



ADANA SU VE KANALİZASYON İDARESİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ

2022 YILI KURUMSAL MALİ DURUM ve BEKLENTİLER RAPORU

Temmuz 2022- ADANA

Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı

İçindekiler

I. OCAK-HAZİRAN 2022 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI	2
A. Bütçe Giderleri	2
01. Personel Giderleri.....	3
02. SGK Devlet Primi Giderleri.....	4
03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	4
04. Faiz Giderleri.....	5
05. Cari Transferler	5
06. Sermaye Giderleri.....	6
07. Sermaye Transferleri	6
09. Yedek Ödenek.....	6
B. Bütçe Gelirleri.....	7
II- TEMMUZ-ARALIK 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER.....	8
A. Bütçe Giderleri	8
1- Personel Giderleri.....	8
2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	8
4- Faiz Gideri.....	9
5- Cari Transferler.....	9
6- Sermaye Giderleri.....	9
7- Sermaye Transferleri	9
B. Bütçe Gelirleri.....	9
03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri.....	10
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	10
05-Diğer Gelirler	10
06-Sermaye Gelirleri.....	10

I. OCAK-HAZİRAN 2021 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

A. Bütçe Giderleri

2022 Mali Yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Genel Müdürlüğümüze toplam 2.020.000.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. 2021 yılında 1.026.414.115,68 TL gider bütçesi gerçekleşmesi olmuştur. 2022 yılı için öngörülen gider bütçesi başlangıç ödeneklerinde 2021 yılında gerçekleşen giderlere göre %96,81 oranında artış olmuştur.

Çizelge 1. 2021 Gerçekleşmeleri ile 2022 Başlangıç Ödeneği Gelişimi			
Bütçe Tertibi	2021	2022	Artış Oranı (%)
	Gider Gerçekleşmeleri	Başlangıç Ödeneği	
01-Personel Giderleri	95.492.770,51	141.668.000,00	48,35
02-SGK Devlet Prim Giderleri	14.575.036,87	22.716.000,00	55,85
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	419.831.854,52	875.156.000,00	108,45
04-Faiz Gideri	32.540.880,53	35.000.000,00	8,45
05-Cari Transfer	102.786.177,84	18.380.000,00	-82,11
06-Sermaye Giderleri	361.187.395,41	816.955.000,00	126,18
07-Sermaye Transferi	0,00	25.000,00	100
08-Borç Verme	0,00	0,00	0
09-Yedek Ödenekler	0,00	110.100.000,00	100
TOPLAM	1.026.414.115,68	2.020.000.000,00	96,81

2021 Mali Yılı Ocak – Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri, Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam 1.026.414.115,68 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılsonu gerçekleştirmelerinin %38.02'si (390.215.979,20 TL) Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2022 Mali Yılı Ocak – Haziran dönemi için ilk altı aylık bütçe giderleri toplamı ise 585.087.932,10 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu dönemde bütçenin kullanım oranı %28,96 olmuştur. 2021 ve 2022 yılları Haziran sonu itibariyle gider gerçekleştirme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde %49,94 oranında bir artış olduğu görülmektedir. 2021 ve 2022 yılları ödeneklerinin Ocak – Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Çizelge 2. 2021 ve 2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Bütçe Tertibi	2021 Yılı Gider Gerçekleşmeleri	2022 Yılı Başlangıç Ödeneği	Gider Gerçekleşmeleri					
			Ocak -Haziran Dönemi		Oran (%)		Artış - Azalış Oranı (%)	
			2021	2022	2021	2022		
01	Personel Giderleri	95.492.770,51	141.668.000,00	46.509.140,93	59.305.066,96	48,70	41,86	27,51
02	SGK Devlet Primi Giderleri	14.575.036,87	22.716.000,00	7.019.088,89	9.141.613,95	48,16	40,24	30,24
03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	419.831.854,52	875.156.000,00	170.293.550,61	297.583.741,26	40,56	34,00	74,75
04	Faiz Giderleri	32.540.880,53	35.000.000,00	17.812.062,18	15.151.850,36	54,74	43,29	-14,93
05	Cari Transferler	102.786.177,84	18.380.000,00	4.605.622,31	6.071.371,44	4,48	33,03	31,83
06	Sermaye Giderleri	361.187.395,41	816.955.000,00	143.976.514,28	197.834.288,13	39,86	24,22	37,41
07	Sermaye Transferleri	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Yedek Ödenekler	0,00	110.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GENEL TOPLAM		1.026.414.115,68	2.020.000.000,00	390.215.979,20	585.087.932,10	38,02	28,96	49,94

01. Personel Giderleri

Personel giderleri için 2022 yılı başında 141.668.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 46.509.140,93 TL olan personel giderleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 59.305.066,96 TL olmuştur. Personel giderlerindeki artış %28 olarak gerçekleşmiştir.

Çizelge 3. 2021 - 2022 Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	8.518.512,91	10.111.226,08	1.592.713,17	18,70
Şubat	8.572.078,89	9.071.328,50	499.249,61	5,82
Mart	6.557.775,85	10.288.988,18	3.731.212,33	56,90
Nisan	6.795.432,48	9.994.424,38	3.198.991,90	47,08
Mayıs	8.849.926,61	10.082.606,66	1.232.680,05	13,93
Haziran	7.215.414,19	9.756.493,16	2.541.078,97	35,22
TOPLAM	46.509.140,93	59.305.066,96	12.795.926,03	27,51

02. SGK Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2022 yılı başında 22.716.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 7.019.088,89 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 9.141.613,95 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerindeki artış yaklaşık %30 olarak gerçekleşmiştir.

Çizelge 4. 2021 - 2022 SGK Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	1.324.695,09	1.622.252,10	297.557,01	22,46
Şubat	1.081.371,25	1.376.986,14	295.614,89	27,34
Mart	1.003.602,23	1.348.674,47	345.072,24	34,38
Nisan	1.040.511,00	1.585.823,08	545.312,08	52,41
Mayıs	1.391.010,75	1.651.018,68	260.007,93	18,69
Haziran	1.177.898,57	1.556.859,48	378.960,91	32,17
TOPLAM	7.019.088,89	9.141.613,95	2.122.525,06	30,24

03. Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2022 yılı başında 875.156.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 170.293.550,61 TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 297.583.741,26 TL olmuştur. Mal ve hizmet alımı giderlerindeki artış yaklaşık %75 olarak gerçekleşmiştir.

Çizelge 5. 2021 - 2022 Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	23.987.658,59	41.762.095,37	17.774.436,78	74,10
Şubat	29.894.305,13	39.922.145,30	10.027.840,17	33,54
Mart	27.315.617,49	51.554.975,79	24.239.358,30	88,74
Nisan	31.643.925,45	54.011.212,99	22.367.287,54	70,68
Mayıs	30.745.389,80	48.593.582,73	17.848.192,93	58,05
Haziran	26.706.654,15	61.739.729,08	35.033.074,93	131,18
TOPLAM	170.293.550,61	297.583.741,26	127.290.190,65	74,75

04. Faiz Giderleri

Faiz giderleri için 2022 yılı başında 35.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 17.812.062,18 TL olan faiz giderleri, 2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 15.151.850,36 TL olmuştur. Faiz giderlerindeki azalış yaklaşık %15 olarak gerçekleşmiştir.

Çizelge 6. 2021 - 2022 Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	1.648.151,13	3.087.757,79	1.439.606,66	87,35
Şubat	1.639.904,52	1.872.912,95	233.008,43	14,12
Mart	1.615.754,43	1.123.111,14	-492.643,29	-30,49
Nisan	1.591.901,60	1.464.687,49	-127.214,11	-07,99
Mayıs	1.592.232,39	3.979.553,91	2.387.321,52	149,94
Haziran	9.724.118,11	3.623.827,08	-6.100.291,03	-62,73
TOPLAM	17.812.062,18	15.151.850,36	-2.660.211,82	-14,93

05. Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2022 yılı başında 18.380.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 4.605.622,31 TL olan cari transfer harcaması, 2022 yılı Ocak–Haziran döneminde 6.071.371,44 TL olmuştur. Cari transferlerdeki artış yaklaşık %32 olarak gerçekleşmiştir.

Çizelge 7. 2021 - 2022 Cari Transfer Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	402.602,30	1.775.369,65	1.372.767,35	340,98
Şubat	1.884.194,40	888.453,34	-995.741,06	-52,84
Mart	494.915,05	827.042,17	332.127,12	67,11
Nisan	375.672,01	1.204.191,93	828.519,92	220,55
Mayıs	365.883,22	640.503,05	274.619,83	75,06
Haziran	1.082.355,33	735.811,30	-346.544,03	-32,01
TOPLAM	4.605.622,31	6.071.371,44	1.465.749,13	31,83

06. Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2022 yılı başında 816.955.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 143.976.514,28 TL olan sermaye giderleri, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 197.834.288,13 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış yaklaşık %37 olarak gerçekleşmiştir.

Çizelge 8. 2021 - 2022 Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2021	2022	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	15.514.998,53	35.238.541,19	19.723.542,66	127,13
Şubat	34.289.733,99	20.306.634,36	-13.983.099,63	-40,78
Mart	33.386.626,93	28.491.392,20	-4.895.234,73	-14,66
Nisan	19.815.231,92	41.576.365,03	21.761.133,11	109,82
Mayıs	25.585.189,78	15.939.671,15	-9.645.518,63	-37,70
Haziran	15.384.733,13	56.281.684,20	40.896.951,07	265,83
Toplam	143.976.514,28	197.834.288,13	53.857.773,85	37,41

07. Sermaye Transferleri

Sermaye transferleri için 2022 yılı başında 25.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2021 yılı Ocak–Haziran döneminde 0,00 TL olan Sermaye Transferleri, 2022 yılı Ocak-Haziran döneminde 0,00 TL olmuştur. Sermaye transferlerinde herhangi bir değişiklik olmamıştır.

Çizelge 9. 2020 - 2021 Sermaye Transferleri Giderleri Gerçekleşmeleri				
Aylar	2020	2021	Değişim Tutarı	Değişim Oranı (%)
Ocak	0,00	0,00	0,00	0,00
Şubat	0,00	0,00	0,00	0,00
Mart	0,00	0,00	0,00	0,00
Nisan	0,00	0,00	0,00	0,00
Mayıs	0,00	0,00	0,00	0,00
Haziran	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam	0,00	0,00	0,00	0,00

09. Yedek Ödenek

2022 yılı için 110.100.000,00 TL ödenek ayrılmıştır.

B. Bütçe Gelirleri

Genel Müdürlüğümüzün 2021–2022 yılları Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Çizelge 10. 2021 ve 2022 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşmeleri								
Gelir Ekonomik Kod	2021 Yılı Gelir Gerçekleşmeleri	2022 Yılı Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri					
			Ocak -Haziran Dönemi		Oran (%)		Artış - Azalış Oranı (%)	
			2021	2022	2021	2022		
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	708.393.639,10	1.307.160.000,00	303.617.462,67	440.620.931,25	42,86	33,71	45,12
04	Alınan Bağış ve Yardımlar	23.508.672,01	26.040.000,00	7.210.853,08	9.593.601,12	30,67	36,84	33,04
05	Diğer Gelirler	190.632.578,09	346.990.000,00	90.221.558,34	145.392.850,38	47,33	41,90	61,15
06	Sermaye Gelirleri	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Gelirlerden Red ve İadeler	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toplam		922.534.889,20	1.680.000.000,00	401.049.874,09	595.607.382,75	43,47	35,45	48,51

Genel Müdürlüğümüzün 2021 mali yılı Ocak–Haziran döneminde toplam 401.049.874,09 TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin, Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri olarak 303.617.462,67 TL, Alınan Bağış ve Yardımlar 7.210.853,08 TL, Diğer Gelirler olarak 90.221.558,34 TL, Sermaye Gelirleri olarak 0,00 TL den oluştuğu görülmektedir.

2022 mali yılı Ocak-Haziran döneminde ise toplam 595.607.382,75 TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin, Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri olarak 440.620.931,25 TL, Alınan Bağış ve Yardımlar olarak 9.593.601,12 TL, Diğer Gelirler olarak 145.392.850,38 TL, Sermaye Gelirleri olarak 0,00 den oluşmaktadır.

Genel Müdürlüğümüzün 2021 mali yılı Ocak–Haziran dönemine göre 2022 mali yılı Ocak–Haziran dönem gelirinde %48.51'lik artış gerçekleşmiştir.

II- TEMMUZ-ARALIK 2022 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Ödeneklerin ekonomik sınıflandırma bazında gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

Çizelge 11. 2022 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Bütçe Tertibi	2022 Başlangıç Ödeneği	Ocak-Haziran Harcamaları	Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	Tahmini Gerçekleşme Oranı (%)
01 Personel Giderleri	141.668.000,00	59.305.066,96	82.362.933,04	100,00
02 SGK Devlet Primi Giderleri	22.716.000,00	9.141.613,95	13.574.386,05	100,00
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	875.156.000,00	297.583.741,26	486.689.537,95	89,62
04 Faiz Giderleri	35.000.000,00	15.151.850,36	19.848.149,64	100,00
05 Cari Transferler	18.380.000,00	6.071.371,44	10.811.928,17	91,86
06 Sermaye Giderleri	816.955.000,00	197.834.288,13	347.999.334,73	66,81
07 Sermaye Transferleri	25.000,00	0,00	0,00	0,00
08 Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Yedek Ödenekler	110.100.000,00	0,00	0,00	0,00
GENEL TOPLAM	2.020.000.000,00	585.087.932,10	961.286.269,58	76,55

2022 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe giderlerinin; Ocak-Haziran gerçekleştirmelerine göre Temmuz-Aralık dönemi ile birlikte başlangıçta öngörülen bütçe giderlerinin yaklaşık %76.55'inin gerçekleşmesi beklenmektedir.

1- Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2022 döneminde 59.305.066,96 TL olan personel giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde yaklaşık 82.362.933,04 TL olması beklenmektedir. Personel giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak-Haziran 2022 döneminde 9.141.613,95 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde 13.574.386,05 TL olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak-Haziran 2022 döneminde 297.583.741,26 TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz-Aralık 2022 döneminde 486.689.537,95 TL olması beklenmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %89,62 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

4- Faiz Gideri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 15.151.850,36 TL olan faiz giderlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde 19.848.149,64 TL olması beklenmektedir. Faiz giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %100 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

5- Cari Transferler

Ocak–Haziran 2022 döneminde 6.071.371,44 TL olan cari transferlerin Temmuz–Aralık 2022 döneminde 10.811.928,17 TL olması beklenmektedir. Cari transferlerde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %91,86 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

6- Sermaye Giderleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 197.834.288,13 TL olan sermaye giderlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde 347.999.334,73 TL olması beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %66,81 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

7- Sermaye Transferleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 0,00 TL olan sermaye transferlerinin Temmuz–Aralık 2022 döneminde 0,00 TL olması beklenmektedir. Sermaye transferlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %0 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

Gelirlerin türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

Çizelge 12. 2022 Yılı Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşmeleri					
Gelir Ekonomik Kod		2022 Planlanan Gelir	Ocak -Haziran Gelirleri	Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	Tahmini Gerçekleşme Oranı (%)
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.307.160.000,00	440.620.931,25	572.807.210,63	77,53
04	Alınan Bağış ve Yardımlar	26.040.000,00	9.593.601,12	3.500.000,00	50,28
05	Diğer Gelirler	346.990.000,00	145.392.850,38	189.010.705,49	96,37
06	Sermaye Gelirleri	210.000,00	0,00	0,00	0,00
09	Gelirlerden Red ve İadeler	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
Toplam		1.680.000.000,00	595.607.382,75	765.317.916,12	81,01

2022 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin; Ocak-Haziran gerçekleştirmelerine göre Temmuz-Aralık döneminde başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin yaklaşık %81.01'inin gerçekleşmesi beklenmektedir.

03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 440.620.931,25 TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin, Temmuz–Aralık 2022 döneminde yaklaşık 572.807.210,63 TL olması beklenmektedir. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %77.53 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler

Ocak–Haziran 2022 döneminde 9.593.601,12 TL olan Alınan Bağış ve Yardımlar Temmuz–Aralık 2022 döneminde yaklaşık 3.500.000,00 TL olması beklenmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlar yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %50.28 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

05-Diğer Gelirler

Ocak–Haziran 2022 döneminde 145.392.850,38 TL olan diğer gelirlerin, Temmuz–Aralık 2022 döneminde yaklaşık 189.010.705,49 TL olması beklenmektedir. Diğer Gelirlerin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %96,37 olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

06-Sermaye Gelirleri

Ocak–Haziran 2022 döneminde 0,00 TL olan sermaye gelirlerinin, Temmuz–Aralık 2022 döneminde 0,00 TL olması beklenmektedir. Sermaye Gelirlerinin yılsonu gerçekleştirmelerinin 2022 yılı bütçe başlangıç ödeneğinin %0 olacağı tahmin edilmektedir.