

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



**2021 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 2021 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 2021 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.

Muhammed İkbal POLAT
Genel Müdür V.

İÇİNDEKİLER

I – OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. BÜTÇE GİDERLERİ

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

B. BÜTÇE GELİRLERİ

II- TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. BÜTÇE GİDERLERİ

B. BÜTÇE GELİRLERİ

III- EKLER

A. GELİR MALİ BEKLENTİLER RAPORU

B. GİDER MALİ BEKLENTİLER RAPORU

Tablo1: 2021 Yılı İlk Altı Ay Gerçekleşmeler

2021 YILI ALTI AY BÜTÇE PERFORMANSI ₺			
	BÜTÇE 2021 YILI Tahmini	GERÇEKLEŞME (OCAK-HAZİRAN 2021)	GERÇEKLEŞME (%)
GELİR	470.100.000,00	230.969.612,70	%49
GİDER	624.000.000,00	257.326.518,06	%41

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

Tablo -2 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre 2021 Yılı Bütçesi ve ilk altı aylık Bütçe Gerçekleşmesi

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2021 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ BÜTÇE GİDERLERİ

₺

AÇIKLAMA	2021 YILI TOPLAM ÖDENEK	2021 YILI
		OCAK-HAZİRAN DÖNEMİNDE GERÇEKLEŞEN
1 - Personel Giderleri	48,436,960.00	22.608.124,55
2 - Sos.Güv.Kur.Dev. Prim Giderleri	13,995,520.00	3.335.434,04
3 - Mal ve Hizmet Alım Gid.	299,412,520.00	153.260.298,38
4 - Faiz Giderleri	33,408,000.00	16.084.102,76
5 - Cari Transferler	534,000.00	0,00
6 - Sermaye Giderleri	198,211,000.00	62.038.558,33
7 - Sermaye Transferleri	1,000.00	0,00
8 - Borç Verme	1,000.00	0,00
9 - Yedek Ödenekler	30,000,000.00	0,00
TOPLAM	624,000,000.00	257.326.518,06

Tablo3: 2021 Yılı Bütçe Ödenekleri, İlk Altı Aylık Gerçekleşme Tutarları, Gerçekleşme Oranları ve Gerçekleşmenin toplam Gerçekleşme İçindeki Oranları.

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE GİDER BÜTÇESİ VE GERÇEKLEŞMELERİ

AÇIKLAMA	2021 YILI VERİLEN BÜTÇE ÖDENEĞİ (a)	GERÇEKLEŞME (30.06.2021) (b)	GERÇ. ORANI (%) (b/a)
1 - Personel Giderleri	48,436,960.00	22.608.124,55	%46
2 -Sos.Güv.Kur.Dev. Prim Giderleri	13,995,520.00	3.335.434,04	%23
3 - Mal ve Hizmet Alım Giderleri	299,412,520.00	153.260.298,38	%51
4 - Faiz Giderleri	33,408,000.00	16.084.102,76	%48
5 - Cari Transferler	534,000.00	0,00	%0
6 - Sermaye Giderleri	198,211,000.00	62.038.558,33	%31
7 - Sermaye Transferleri	1,000.00	0,00	%0
8- Borç Verme	1,000.00	0,00	%0
9 - Yedek Ödenekler	30,000,000.00	0,00	%0
TOPLAM	624,000,000.00	257.326.518,06	%41

2021 Yılı Ocak-Haziran Döneminde;

*Personel Giderleri % 46 lık bir gerçekleşme ile yirmi iki milyon altı yüz sekiz bin yüz yirmi dört TL,

*Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri %23 lük bir gerçekleşme ile üç milyon üç yüz otuz beş bin dört yüz otuz dört TL,

*Mal ve Hizmet alım Giderleri %51 lik bir gerçekleşme ile yüz elli üç milyon iki yüz altmış bin iki yüz doksan sekiz TL,

*Faiz Giderleri % 48 lik bir gerçekleşme ile on altı milyon seksen dört bin yüz iki bin TL,

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

*Sermaye Giderleri %31 lik bir gerçekleşme ile altmış iki milyon otuz sekiz bin beş yüz elli sekiz 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.

2021 Yılı Ekonomik Sınıflandırmaya göre ilk altı aylık bütçe gerçekleştirme oranları aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Tablo 4: 2021 Yılı İlk altı ay Gider Gerçekleşmeleri

2021 YILI İLK ALTI AY EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE GERÇEKLEŞMELER ₺		
AÇIKLAMA	GERÇEKLEŞME (30.06.2021)	TOPLAM GERÇ. İÇİNDEKİ ORANI (%)
1 - Personel Giderleri	22.608.124,55	% 8
2 - Sos.Güv.Kur.Dev. Prim.Gid.	3.335.434,04	% 1
3 - Mal ve Hizmet Alım	153.260.298,38	% 59
4 - Faiz Giderleri	16.084.102,76	% 6
5 - Cari Transferler	0,00	% 0
6 - Sermaye Giderleri	62.038.558,33	% 26
7 - Sermaye Transferleri	0,00	% 0
8-Borç Verme	0,00	% 0
9 - Yedek Ödenekler	0,00	% 0
TOPLAM	257.326.518,06	% 100

Tablo5:2021 Yılı İlk Altı Aylık Personel Giderleri Gerçekleşmeleri
2021 Yılında Personel giderleri % 46 oranında gerçekleşmiştir.

2021 YILI İO11 PERSONEL GİDERLERİ

₺

AYLAR	2021 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AYLIK)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
OCAK	2.676.805,90	%12
ŞUBAT	3.692.241,74	%16
MART	3.420.155,32	%15
NİSAN	3.348.229,86	%15
MAYIS	6.084.988,29	%27
HAZİRAN	3.385.703,44	%15
TOPLAM	22.608.124,55	100

Tablo 6: 2021 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Gider Gerçekleşmeleri

2021 YILI İZMİR SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ ₺

AYLAR	2021 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AYLIK)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
OCAK	424.475,40	%12
ŞUBAT	647.382,31	%19
MART	561.767,55	%17
NİSAN	613.820,67	%18
MAYIS	545.183,54	%17
HAZİRAN	542.804,57	%17
TOPLAM	3.335.434,04	

2021 Yılında Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi giderleri % 23 oranında gerçekleşmiştir.

Tablo 7: 2021 YILI İLK ALTI AYLIK MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ

2021 YILI İO3) MAL VE HİZMET GİDERLERİ

AYLAR	2021 YILI GERÇEKLEŞME (İLK 6 AYLIK)	GERÇEKLEŞME ORANI (%)
OCAK	21.767.298,45	%14
ŞUBAT	25.859.337,70	%16
MART	15.729.644,62	%11
NİSAN	36.514.937,31	%24
MAYIS	23.172.060,56	%15
HAZİRAN	30.217.019,74	%20
TOPLAM	153.260.298,38	100

2021 yılı Ocak-Haziran Döneminde enerji alımları, temizlik hizmeti alımları, HATSU Personel A.Ş. ödemeleri, 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 Yüz elli üç Milyon iki yüz altmış Bin ki yüz doksan sekiz TL harcama yapılmıştır.

Tablo 8: Faiz Giderleri 2021 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme (Ekonomik Kod II)

2021 YILI (04) FAİZ GİDERLERİ ₺		
	GERÇEKLEŞME (30.06.2021)	GERÇ. PAYI %
OCAK	5.582.030,89	%34
SUBAT	1.623.072,29	%11
MART	2.438.721,42	%15
NİSAN	2.233.637,22	%14
MAYIS	1.750.381,72	%11
HAZİRAN	2.456.259,22	%15
TOPLAM	16.084.102,76	100

Tablo 9 : 2021 YILI İLK ALTI AYLIK SERMAYE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ

2021 YILI (06) SERMAYE GİDERLERİ ₺

AYLAR	2021 YILI 6 AYLIK GERÇEKLEŞME	GERÇEKLEŞME PAYI (%)
OCAK	11.146.344,07	%18
ŞUBAT	14.456.333,90	%23
MART	9.280.336,91	%15
NİSAN	9.312.818,12	%15
MAYIS	5.896.561,74	%10
HAZİRAN	11.946.163,59	%19
TOPLAM	62.038.558,33	%100

2021 Yılı Gelir Bütçesi % 67'si Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinden, % 13 ü Alınan Bağış ve Yardımlar Gelirlerinden, % 20 si Diğer Gelirlerden olmak üzere toplam 475,800,000.00 TL, 5.700,000.00 bin TL Red ve İadeler olması tahmin edilmiş olup Net Gelir 470,100,000.00 TL olarak öngörülmüştür.

Tablo10: 2021 Yılı Gelir Bütçesi ve Bütçe İçindeki Payı

2021 YILI GELİR BÜTÇESİ VE OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞMESİ

GELİRLER	ÖNGÖRÜLENBÜTÇE	Bütçe içindeki Payı %
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	316.200.000,00	%67
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	63.600.000,00	%13
DİĞER GELİRLER	96.000.000,00	%20
BÜTÇE GELİRLERİNDEN RET VE İADELER (-)	5.700.000,00	-
TOPLAM (NET)	470.100.000,00	%100

Tablo11: 2021 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşmesi

2021 YILI OCAK-HAZİRAN DÖNEMİ GERÇEKLEŞMESİ

	GERÇEKLEŞME	ÖNGÖRÜLENBÜTÇE	GERÇEKLEŞME ORANI %
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	158.397.720,61	316.200.000,00	%50
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	10.240.419,82	63.600.000,00	%16
DİĞER GELİRLER	65.129.607,51	96.000.000,00	%67
BÜTÇE GELİRLERİNDEN RET VE İADELER (-)	2.798.135,24	5.700.000,00	%49
TOPLAM (NET)	230.969.612,70	470.100.000,00	%49

2021 Yılı Ocak-Haziran döneminde HATSU Genel Müdürlüğünün Bütçe Gelirleri iki yüz otuz milyon dokuz yüz altmış dokuz bin TL. olarak gerçekleşmiş olup, bütçe hedefinin % 49'una ulaşılmış durumdadır.

Tablo 12 de 2021 yılı bütçe gelirlerinin aylık gerçekleştirmeleri gösterilmiştir.

Tablo 12: 2021 Yılı İlk Altı Aylık Net Bütçe Gelir Gerçekleştirmeleri

2021 YILI ALTI AYLIK BÜTÇE GELİR GERÇEKLEŞMELERİ ₺

AYLAR	2021 YILI 6 AYLIK GERÇEKLEŞME	TOPLAM GERÇEKLEŞMEDEKİ PAYI (%)
OCAK	37.652.862,01	%16
ŞUBAT	36.233.203,37	%16
MART	40.575.132,69	%18
NİSAN	39.144.929,55	%17
MAYIS	34.676.196,05	%14
HAZİRAN	42.687.289,03	%19
TOPLAM	230.969.612,70	%100

2021 yılının Ocak-Haziran dönemi toplam Gelir Bütçe toplam gerçekleştirmeleri içinde Net Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin payı % 67 gibi bir büyüklükle, yüz elli beş milyon beş yüz doksan 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 diğer önemli paya sahip olan Diğer Gelirler kalemi su ve kanal harcamalarına katılma payları, ortak alt yapı hizmetleri için diğer kurumlardan alınan paylar merkezi idare vergi gelirlerinde alınan paylar ve gecikme cezalarından oluşmaktadır. Diğer Gelirler %28 lik bir paya sahip olmakla birlikte Net Altmış dört milyon altı yüz altmış bir bin TL. olarak gerçekleşmiştir.

Alınan Bağış ve Yardımlar %5 lik bir paya sahip olmakla birlikte On milyon iki yüz kırk bin TL olarak gerçekleşmiştir.

II - TEMMUZ-ARALIK 2021 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Hatay Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü 2021 yılı ikinci altı ay gider bütçesinde; (İlk 6 Ay 257 milyon TL olarak görülen ödeneklerin kullanım oranının); personel giderlerinde artış (8,45 'lik zam), ikinci 6 aylık dönem için beklenen yüksek Elektrik zammı, akaryakıt zamları, kurdaki yükselişler ile devam eden yatırımlarımız göz önünde bulundurularak sermaye giderleri kalemlerindeki giderlerin ilk altı aya göre yükseleceği tahmin edilmektedir. Bu sebeple Mal ve hizmet alımlarında artış gerçekleşecektir. **624.000.000,00 TL**'lik bütçemizin **153.900.000,00 TL**'si Finansman olarak öngörülmüş, gerçekleştireceğimiz yeni projelerde kredi olarak (İller Bankası , JICA ,MADAD,FRİT) kullanılacaktır.

2021 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 2021 YILI İKİNCİ ALTI AYLIK TAHMİNİ BÜTÇE GİDERLERİ

₺

AÇIKLAMA	2021 YILI	
	İKİNCİ ALTI AY	%
1 - Personel Giderleri	25.000.000,00	%7
2 - Sos.Güv.Kur.Dev. Prim.Gid.	4.000.000,00	%1
3 - Mal ve Hizmet Alım Gid.	200.000.000,00	%57
4 - Faiz Giderleri	17.000.000,00	%5
5 - Cari Transferler	0,00	0
6 - Sermaye Giderleri	98.825.000	%30
7 - Sermaye Transferleri	175.000,00	0
8 - Borç Verme	0,00	0
8 - Yedek Ödenekler	0,00	0
TOPLAM	345.000.000,00	%100

HATSU Genel Müdürlüğünün 2021 Yılı ikinci altı ay bütçe gelir tahminleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

EKONOMİK SINIFLANDIRMAYA GÖRE 2021 YILI İKİNCİ ALTI AYLIK TAHMİNİ BÜTÇE GELİRLERİ



GELİRLER	İkinci Altı Ay	Payı %
TEŞEBBÜS VE MÜLKİYET GELİRLERİ	162.000.000,00	%61
ALINAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE ÖZEL GELİRLER	35.000.000,00	%13
DiĞER GELİRLER	68.000.000,00	%25
TOPLAM (NET)	265.000.000,00	%100

2021 yılı gelir hedeflerini yakalamak için Genel müdürlük olarak su okuma sayıları arttırılacak, tahakkuku yapılmış olup tahsilatı gerçekleşmeyen alacaklarımızın tahsil edilmesine ağırlık verilecek, ikinci 6 ay TÜFE+ÜFE ortalaması su ücretlerine yansıtılacak, Yeniden yapılandırma kapsamındaki alacaklar ile artık yıl tahakkukları izleme neticesinde gerekli hukuki işlemler yapılarak gelirlerimizde artış olacağı ve böylece gelir-gider dengesi sağlanacağı öngörülmektedir.

Saydam yönetim anlayışının gereği ve yasanın emredici hükmü olarak açıklamamız gereken 2021 yılının ilk altı aylık bütçe gerçekleştirmeleri ve beklentileri raporu kamuoyuna sunulmuştur.