

**KURUMSAL MALİ DURUM
VE**

BEKLENTİLER RAPORU

2019

SUNUŐ

Mahalli İdareler, kamu hizmetlerinin vatandaşlara en kaliteli şekilde sunulmasında önemli bir yere sahiptir. Van Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü (VASKİ) olarak, kamu hizmeti sunumunda esin kaynağı olma vizyonumuzu gözeterek kamu kaynaklarının en etkili, ekonomik ve verimli şekilde kullanılması için azami gayreti göstermekteyiz.

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde; genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacağı hükme bağlanmıştır.

Bu düzenleme ile kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesi amaçlanmaktadır.

Şeffaflık ve hesap verme sorumluluğunun bilincinde olan Genel Müdürlüğümüz, yıllık faaliyet raporları ve performans programları aracılığıyla kamu kaynaklarının nasıl kullanıldığını ve nasıl kullanılacağını kamuoyuna ilan etmektedir.

Bu çerçevede, mali saydamlık ve hesap verilebilirliğin gereği olarak Genel Müdürlüğümüzün 2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanarak, kamuoyuna sunulmuştur.

Şeref DEMİR
Genel Müdür V.

I. OCAK-HAZİRAN 2018 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Genel Kurulumuzca kabul edilerek uygulamaya konulan Genel Müdürlüğümüz 2019 Mali Yılı Bütçesinde ödenek toplamı 296.450.000,00 TL olarak belirlenmiştir. Ayrılan yedek ödenek tutarı ise 17.200.000,00 TL'dir.

Analitik bütçe sınıflandırması esas alınarak hazırlanan bütçemizden yılın ilk yarısında 86.721.255,44 TL harcama yapılmıştır. Başlangıç ödeneğinin %29,25'i kullanılmıştır.

Bütçe gider kalemlerinin ekonomik sınıflandırmanın birinci düzeylerine bakıldığında en yüksek harcama "mal ve hizmet alım giderleri" kaleminde 65.279.596,19 TL olarak gerçekleşmiş olup, yılın ilk altı aylık harcamasının %22,02'sine tekabül etmektedir. Bütçe giderlerinin gelişimine ilişkin ayrıntılı tablo ekte yer almaktadır.

Bütçe gelirleri incelendiğinde ise Ocak-Haziran 2019 döneminde bütçe gelir gerçekleşmesi, 72.602.555,87 TL olmuştur.

Gelir kalemleri incelendiğinde, en yüksek payın 36.623.688,30 TL ile "Diğer gelir" kalemidir. 2019 yılı bütçe gelir gerçekleştirmeleri ve 2018 yılı rakamları ile karşılaştırmalara ilişkin ayrıntılı tablo ekte yer almaktadır.

II. OCAK-HAZİRAN 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Genel Müdürlüğümüzce kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, Genel Müdürlüğümüzü ilgilendiren reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla faaliyetlerimize devam edilmektedir. Genel Müdürlüğümüz, 2019 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeler doğrultusunda yılın ilk yarısında faaliyet ve projelerini, planlanan doğrultuda yürütmüştür.

III. TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Genel Müdürlüğümüz gelir ve gider bütçelerinde, 2018 yılının ilk altı aylık gerçekleşme sonuçları göz önüne alınarak yıl sonuna ilişkin beklentiler ve hedefler belirlenmiştir. 2019 yılı sonu itibarıyla gelir ve gider gerçekleşme tahminlerine ilişkin ayrıntılara ekte yer verilmiştir.

IV. TEMMUZ-ARALIK 2019 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Genel Müdürlüğümüz, Temmuz-Aralık 2019 döneminde kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, Genel Müdürlüğümüzü ilgilendiren reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması ve bütçe gelir performansının artırılması amacıyla faaliyetlerini yürütmeye devam edecektir. Yılın ilk yarısında olduğu gibi, Temmuz-Aralık döneminde de mali disiplin çerçevesinde Vanlı hemşehrilerimize en kaliteli hizmeti verme anlayışımızdan taviz vermeden faaliyetlerimize devam edilecektir. Genel Müdürlüğümüz, 2019 Bütçe Yılı Performans Programında belirlenen performans hedef ve göstergeler doğrultusunda, yılın ikinci yarısında da faaliyet ve projelerini, planlanan doğrultuda yürütecektir.

Ek-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

	BÜTÇE GELİRLERİ	2018 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2019 BÜTÇE	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2019 YIL SONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
				2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019				
	BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	144.374.295,99	237.750.000,00	9.968.551,71	11.670.220,49	8.900.269,00	10.751.292,47	11.287.198,87	11.692.211,98	11.823.919,37	11.606.682,78	10.229.628,57	9.109.279,36	10.752.685,18	8.493.021,57	62.962.252,70	63.322.708,65	0,57	43	27	174.427,291
01	Vergi Gelirleri																				
01	1 Gelir ve Kazanç Üzerinden Alınan Vergiler																				
01	2 Mülkiyet Üzerinden Alınan Vergiler																				
01	3 Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri																				
01	4 Uluslararası Ticaret ve Muamelelerden Alınan Vergiler																				
01	5 Damga Vergisi																				
01	6 Harçlar																				
01	9 Başka Yerde Sınıflandırılmayan Vergiler																				
02	Sosyal Güvenlik Gelirleri																				
02	1 Sosyal Sigortalar PrİM Gelirleri																				
02	2 Genel Sağlık Sigortası PrİM Gelirleri																				
02	3 İş Kazaları ve Meslek Hastalıkları PrİM Gelirleri																				
02	4 Devlet Katkısı																				
02	5 5510 Öncesi Sosyal Sigortalar PrİM Gelirleri																				
02	6 Diğer Sosyal Güvenlik PrİM Gelirleri																				
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	83.780.808,35	37.006.554,86	4.328.330,43	5.014.092,61	4.302.447,09	6.226.348,54	6.274.522,74	6.308.916,56	6.773.028,87	6.059.453,49	6.098.125,72	5.057.683,87	6.502.640,45	3.685.485,60	34.279.095,30	32.351.980,67	-5,62	41	87	4.654,574
03	1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	83.780.808,35	37.006.554,86	4.328.130,43	5.014.092,61	4.301.247,09	6.226.348,54	6.274.522,74	6.308.916,56	6.773.028,87	6.059.453,49	6.098.125,72	5.057.683,87	6.502.640,45	3.685.485,60	34.277.695,30	32.351.980,67	-5,62	41	87	4.654,574
03	2 Malların kullanma veya faaliyette bulunma izni gelirleri																				
03	3 KIT ve Kamu Bankaları Gelirleri																				
03	4 Kurumlar Hasılatı																				
03	5 Kurumlar Karları																				
03	6 Kira Gelirleri			200,00		1.200,00										1.400,00					
03	9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri																				
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler																				
04	1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar																				
04	2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar																				
04	3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar																				
04	4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar																				
04	5 Proje Yardımları																				
04	6 Özel Gelirler																				
05	Diğer Gelirler	60.593.487,64	36.653.643,48	5.640.221,28	6.656.127,88	4.597.821,91	4.524.943,93	5.012.676,13	5.383.295,42	5.050.890,50	5.547.229,29	4.131.502,85	4.051.595,49	4.250.044,73	4.807.535,97	28.683.157,40	30.970.727,98	7,98	47	84	5.682,916
05	1 Faiz Gelirleri	185.002,60	20.896,20		7.087,81	71.104,29	5.250,59		5.296,85		2.456,29			3.246,58	76.401,14	18.041,27	23,00	41	86	2.855	
05	2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	56.640.564,83	34.975.885,49	5.420.775,40	6.269.755,26	4.348.264,81	4.269.999,32	4.799.199,47	5.149.767,79	4.851.089,30	5.318.513,57	3.807.320,03	3.800.537,44	4.157.857,22	4.635.167,07	27.384.466,23	29.443.740,45	7,52	48	84	5.532,145
05	3 Para Cezaları	3.761.539,56	1.646.854,83	219.445,88	377.790,57	178.452,81	247.837,12	213.516,66	194.504,35	224.647,45	324.182,82	248.094,55	92.187,51	168.607,60	1.222.290,03	1.499.489,35	22,68	32	90	33.476,396	
05	9 Diğer Çeşitli Gelirler	6.380,65	10.006,96	1.494,24	1.856,90		1.015,57		4.068,27		507,21			514,72	9.456,91						560
06	Sermaye Gelirleri																				
06	1 Taşınmaz Satış Gelirleri																				
06	2 Taşınır Satış Gelirleri																				
06	3 Menkul Kıymet ve Varlık Satış Gelirleri																				
06	9 Diğer Sermaye Satış Gelirleri																				
08	Alacaklardan Tahsilat																				
08	1 Yurtiçi Alacaklardan Tahsilat																				
08	2 Yurtdışı Alacaklardan Tahsilat																				
09	Red ve İadeler (-)																				
09	1 Vergi Gelirleri																				
09	2 Sosyal Güvenlik Gelirleri																				
09	3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri																				
09	4 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler																				
09	5 Diğer Gelirler																				
09	6 Sermaye Gelirleri																				

* =(2019 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)/2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme * 100 formülüyle hesaplanacaktır.

** 2018 yılı için =2018 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2018 Yılı Gerçekleşme Toplamı*100; 2019 yılı için =2019 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme/2019 Yılı Başlangıç Ödeneği*100 formülüyle hesaplanacaktır.