

**T.C.
HATAY BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ
SU VE KANALİZASYON İDARESİ
GENEL MÜDÜRLÜĞÜ**



**2017 YILI
KURUMSAL DURUM VE MALİ
BEKLENTİLER RAPORU**

KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesinde; "Genel Yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ait ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini, Maliye Bakanlığı ise Merkezi Yönetim Bütçe Kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan mali durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar" denilmektedir. Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir.

Bu amaçlara ulaşılması, idarelerin faaliyetleri ile bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır.

Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda, Genel Müdürlüğümüzün 2017 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütülen faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve planlanan faaliyetlerin yer aldığı "HATSU Genel Müdürlüğü 2017 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanmaktadır.

Raporun, Genel Müdürlüğümüzün mevcut mali durumu güncel döneme ait hedef ve beklentileri ile ilgili aydınlatıcı bilgiler sunacağı inancı ile saygılarımı sunarım.

Mehmet ÇAPARALI
HATSU Genel Müdür V.

İÇİNDEKİLER

I – OCAK-HAZİRAN 2017 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. BÜTÇE GİDERLERİ

- 1 - PERSONEL GİDERLERİ
- 2 - SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ
- 3 - MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ
- 6 - SERMAYE GİDERLERİ

B. BÜTÇE GELİRLERİ

II- TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. BÜTÇE GİDERLERİ

B. BÜTÇE GELİRLERİ

III- EKLER

A. GELİR MALİ BEKLENTİLER RAPORU

B. GİDER MALİ BEKLENTİLER RAPORU

HATSU Genel Müdürlüğü 2017 Mali Yılı Bütçesi 23.11.2016 tarih ve 2016/23 karar no ile HATSU Genel Kurulunda kabul edilmiştir.

Tablo 1 : 2017 Yılı İlk altı Ay Gerçekleşmeler

2017 YILI ALTI AY BÜTÇE PERFORMANSI ₺			
	BÜTÇE 2017 YILI	GERÇEKLEŞME (OCAK- HAZİRAN 2017)	GERÇEKLEŞME (%)
GELİR	391.000.000,00	136.408.915,30	35
GİDER	550.000.000,00	211.221.821,24	39

Bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda özetlenmiştir.

Tablo -2 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2017 Yılı Bütçesi ve ilk altı aylık Bütçe Gerçekleşmesi

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2017 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİ

₺

AÇIKLAMA	2017 YILI TOPLAM ÖDENEK	2017 YILI
		OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE GERÇEKLEŞEN
1 - Personel Giderleri	51.362.000,00	16.314.207,90
2 - Sos.Güv.Kur.Dev.Prim.Gid.	9.412.000,00	2.993.146,09
3 - Mal ve Hizmet Alım Gid.	176.529.347,40	83.447.543,53
4 - Faiz Giderleri	3.229.000,00	4.790.463,88
5 - Cari Transferler	123.000,00	0
6 - Sermaye Giderleri	282.342.652,60	103.676.459,84
7 - Sermaye Transferleri	1.000,00	0
8 - Borç Verme	1.000,00	0
9 - Yedek Ödenekler	27.000.000,00	0
TOPLAM	550.000.000,00	211.221.821,24

Tablo3: 2017 Yılı Bütçe Ödenekleri, İlk Altı Aylık Gerçekleşme Tutarları, Gerçekleşme Oranları ve Gerçekleşmenin toplam Gerçekleşme İçindeki Oranları.

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMELERİ				
AÇIKLAMA	2017 YILI TOPLAM ÖDENEK	GERÇEKLEŞME (30.06.2017)	GERÇ. ORANI (%)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)
1 - Personel Giderleri	51.362.000,00	16.314.207,90	32	8
2 - Sos.Güv.Kur.Dev. Prim.Gid.	9.412.000,00	2.993.146,09	32	1,5
3 - Mal ve Hizmet Alım Gid.	176.529.347,40	83.447.543,53	48	40
4 - Faiz Giderleri	3.229.000,00	4.790.463,88	149	2,3
5 - Cari Transferler	123.000,00	0	0	0
6 - Sermaye Giderleri	282.342.652,60	103.676.459,84	37	48,2
7 - Sermaye Transferleri	1.000,00	0	0	0
8- Borç Verme	1.000,00	0	0	0
9 - Yedek	27.000.000,00	0	0	0
TOPLAM	550.000.000,00	211.221.821,24	39	100

2017 Yılı Ocak-Haziran Döneminde;

*Personel Giderleri % 32 lik bir gerçekleşme ile on altı milyon üç yüz yirmi on dört bin iki yüz yedi TL,

*Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri %32 lik bir gerçekleşme ile iki milyon dokuz yüz doksan üç bin yüz kırk altı TL,

*Mal ve Hizmet alım Giderleri %48 lik bir gerçekleşme ile seksen üç milyon dört yüz kırk yedi bin beş yüz kırk üç TL,

*Faiz Giderleri % 149 luk bir gerçekleşme ile dört milyon yedi yüz doksan bin dört yüz altmış üç TL,

*Cari Transferlerde ilk altı aylık dönem içinde gider gerçekleşmesi olmamıştır.

*Sermaye Giderleri %37 lik bir gerçekleşme ile seksen yüz üç milyon altı yüz yetmiş altı bin dört yüz elli dokuz TL'dir.

*Sermaye Transferlerinde ilk altı aylık dönem içinde gider gerçekleşmesi olmamıştır.

*Borç Vermede ilk altı aylık dönem içinde gider gerçekleşmesi olmamıştır.

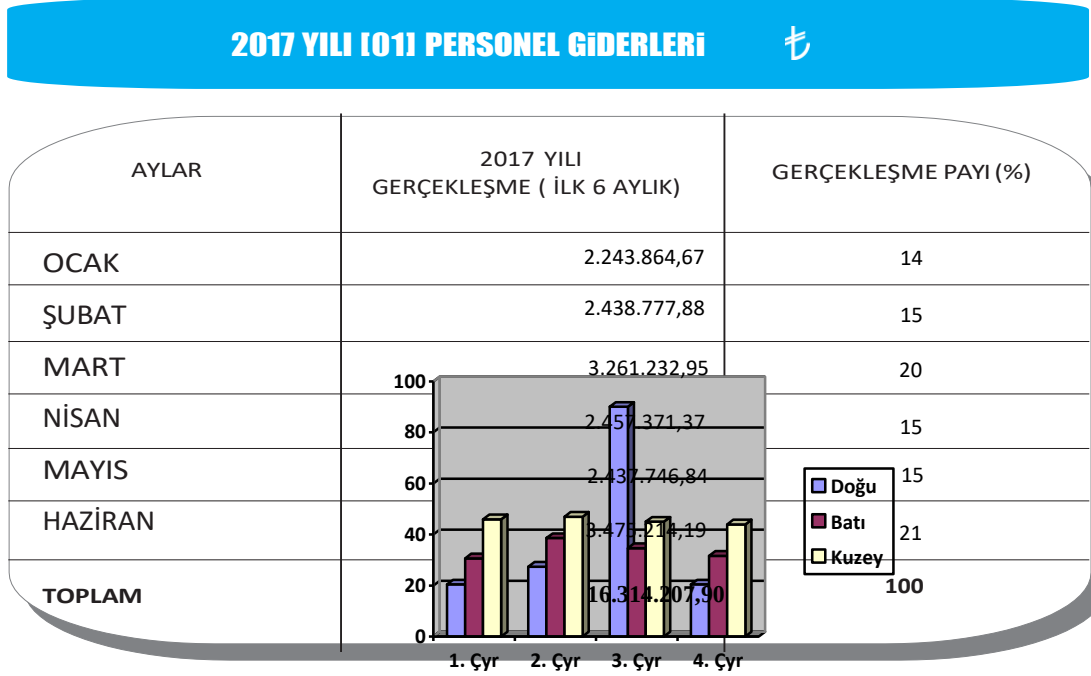
*Yedek Ödeneklerden ilk altı aylık dönemde ödenek aktarımı gerçekleşmemiştir.

2017 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya göre ilk altı aylık bütçe gerçekleşme oranları aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Tablo 4: 2017 Yılı ilk altı ay Gider Gerçekleşmeleri

2017 YILI İLK ALTI AY EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE GERÇEKLEŞMELER ₺		
AÇIKLAMA	GERÇEKLEŞME (30.06.2017)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)
1 - Personel Giderleri	16.314.207,90	8
2 -Sos.Güv.Kur.Dev. Prim.Gid.	2.993.146,09	1,5
3 - Mal ve Hizmet Alım	83.447.543,53	40
4 - Faiz Giderleri	4.790.463,88	2,3
5 - Cari Transferler	0	0
6 - Sermaye Giderleri	103.676.459,84	48,2
7 - Sermaye Transferleri	0	0
8-Borç Verme	0	0
9 - Yedek Ödenekler	0	0
TOPLAM	211.221.821,24	100

Tablo5:2017 Yılı İlkAltıAylıkPersonelGiderleriGerçekleşmeleri
2017 Yılında Personel giderleri % 32 oranında gerçekleşmiştir.



Tablo 6: 2017 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Gider Gerçekleşmeleri

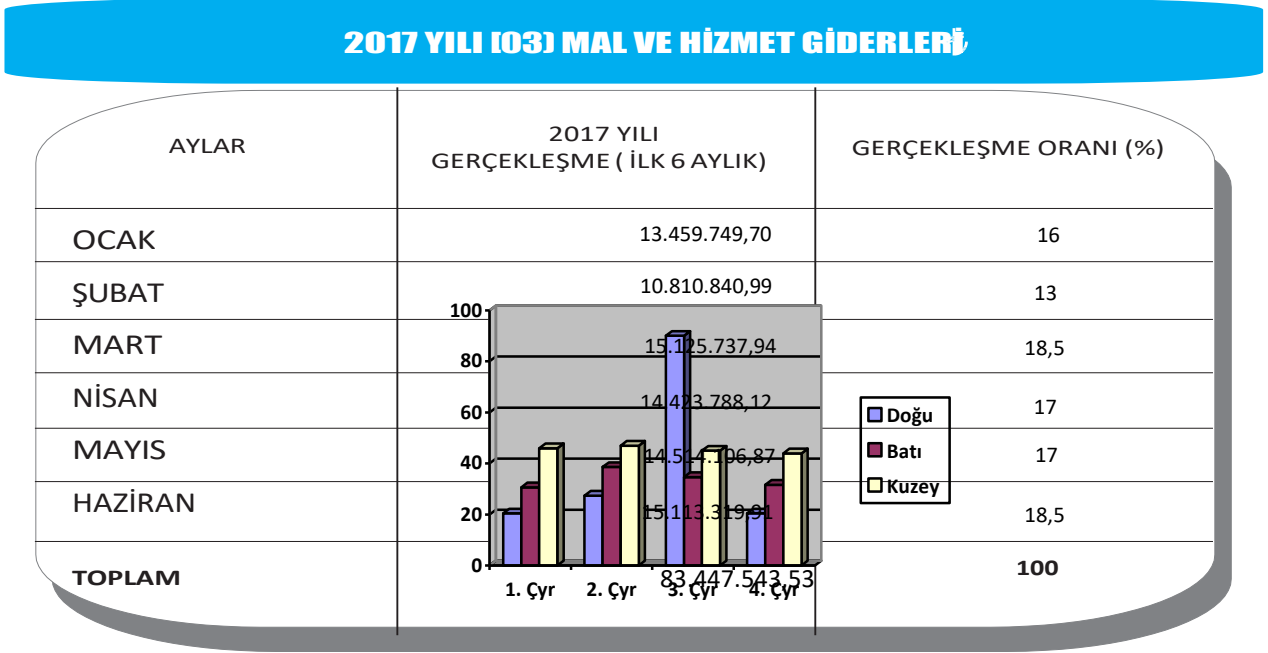
2017 YILI 6 AY SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ ₺

AYLAR	2017 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AYLIK)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
OCAK	524.655,97	18
ŞUBAT	462.548,79	16
MART	460.351,14	15
NİSAN	457.440,25	15
MAYIS	462.430,14	16
HAZİRAN	625.719,80	20
TOPLAM	2.993.146,09	100

2017 Yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderleri % 32 oranında gerçekleşmiştir.

2017 yılı Ocak-Haziran Döneminde enerji alımları, temizlik hizmeti alımları, özel güvenlik hizmet alımları, haberleşme giderleri, taşıt kiralama giderleri, tüketime yönelik mal ve malzeme alımları ve bakım onarım giderleri vb. giderlerden oluşan mal ve malzeme alım giderleri için toplam Seksen Üç Milyon Dört yüz Kırk Yedi Bin TL. harcama yapılmıştır.

Tablo 7: 2017 YILI İLK ALTI AYLIK MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ



Tablo 8: Mal ve Hizmet Alım Giderleri 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme (Ekonomik Kod II)

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMELERİ			
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	2017 YILI BÜTÇE	GERÇEKLEŞME (30.06.2017)	GERÇ. PAYI %
TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	63.722.847,40	34.783.237,79	55
YOLLUKLAR	869.000,00	23.397,38	3
GÖREV GİDERLERİ	2.161.000,00	678.879,59	32
HİZMET ALIMLARI	98.978.000,00	45.197.618,95	46
TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	1.600.000,00	142.187,60	9
MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM. BAK. VE ONR. GİD.	5.842.500,00	2.068.832,40	36
GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	3.356.000,00	553.389,82	17
TOPLAM	176.529.347,40	83.447.543,53	48

Tablo 9 : 2017 YILI İLK ALTI AYLIK SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ

2017 YILI (06) SERMAYE GİDERLERİ ₺		
AYLAR	2016 YILI 6 AYLIK GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME PAYI (%)
OCAK	26.917.690,19	26
ŞUBAT	13.825.596,40	14
MART	16.389.127,35	16
NİSAN	5.963.425,67	6
MAYIS	22.566.500,41	22
HAZİRAN	18.014.119,82	16
TOPLAM	103.676.459,84	100

Tablo 10 : Sermaye Giderleri 2017 Yılı Bütçesi ve Ocak - Haziran Dönemi Gerçekleşmesi

2017 YILI SERMAYE GİDERLERİ ₺			
SERMAYE GİDERLERİ	2017 YILI TOPLAM BÜTÇE ÖDENEĞİ	GERÇEKLEŞME (30.06.2017)	GERÇ. PAYI %
MAMUL MALALIMLARI	11.677.500,00	4.199.634,70	36
MENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	5.000,00	0	0
GAYRİMADDİ HAK ALIMLARI	2.358.000,00	0	0
GAYRİMENKUL ALIMLARI VE KAMULAŞTIRMA	2.021.000,00	55.280,75	3
GAYRİMENKUL SERMAYE ÜRETİM GİDERLERİ	265.175.152,60	99.421.544,39	38
GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	106.000,00	0	0
TOPLAM	282.342.652,60	103.676.459,84	37

2017 Yılı'nın ilk altı ayında yüz üç milyon altı yüz yetmiş altı bin olarak gerçekleşmiş olan sermaye giderleri içinde en yüksek harcama Kurumumuzun gayrimenkul sermaye üretim giderleri için olmuştur.

2017 Yılı Gelir Bütçesi % 63 ü Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, % 10 u Alınan Bağış ve Yardımlar Gelirlerinden, % 27 si Diğer Gelirlerden olmak üzere toplam 391,500,000.00 TL, 500,000.00 bin TL Red ve İadeler olması tahmin edilmiş olup Net Gelir 391,000,000.00 TL olarak öngörülmüştür.

Tablo 11 : 2017 Yılı Gelir Bütçesi ve İlk Altı Aylık Gerçekleşmesi

2017 YILI GELİR BÜTÇESİ VE OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞMESİ ₺				
GELİRLER	BÜTÇE	BÜTÇE İÇİNDEKİ PAYI %	GERÇEKLEŞME (30.06.2017)	GERÇ. PAYI %
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	245.500.000,00	63	94.379.730,25	70
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	39.000.000,00	10	0	0
DİĞER GELİRLER	107.000.000,00	27	43.668.021,56	30
SERMAYE GELİRLERİ	0	0	0	0
BÜTÇE GELİRLERİNDEN RET VE İADELER (-)	500.000,00	-	1.638.836,95	-
TOPLAM (NET)	391.000.000,00	100	136.408.915,30	35

2017 Yılı Ocak-Haziran döneminde HATSU Genel Müdürlüğünün Bütçe Gelirleri yüz otuz altı milyon dört yüz eskiz bin TL. olarak gerçekleşmiş olup, bütçe hedefinin % 35 'ine ulaşılmış durumdadır.

Tablo 12 de 2017 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri gösterilmiştir.

Tablo 12: 2017 Yılı İlk Altı Aylık Net Bütçe Gelir Gerçekleştirmeleri

2017 YILI ALTI AYLIK BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ ₺

AYLAR	2017 YILI 6 AYLIK GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME PAYI (%)
OCAK	22.963.672,10	17
ŞUBAT	19.009.249,02	14
MART	32.498.764,30	23
NİSAN	19.315.121,93	14
MAYIS	22.254.547,48	17
HAZİRAN	20.363.613,83	15
TOPLAM	136.408.915,30	100

2017 yılının Ocak-Haziran dönemi toplam Gelir Bütçe gerçekleştirmeleri içinde Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin payı % 70 gibi bir büyüklükle, Doksan dört milyon üç yüz yetmiş dokuz bin TL. olarak gerçekleşmiştir.

Teşebbüs ve Mülkiyet gelirleri ; Toplam Bütçe Gelirleri içinde önemli paya sahip olmasının nedeni su hizmetlerine ilişkin kurum hasılatı gelirlerinin bu gelir kalemi içerisinde yer almasıdır.

Toplam gelirler içinde diğ er  nemli paya sahip olan Diğ er Gelirler kalemi su ve kanal harcamalarına katılma payları, ortak alt yapı hizmetleri i in diğ er kurumlardan alınan paylar merkezi idare vergi gelirlerinde alınan paylar ve gecikme cezalarından olu maktadır. %30 luk bir paya sahip olmakla birlikte Kırk    milyon altı y z altmı  sekiz bin TL. olarak ger ekle mi tir.

II - TEMMUZ-ARALIK 2017 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Hatay Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü 2017 yılı ikinci altı ay gider bütçesinde 180 milyon TL. olarak öngörülen ödeneklerin kullanım oranının; personel giderlerinde artış (%4+2,89=6,89 ‘luk zam) ve devam yatırımlarımız göz önünde bulundurularak sermaye giderleri kalemlerindeki giderlerin ilk altı aya göre biraz yükseleceği tahmin edilmektedir. Bu sebeple Mal ve hizmet alımlarında azalma gerçekleştirilecektir. 550 Milyon TL’lik bütçemizin 159 Milyon TL’si Finansman olarak öngörülmüş, gerçekleştireceğimiz yeni projelerde kredi olarak (İller Bankası ve JICA) kullanılacaktır.

2017 yılı gider tahminlerimiz yapılırken; geçen yılın gider gerçekleştirme eğilimleri, ilk altı aydaki gider gerçekleştirme ve gider gerçekleştirme oranlarımız, yatırım ve hizmetlerimizin ilk altı aylık dönemdeki performansı ve sonraki altı ayda bitirilmesi veya hızlandırılması düşünülen yatırımlarımızın, giderlerimiz üzerindeki olası etkisi gibi kriterler dikkate alınmıştır.

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2017 YILI İKİNCİ ALTI AYLIK TAHMİNİ BÜTÇE GİDERLERİ



AÇIKLAMA	2017 YILI	
	İKİNCİ ALTI AY	% PAYI
1 - Personel Giderleri	17.500.000,00	
2 - Sos.Güv.Kur.Dev. Prim.Gid.	3.200.000,00	
3 - Mal ve Hizmet Alım Gid.	44.300.000,00	
4 - Faiz Giderleri	5.000.000,00	
5 - Cari Transferler	0	
6 - Sermaye Giderleri	110.000.000,00	
7 - Sermaye Transferleri	0	
8 - Borç Verme	0	
8 - Yedek Ödenekler	0	
TOPLAM	180.000.000,00	100

HATSU Genel Müdürlüğünün 2017 Yılı ikinci altı ay bütçe gelir tahminleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2017 YILI İKİNCİ ALTI AYLIK TAHMİNİ BÜTÇE GELİRLERİ

₺

AÇIKLAMA	2017 YILI	% PAYI
	İKİNCİ ALTI AY	
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	151.120.269,31	60
DİĞER GELİRLER	103.470.815,3	40
TOPLAM	254.591.084,70	100

2017 yılı gelir hedeflerini yakalamak için Genel müdürlük olarak su okuma sayıları arttırılacak, tahakkuku yapılmış olup tahsilatı gerçekleşmeyen alacaklarımızın tahsil edilmesine ağırlık verilecek, 6736 ve 7020 sayılı yeniden yapılandırma kapsamındaki alacaklar izlenecek böylece gelir-gider dengesi sağlanacaktır.

Saydam yönetim anlayışının gereği ve yasanın emredici hükmü olarak açıklamamız gereken 2017 yılının ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentileri raporu kamuoyuna sunulmuştur.