

VASKİ



2021

**KURUMSAL MALİ DURUM VE
BEKLENTİLER RAPORU**

1. OCAK - HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

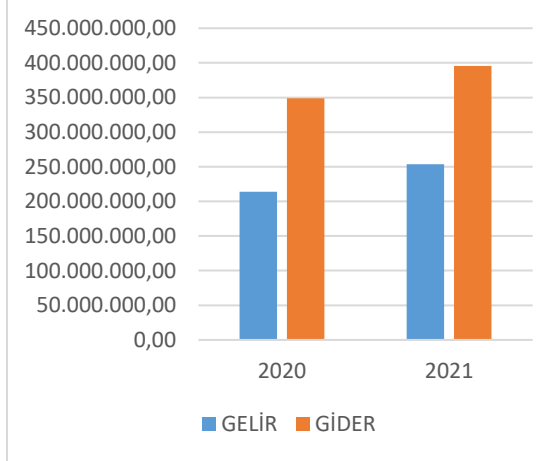
Genel Müdürlüğümüzün, Büyükşehir Belediye Meclisi kararıyla kabul edilen 2021 Mali Yılı Performans Esaslı Bütçesinde;

- 2021 yılı Gelir Bütçemiz 2020 yılına göre yaklaşık %18,5 oranında artarak 253.621.000,00 TL olarak tahmin edilmiş,
- 2021 yılı Gider Bütçemiz, 2020 yılına oranla yaklaşık %13,3 arttırılarak 395.621.000,00 TL olarak hedeflenmiş,
- 2021 yılının ilk 6 aylık döneminde gelir bütçemizin %57,3'lük kısmını, gider bütçemizin de %42,7'lik kısmını gerçekleştirmiş bulunmaktayız. (Tablo 1), (Grafik 1-2)

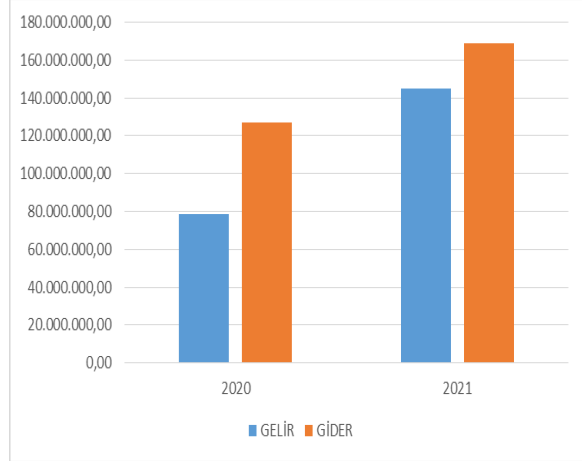
Tablo 1- 2020 ve 2021 Yılı Bütçe Performansı (TL)

| | 2020 | | | 2021 | | |
|--------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| | Başlangıç Bütçesi | İlk Altı Aylık Gerçekleşme | Gerçekleşme Oranı | Başlangıç Bütçesi | İlk Altı Aylık Gerçekleşme | Gerçekleşme Oranı |
| | TL | TL | % | TL | TL | % |
| GELİR | 214.112.000,00 | 78.531.937,70 | 36,7 | 253.621.000,00 | 145.171.389,21 | 57,2 |
| GİDER | 349.112.000,00 | 127.163.167,92 | 36,4 | 395.621.000,00 | 168.936.375,84 | 42,7 |

Grafik 1- Bütçe (TL)



Grafik 2- Gerçekleşme (İlk Altı Ay)



1.A- BÜTÇE GİDERLERİ

2020 yılı ilk altı aylık dönemde yaklaşık % 36'sı gerçekleşen gider bütçemizin, 2021 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranı % 43 seviyesinde olmuştur.

2021 yılı ilk altı aylık dönemde gider bütçesi 168 milyon 936 bin 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.

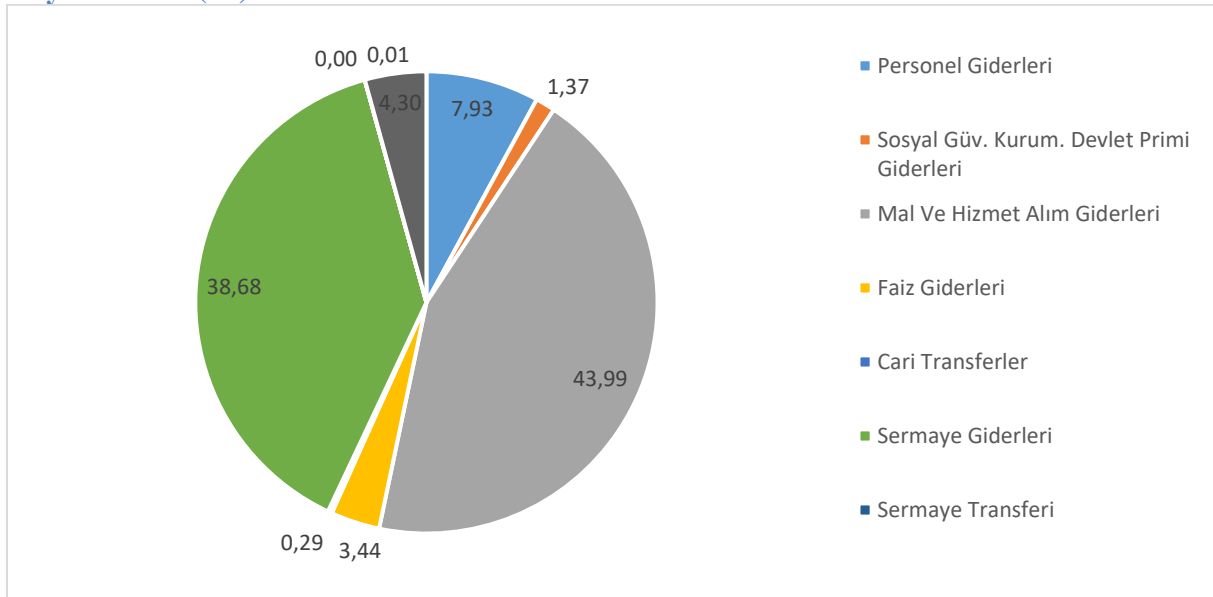
Tablo 2- 2020-2021 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 6 Aylık Gider Bütçeleri ve Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gerçekleşmeleri

| BÜTÇE GİDERLERİ | | 2020 | | | 2021 | | |
|-----------------|---|-----------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|
| | | Başlangıç Bütçesi | İlk Altı Aylık Gerçekleşme | Gerçekleşme Oranı | Başlangıç Bütçesi | İlk Altı Aylık Gerçekleşme | Gerçekleşme Oranı |
| Toplam | | 349.112.000,00 | 127.163.167,92 | 36,42 | 395.621.000,00 | 168.936.375,84 | 42,70 |
| 01 | Personel Giderleri | 27.668.017,00 | 12.681.759,17 | 45,84 | 31.066.700,00 | 14.755.634,31 | 47,50 |
| 02 | Sosyal Gv. Kurum. Devlet Primi Giderleri | 4.787.105,00 | 2.166.065,93 | 45,25 | 5.540.500,00 | 2.431.228,05 | 43,89 |
| 03 | Mal Ve Hizmet Alım Giderleri | 153.575.178,00 | 70.644.447,44 | 46,00 | 188.565.700,00 | 97.814.926,59 | 51,88 |
| 04 | Faiz Giderleri | 12.000.000,00 | 7.525.877,44 | 62,72 | 16.000.000,00 | 23.246.289,41 | 145,29 |
| 05 | Cari Transferler | 1.003.000,00 | 354.952,80 | 35,39 | 695.000,00 | 285.365,40 | 41,06 |
| 06 | Sermaye Giderleri | 135.043.700,00 | 33.790.065,14 | 25,03 | 133.723.000,00 | 30.402.932,08 | 22,74 |
| 07 | Sermaye Transferi | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | Borç Verme | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | Yedek Ödenekler | 15.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000.100,00 | 0,00 | 0,00 |

349.112.000,00 TL olarak belirlenen 2020 yılı gider bütçesinin kalemlerine göre aldığı paylara bakacak olursak; Personel Giderleri ile Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Primi Giderleri toplamda %9,3, Mal ve Hizmet Alım Giderleri %43,99, Faiz Giderleri %3,44, Cari Transferler %0,29 Sermaye Giderleri %38,61 oranında pay almıştır (Grafik 3).

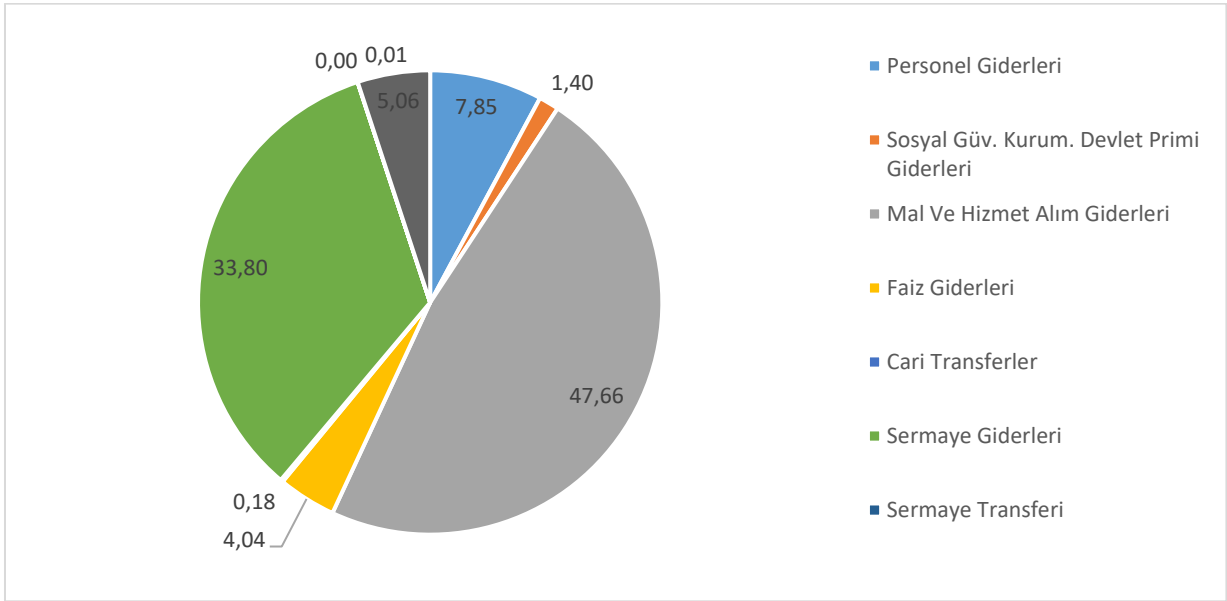
395.621.000,00 TL olarak belirlenen 2021 yılı gider bütçesinin kalemlerine göre aldığı paylara bakacak olursak; 2015 yılında; Personel Giderleri ile Sosyal Güvenlik Kurumlarına Ödenen Devlet Primi Giderleri toplamda %9,25, Mal ve Hizmet Alım Giderleri %47,66, Faiz Giderleri %4,04, Sermaye Giderleri 33,8, Cari Transferler %0,18 oranında pay almıştır (Grafik 4).

Grafik 3- 2020 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Bütçesi Kalemlerinin Büyüklükleri (%)



Grafik 4- 2021 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Bütçesi Kalemlerinin

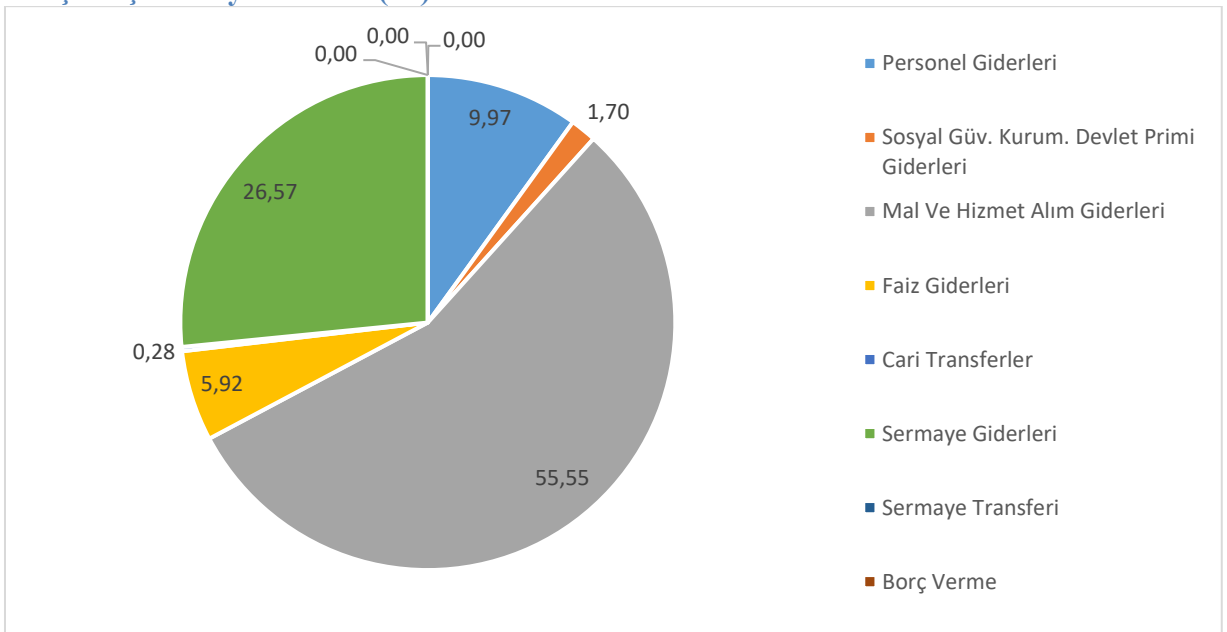
Büyüklikleri (%)



Yukarıda görüldüğü üzere; cari yılda, önceki yıla nazaran bütçe büyüklüklerinde değişiklik söz konusu olmuştur. İlk 6 aylık harcamaların, tahmini bütçe içindeki payları aşağıdaki grafiklerde gösterilmiştir (Grafik 5-6).

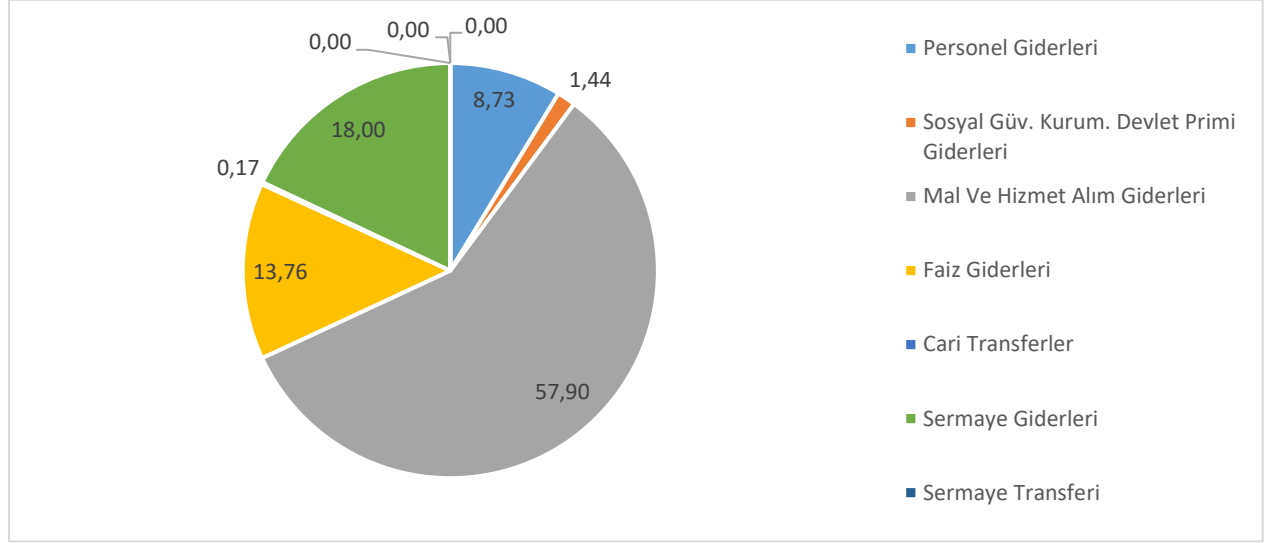
2020 ve 2021 yıllarının ilk altı aylarında bütçedeki en önemli gider kalemi, mal ve hizmet alım giderleri olmuştur, bu kalemsi sermaye giderleri takip etmektedir. Personel Giderleri, SGK Devlet Prim Giderlerinin gerçekleşmeler içindeki çok fazla değişmemiştir. Buna karşılık Faiz Giderlerinin payı 2021 yılının ilk altı aylık döneminde önceki yılın aynı dönemine göre artarken sermaye giderlerinin payında ise azalma söz konusudur.

Grafik 5- 2020 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Bütçesi Kalemlerinin 6 Aylık Gerçekleşme Büyüklükleri (%)



Grafik 6- 2021 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gider Bütçesi Kalemlerinin 6 Aylık

Gerçekleşme Büyüklükleri (%)

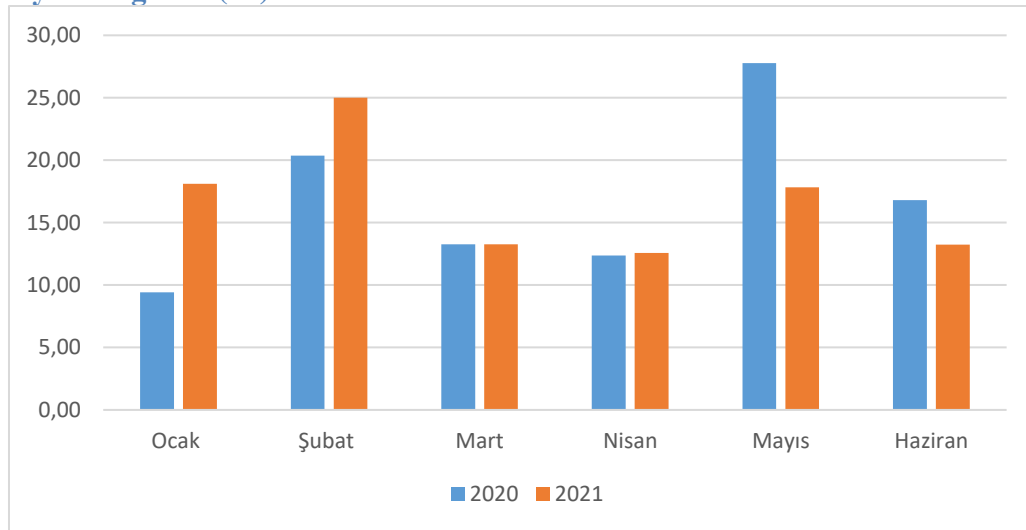


Aylar bazında yapılan giderler Tablo 3’de yer alırken, bunların yüzde dağılımları Grafik 7’de yer almaktadır.

Tablo 3- 2020-2021 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 6 Aylık Gider Bütçeleri ve Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gerçekleşmeleri

| Aylar | 2020 Ocak-Haziran | 2021 Ocak-Haziran |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| Toplam | 127.163.167,92 | 168.936.375,84 |
| Ocak | 11.969.267,47 | 30.602.328,55 |
| Şubat | 25.908.082,13 | 42.233.969,97 |
| Mart | 16.873.830,89 | 22.414.556,09 |
| Nisan | 15.727.387,25 | 21.226.200,20 |
| Mayıs | 35.313.192,58 | 30.117.287,70 |
| Haziran | 21.371.407,60 | 22.342.033,33 |

Grafik 7- 2020 ve 2021 Yılları Ocak-Haziran Döneminde Yapılan Bütçe Giderlerinin Aylık Dağılımı (%)



1.B- BÜTÇE GELİRLERİ

2020 yılı ilk altı aylık dönemde yaklaşık % 37'si gerçekleşen gelir bütçemizin, 2021 yılı ilk altı aylık dönemde gerçekleşme oranı % 57,2 seviyesinde olmuştur.

2021 yılı ilk altı aylık dönemde gelir bütçesi 145 milyon 171 bin TL olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 4'de cari ve önceki yıla ait, ekonomik sınıflandırmaya birinci düzey bazında bütçe ve gerçekleşme rakamları ile ilk 6 aylık gerçekleşme oranları verilmiştir.

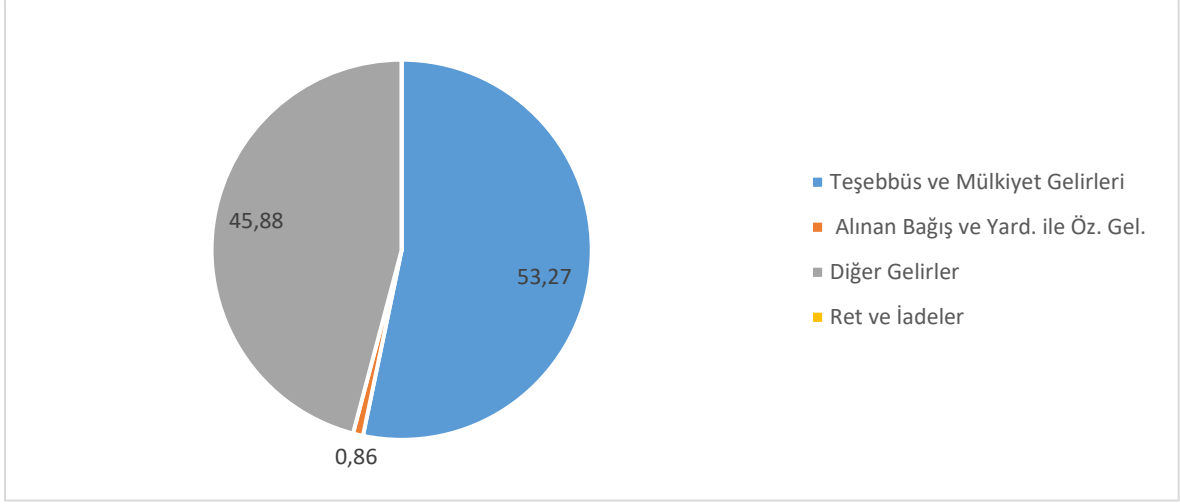
Tablo 4- 2020-2021 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gelir Bütçeleri ve Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gerçekleşmeleri

| | | 2020 | | | 2021 | | |
|---------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|
| | | Başlangıç Bütçesi | İlk Altı Aylık Gerçekleşme | Gerçekleşme Oranı | Başlangıç Bütçesi | İlk Altı Aylık Gerçekleşme | Gerçekleşme Oranı |
| Toplam | | 214.112.000,00 | 78.531.937,70 | 36,68 | 253.621.000,00 | 145.171.389,21 | 57,24 |
| 03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 114.050.000,00 | 42.573.698,21 | 37,33 | 158.935.000,00 | 86.145.663,19 | 54,20 |
| 04 | Alınan Bağış ve Yard. ile Öz. Gel. | 1.837.000,00 | | | 900.000,00 | | |
| 05 | Diğer Gelirler | 98.225.000,00 | 35.958.239,49 | 36,61 | 95.786.000,00 | 59.025.726,02 | 61,62 |
| 09 | Ret ve İadeler | | | | -2.000.000,00 | | |

Genel Müdürlüğümüzün gelirleri teşebbüs ve mülkiyet gelirleri ile diğer gelirlerden oluşmaktadır. Teşebbüs mülkiyet gelirleri içindeki en büyük pay su satış gelirleri iken diğer gelirler içindeki en önemli pay merkezi idareden İller Bankası aracılığıyla gönderilen merkezi vergi payıdır.

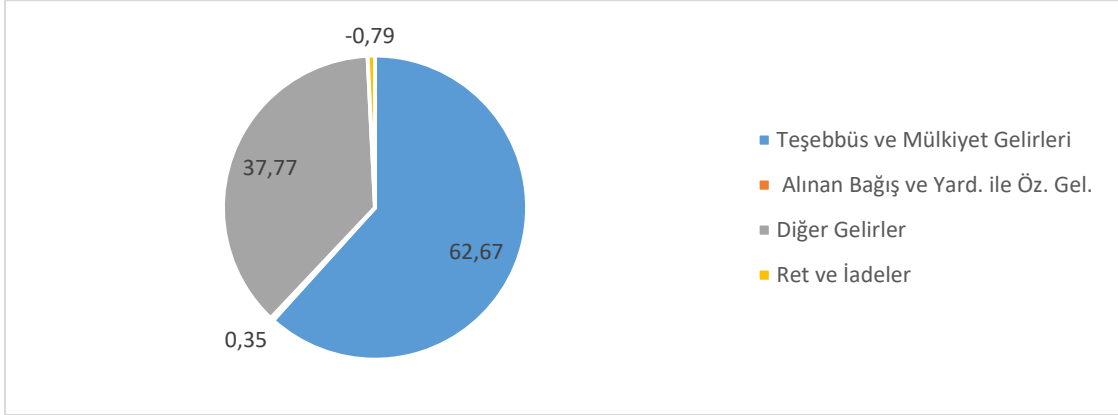
214.112.000 TL olan 2020 yılı bütçe gelir hedefinde teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin payı yaklaşık %53,27 iken, diğer gelirlerin payı %45,88, alınan bağış ve yardımların payı ise %0,86'dır (Grafik 8).

Grafik 8- 2020 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gelir Bütçesi (%)



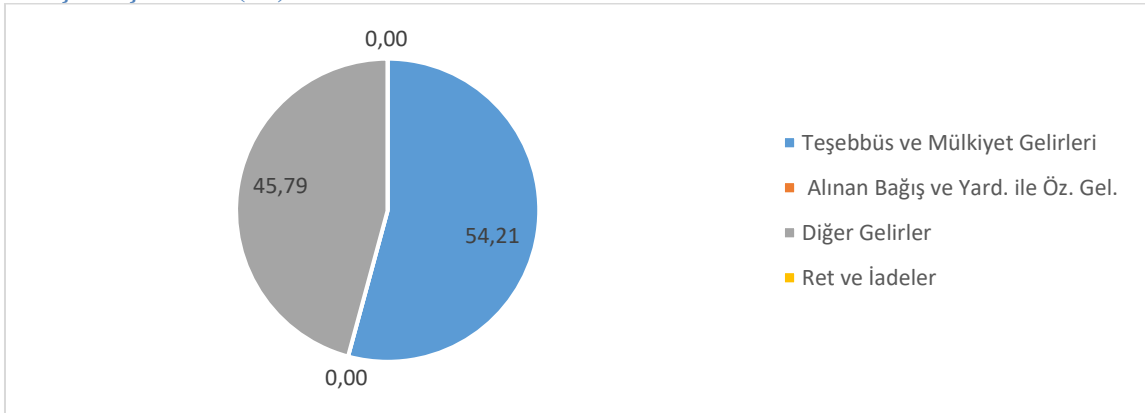
253.621.000 TL olan 2021 yılı bütçe gelir hedefinde teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin payı yaklaşık %62,67 iken, diğer gelirlerin payı %37,77, alınan bağış ve yardımların payı ise %0,35'dir (Grafik 9).

Grafik 9- 2021 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gelir Bütçesi (%)



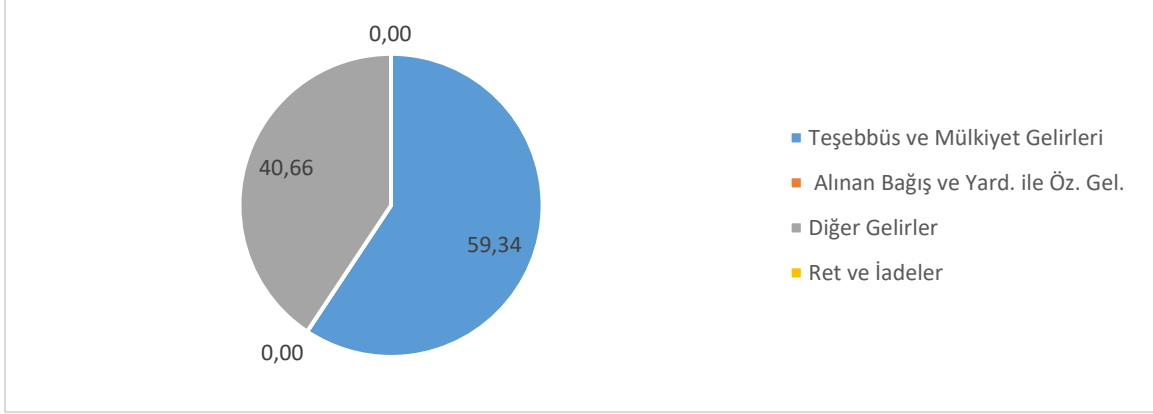
2020 yılında tahsil edilen gelirin %54,2'si teşebbüs mülkiyet geliri; %45,8'i diğer gelirler kaleminden oluşmaktadır (Grafik 10).

Grafik 10- 2020 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gelir Bütçesinin İlk Altı Aylık Gerçekleşmeleri (%)



2021 yılı ilk altı aylık gerçekleştirmelerine bakıldığında, tahsil edilen gelirim %59,3'ü teşebbüs mülkiyet geliri; %40,7'si diğer gelirlerdir (Grafik 11).

Grafik 11- 2021 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Gelir Bütçesinin İlk Altı Aylık Gerçekleşmeleri (%)



2020 yılının ilk altı ayıyla kıyaslandığından Genel Müdürlüğümüzün gelirleri kayda değer bir artış (yaklaşık %85) sergilemiştir. Söz konusu dönemde teşebbüs ve mülkiyet gelirleri tahsilatı %102,3 oranında, diğer gelirler ise %64,2 oranında artmıştır. Grafik 12 Genel Müdürlüğümüzün gelirlerindeki artışı göstermektedir.

Grafik 12- 2020 ve 2021 Yıllarında Gelirlerde Değişim (TL)

