oranları verilmiştir.

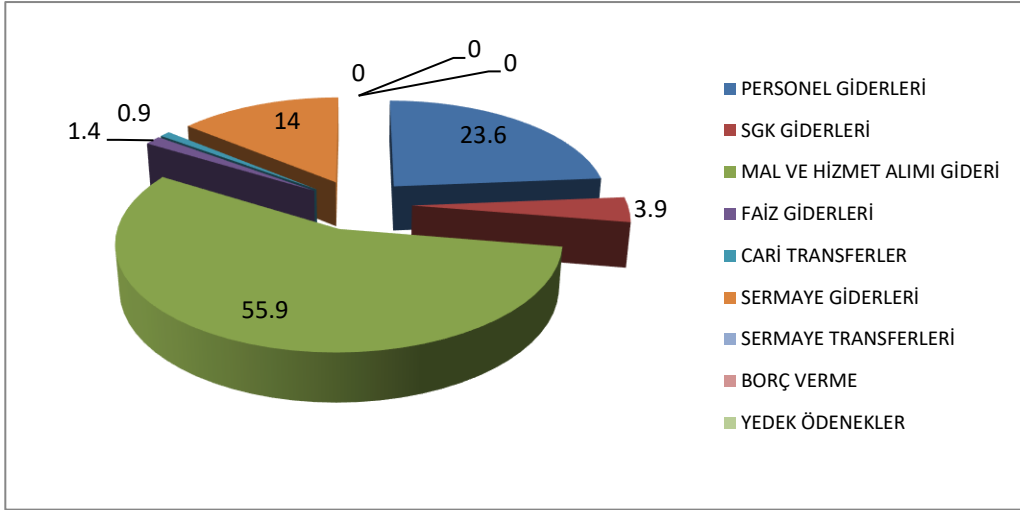
Tablo 2-

2016 - 2017 YILLARI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 6 AYLIK GİDER BÜTÇELERİ ve OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GERÇEKLEŞMELERİ

		2016			2017		
		Başlangıç Bütçesi	İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı	Başlangıç Bütçesi	İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
		TL	TL	%	TL	TL	%
01	Personel Giderleri	28.959.632,00	12.414.806,97	43	28.896.000,00	11.255.346,30	39
02	Sosyal Güv. Kurum. Devlet Primi Giderleri	5.586.368,00	2.042.084,89	37	5.243.000,00	1.901.707,90	36
03	Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	74.471.000,00	29.314.846,64	39	79.857.000,00	30.569.401,62	38
04	Faiz Giderleri	714.000,00	764.579,05	107	1.508.000,00	1.221.774,94	81
05	Cari Transferler	2.185.000,00	516.200,04	24	1.735.000,00	523.128,84	30
06	Sermaye Giderleri	37.797.000,00	7.391.552,15	20	47.529.000,00	1.129.836,85	2
07	Sermaye Transferi	200.000,00	0,00	0	100.000,00	0,00	0
08	Borç Verme	1.410.000,00	0,00	0	500.000,00	0,00	0
09	Yedek Ödenek	11.118.000,00	0,00	0	10.307.000,00	0,00	0
	TOPLAM	162.441.000,00	52.444.069,74	32	175.675.000,00	46.601.196,45	27

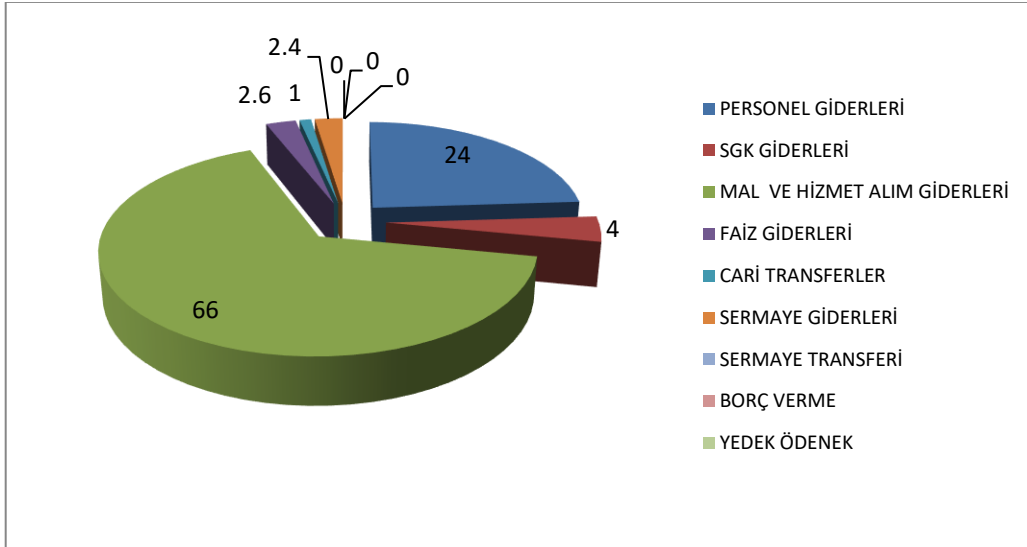
2016 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE GİDER BÜTÇESİ KALEMLERİNİN GERÇEKLEŞME İÇİNDEKİ PAYI (%)

Grafik-3



Grafik-4

2017 YILI EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE GİDER BÜTÇESİ KALEMLERİNİN GERÇEKLEŞME İÇİNDEKİ PAYI (%)



Yukarıdaki grafikte görüldüğü üzere, 162 milyon 441 bin TL olarak belirlenen 2016 yılı gider bütçesinin gerçekleşme kalemlerine göre aldığı paylara bakacak olursak; Personel Giderleri ile Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Primi Giderleri toplamda %27.5 Mal ve Hizmet Alım Giderleri %55.9, Faiz Giderleri %1.4, Cari Transferler %0.9 Sermaye Giderleri %14 oranında pay almıştır.

175 milyon 675 bin TL olarak belirlenen 2017 yılı gider bütçesinin gerçekleşme kalemlerine göre aldığı paylara bakacak olursak; 2017 yılında; Personel Giderleri ile Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Primi Giderleri toplamda %28, Mal ve Hizmet Alım Giderleri %66, Faiz Giderleri %2.6, Sermaye Giderleri %2.4, Cari Transferler %1 oranında pay almıştır.

1.A-1. Personel Giderleri

2016 ve 2017 yıllarına ilişkin Ekonomik Sınıflandırma 01-Personel Giderlerinin Ocak- Haziran dönemine ait aylık değişimi Tablo 4’de gösterilmiştir.

2017 yılında 2016 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde yaklaşık %10 oranında bir azalma gerçekleşmiştir.

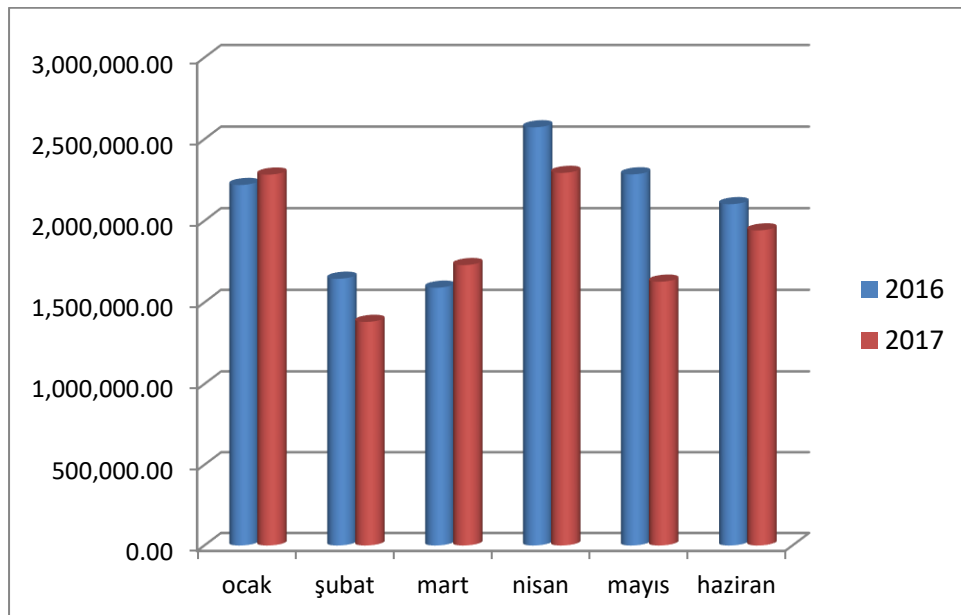
Tablo 4-

2016–2017 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ EKONOMİK SINIFLANDIRMA 01- PERSONEL GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ

AYLAR	2016		2017		BİR ÖNCEKİ YILA GÖRE 2017 YILINDAKİ ARTIŞ / AZALIŞ ORANI
	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	
	TL	%	TL	%	%
OCAK	2.219.611,01	0	2.283.163,09	0	2,8
ŞUBAT	1.645.215,90	-26	1.380.956,41	-61	-16
MART	1.590.165,40	-3	1.728.919,94	25	9
NİSAN	2.572.953,05	62	2.293.806,34	33	-10
MAYIS	2.284.766,66	-11	1.627.112,29	-29	-29
HAZİRAN	2.102.094,95	-8	1.941.388,23	19	7,6
TOPLAM	12.414.806,97		11.255.346,30		-10

PERSONEL GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ (TL)

Grafik-7



1.A-2. Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri

2016 ve 2017 yıllarına ilişkin Ekonomik Sınıflandırma 02- Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderlerinin Ocak-Haziran dönemine ait aylık değişimi Tablo 5'te gösterilmiştir. 2017 yılında 2016 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde yaklaşık %7 oranında bir azalma gerçekleşmiştir. (Grafik 8)

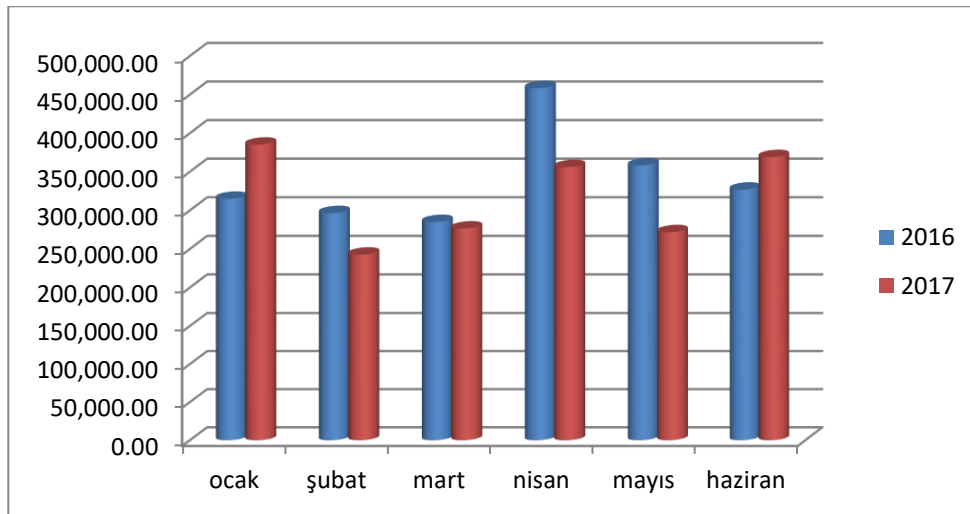
Tablo 5-

2016-2017 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ EKONOMİK SINIFLANDIRMA 02- SOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ

AYLAR	2016		2017		ARTIŞ / AZALIŞ ORANI
	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	
	TL	%	TL	%	
OCAK	315.109,06	0	385.233,35	0	22
ŞUBAT	296.587,92	-6	242.737,52	-37	-18
MART	284.990,59	-4	276.596,91	14	-3
NİSAN	458.483,72	61	356.153,50	29	-22
MAYIS	358.439,82	-22	271.834,19	-24	-24
HAZİRAN	328.473,78	-9	369.152,43	36	12
TOPLAM	2.042.084,89		1.901.707,90		-7

Grafik-8

SOSYAL GÜVENLİK KURUMUNA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ (TL)



1.A-3. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

2016 ve 2017 yıllarına ilişkin Ekonomik Sınıflandırma 03- Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Ocak-Haziran dönemine ait aylık değişimi Tablo 6'de gösterilmiştir. (Grafik 9)

2017 yılında 2016 yılının aynı dönemine göre söz konusu giderlerde yaklaşık %4 oranında bir artış gerçekleşmiştir.

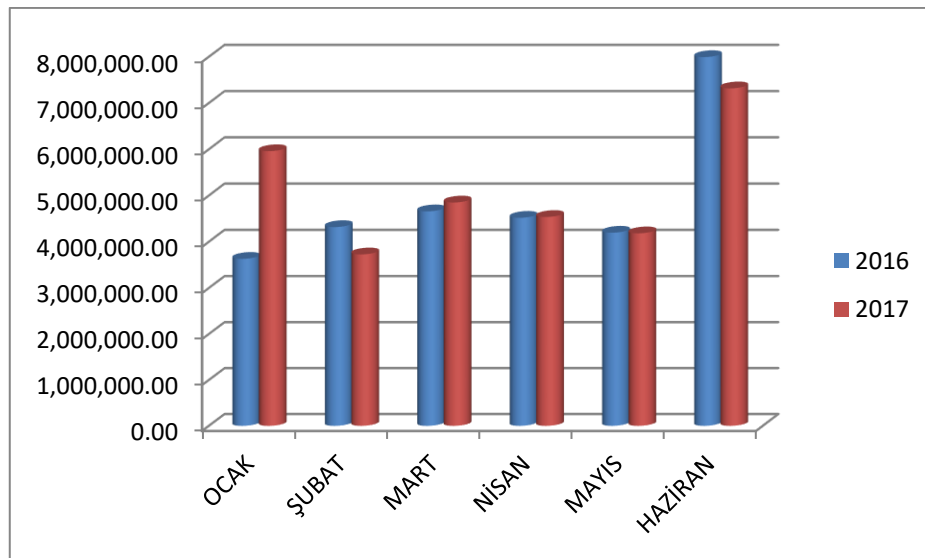
Tablo 6-

2016-2017 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ EKONOMİK SINIFLANDIRMA 03- MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ

AYLAR	2016		2017		ARTIŞ / AZALIŞ ORANI
	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	
	TL	%	TL	%	
OCAK	3.630.573,95	0	5.958.790,07	0	64
ŞUBAT	4.317.136,53	19	3.726.587,56	-37	-14
MART	4.657.691,59	8	4.848.824,38	30	4
NİSAN	4.517.950,35	3	4.535.817,68	-6	0.3
MAYIS	4.196.262,92	5	4.182.482,60	-8	-0.3
HAZİRAN	7.995.231,30	90	7.316.899,33	75	-8
TOPLAM	29.314.846,64		30.589.401,62		4

Grafik-9

MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ (TL)



1.A-4. Faiz Giderleri

2016 ve 2017 yıllarına ilişkin Ekonomik Sınıflandırma 04- Faiz Giderlerinin Ocak-Haziran dönemine ait aylık değişimi Tablo 7’de gösterilmiştir. (Grafik 10)

2017 yılında 2016 yılına nazaran faiz giderlerinde %60 artış meydana gelmiştir.

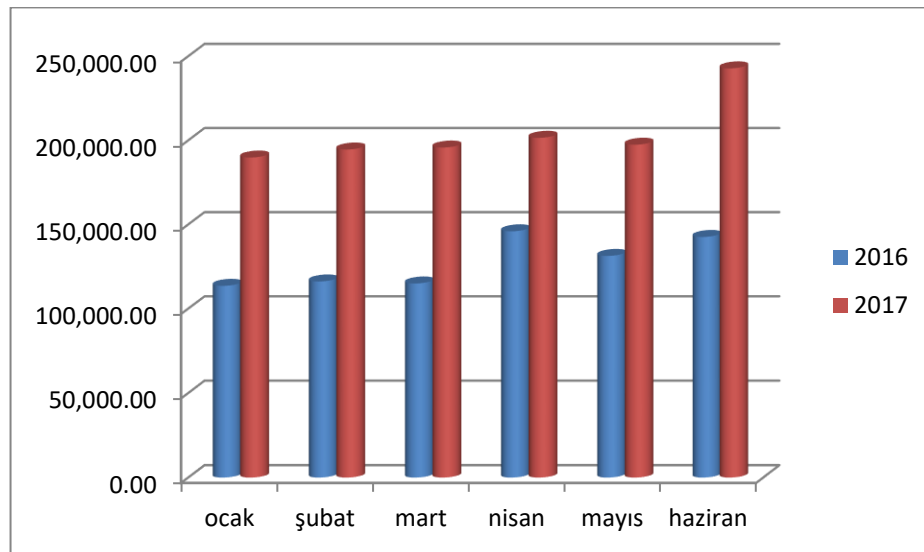
Tablo 7-

2015–2016 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ EKONOMİK SINIFLANDIRMA 04- FAİZ GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ

AYLAR	2016		2017		ARTIŞ / AZALIŞ ORANI
	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	
	TL	%	TL	%	
OCAK	113.555,42	0	189.790,68	0	67
ŞUBAT	116.157,61	3	194.545,13	3	67
MART	114.964,70	-1	195.734,40	1	70
NİSAN	145.964,70	27	201.514,37	3	38
MAYIS	131.340,86	-10	197.414,04	-2	50
HAZİRAN	142.595,76	9	242.776,32	23	70
TOPLAM	764.579,05		1.221.774,94		60

Grafik–10

FAİZ GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ (TL)



1.A-5. Cari Transferler

2016 ve 2017 yıllarına ilişkin Ekonomik Sınıflandırma 05- Cari Transferler kaleminin Ocak-Haziran dönemine ait aylık değişimi Tablo 8’de gösterilmiştir. (Grafik 11)

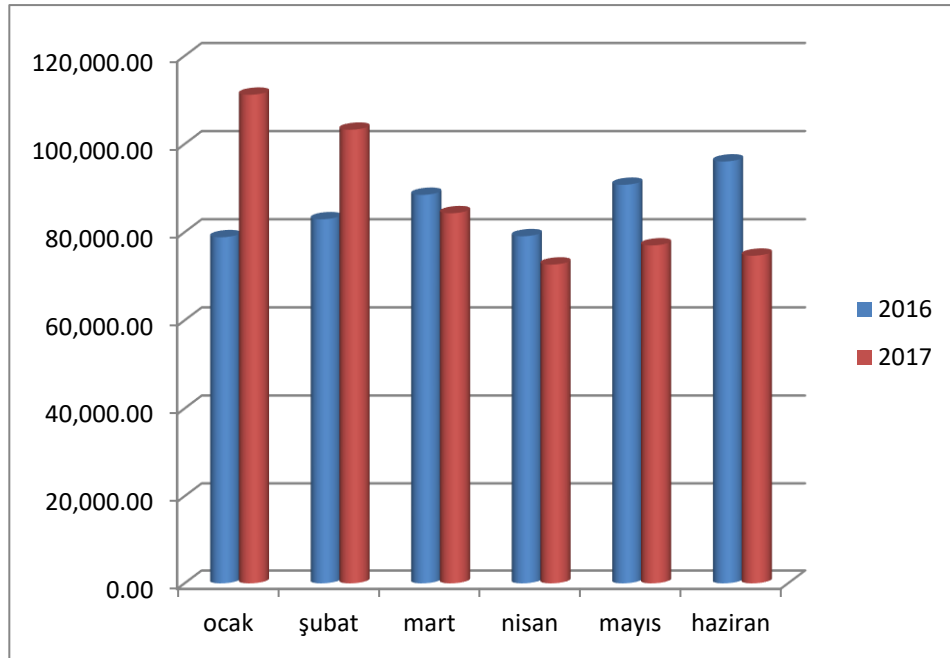
Tablo 8-

2015–2016 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ EKONOMİK SINIFLANDIRMA 05- CARI TRANSFERLER GERÇEKLEŞMELERİ

AYLAR	2016		2017		ARTIŞ / AZALIŞ ORANI
	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	
	TL	%	TL	%	
OCAK	78.867,00	0	111.203,02	0	41
ŞUBAT	82.940,76	5	103.263,98	-7	24
MART	88.480,08	7	84.306,36	-18	-5
NİSAN	79.090,56	-11	72.666,20	-13	-8
MAYIS	90.765,36	15	77.017,13	6	-15
HAZİRAN	96.056,28	6	74.672,15	-3	-22
TOPLAM	516.200,04		523.128,84		1,3

Grafik–11

CARI TRANSFERLER GERÇEKLEŞMELERİ (TL)



1.A-6. Sermaye Giderleri

2016-2017 yılı Ocak-Haziran döneminde; 06 sermaye giderleri kaleminde her iki yıla ait ilk 6 aylık harcamalar Tablo 9'da gösterilmiştir. (Grafik 12) 2017 yılında sermaye giderlerinde 2016 yılına göre %654 oranında azalma görülmektedir.

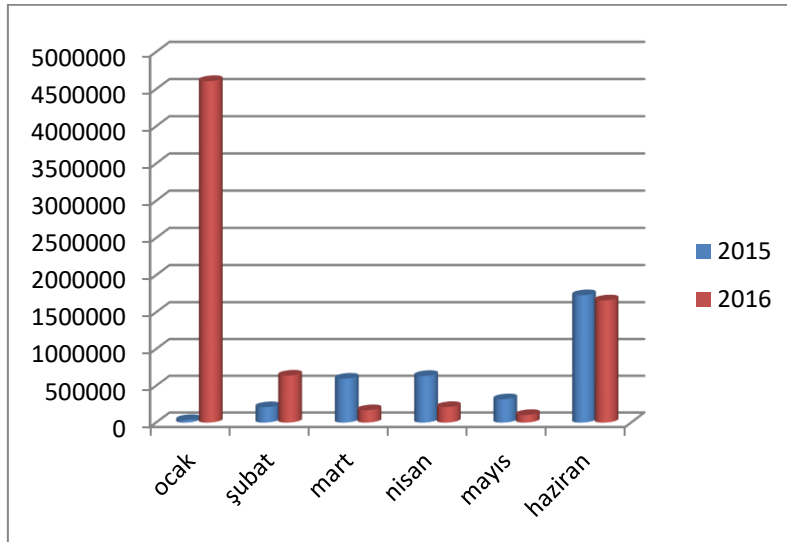
Tablo 9-

2016-2017 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ EKONOMİK SINIFLANDIRMA 06-SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ

AYLAR	2016		2017	
	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim	İlk 6 Aylık Gerçekleşme	İlk 6 Aylık Gerçekleşmeye Göre Aylık Değişim
	TL	%	TL	%
OCAK	4.608.545,02	0	0,00	0
ŞUBAT	638.633,44	-640	0,00	0
MART	168.296,77	-275	225.004,70	0
NİSAN	211.714,38	26	68.012,50	-70
MAYIS	103.161,37	-105	393.375,42	
HAZİRAN	1.661.201,17	1510	443.444,23	
TOPLAM	7.391.552,15		1.129.836,85	654

Grafik-12

SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ (TL)



2016 yılında ilk altı aylık dönemde Sermaye Giderlerinde en düşük bütçe gideri Mayıs ayında yapılırken, en yüksek bütçe gideri Ocak ayında gerçekleşmiştir.

2017 yılında ilk altı aylık dönemde Sermaye Giderlerinde Ocak-Şubat aylarında bütçe gideri olmazken, en yüksek bütçe gideri haziran ayında gerçekleşmiştir

1.B- BÜTÇE GELİRLERİ

2016 yılı ilk 6 aylık dönemde gelir bütçesinin %29'ü, 2017 yılı ilk 6 aylık dönemde ise %34'ü gerçekleşmiştir. Bütçe ve Ocak-Haziran dönemi gerçekleştirmeleri Tablo 10'de gösterilmiştir. (Grafik 13-14-15)

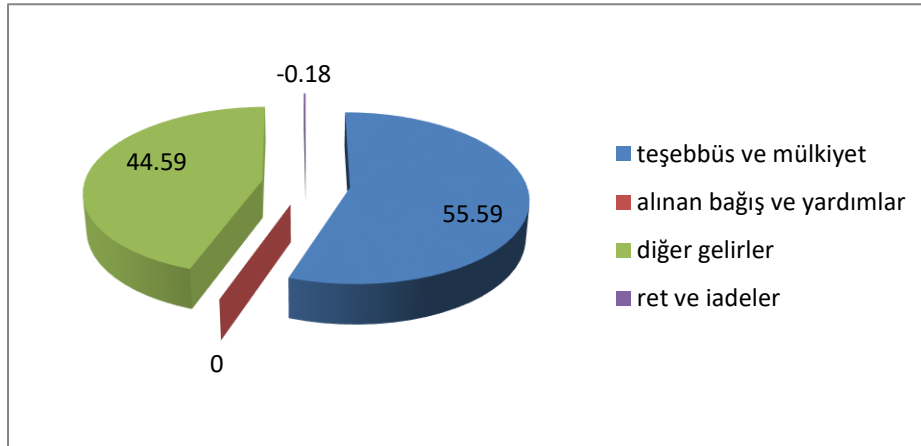
Tablo 10-

2016-2017 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GELİRLERİN EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI

GELİRLER	2016			2017		
	Bütçe	İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı	Bütçe	İlk Altı Aylık Gerçekleşme	Gerçekleşme Oranı
	TL	TL	%	TL	TL	%
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	97.264.000,00	25.963.963,05	27	110.162.000,00	35.375.118,46	32
Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	32.000,00	0,00	0	163.000,00	0,00	0
Diğer Gelirler	65.410.000,00	20.829.219,04	32	65.500.000,00	24.207.946,86	37
Sermaye Gelirleri	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
Ret Ve İadeler	-265.000,00	-81.339,71	30	-150.000,000	-334.454,42	220
TOPLAM	162.441.000,00	46.711.842,38	29	175.675.000,00	59.248.610,90	34

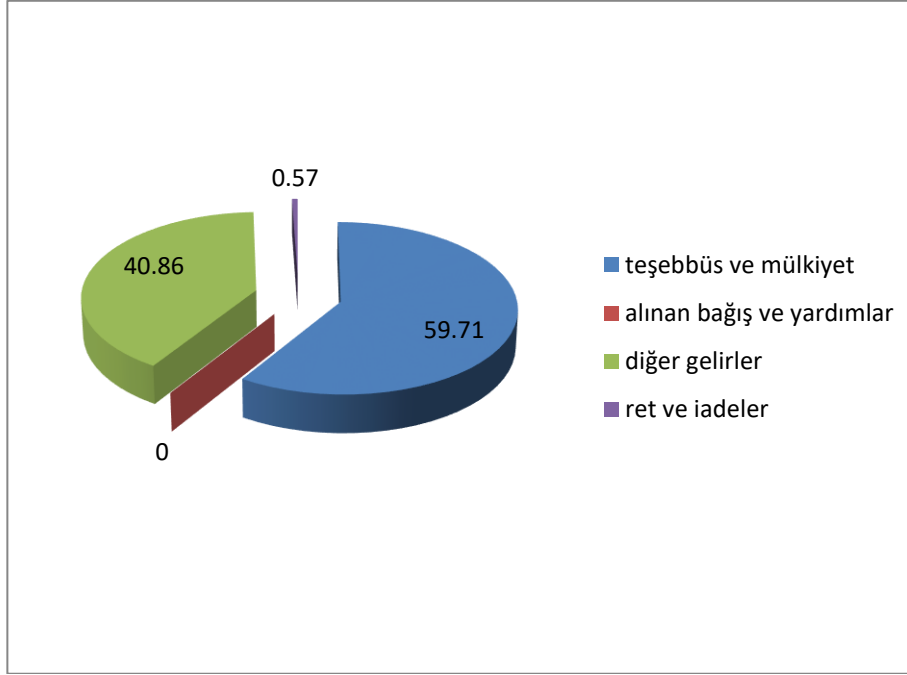
Grafik-13

2016 BÜTÇE (%)



Grafik-14

2017 BÜTÇE(%)



2016 yılı gerçekleşen gelir bütçemizin , gelir kalemlerinin; %55,59'unu Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, %44,59'unu ise Diğer Gelirler oluşturmaktadır.

2017 yılı gerçekleşen gelir bütçemizin gelir kalemlerinin; %59,71'mi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri, %40,86'mi Diğer Gelirler oluşturmaktadır.

Grafik-15

2016-2017 YILLARI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GELİR GERÇEKLEŞMELERİ (TL)

