



ANTALYA SU VE ATIKSU İDARESİ (ASAT) GENEL MÜDÜRLÜĞÜ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı tarafından talep edilen; ASAT Genel Müdürlüğünün 2017 Yılı Bütçe Kesin Hesabı ile 2017 Yılı Taşınır Kesin Hesabı, ASAT Genel Kurulunun 11/05/2018 tarihli Genel Kurul toplantısı gündeminin 7 inci maddesinde görüşülerek Plan ve Bütçe Komisyonumuza havale edilmiştir.

Komisyonumuz, ASAT Genel Müdürlüğünün 2017 Yılı Bütçe Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabını görüşmek üzere toplanmıştır.

Komisyonumuzca yapılan inceleme sonucunda;

A-BÜTÇE GİDERLERİ

BÜTÇELENEN

2017 Mali Yılı Bütçesi ile 1.166.544.000,00 TL ödenek verildiği, bunun da tabloda görülen kalemlerden oluştuğu,

	Başlangıç Ödeneği	Aktarma Sonrası Ödenek
01- Personel Giderleri	116.021.000,00 TL	115.592.100,00 TL
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	20.043.000,00 TL	20.471.900,00 TL
03- Mal ve Hizmet Alımları Giderleri	441.116.000,00 TL	488.301.000,00 TL
04- Faiz Giderleri	21.552.000,00 TL	30.852.000,00 TL
05- Cari Transferler	6.675.000,00 TL	7.467.000,00 TL
06- Sermaye Giderleri	500.708.000,00 TL	455.931.000,00 TL
09- Yedek Ödenekler	60.429.000,00 TL	47.929.000,00 TL

GERÇEKLEŞEN

1) 2017 mali yılı bütçesinin 821.304.631,12 TL olarak gerçekleştiği, bunun da aşağıdaki kalemlerden oluştuğu,

01- Personel Giderleri	97.770.933,76 TL
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	18.072.394,72 TL
03- Mal ve Hizmet Alımları Giderleri	397.207.224,68 TL
04- Faiz Giderleri	29.210.803,84 TL
05- Cari Transferler	6.273.678,00 TL
06- Sermaye Giderleri	272.769.596,12 TL

ANTALYA SU VE ATIKSU İDARESİ (ASAT) GENEL MÜDÜRLÜĞÜ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

GERÇEKLEŞME ORANLARI

1) Toplam Bütçe Gerçekleşme Oranı % 70,40

2) Bütçe gerçekleşme oranları

Ekonomik Sınıflandırmanın 1. düzeyine göre

01- Personel Giderleri	% 84,58
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	% 88,28
03- Mal ve Hizmet Alımları Giderleri	% 81,34
04- Faiz Giderleri	% 94,68
05- Cari Transferler	% 84,02
06- Sermaye Giderleri	% 59,83

olarak gerçekleştiği.

3) 2017 yılında 321.919.335,00 TL ödenek aktarması yapıldığı,

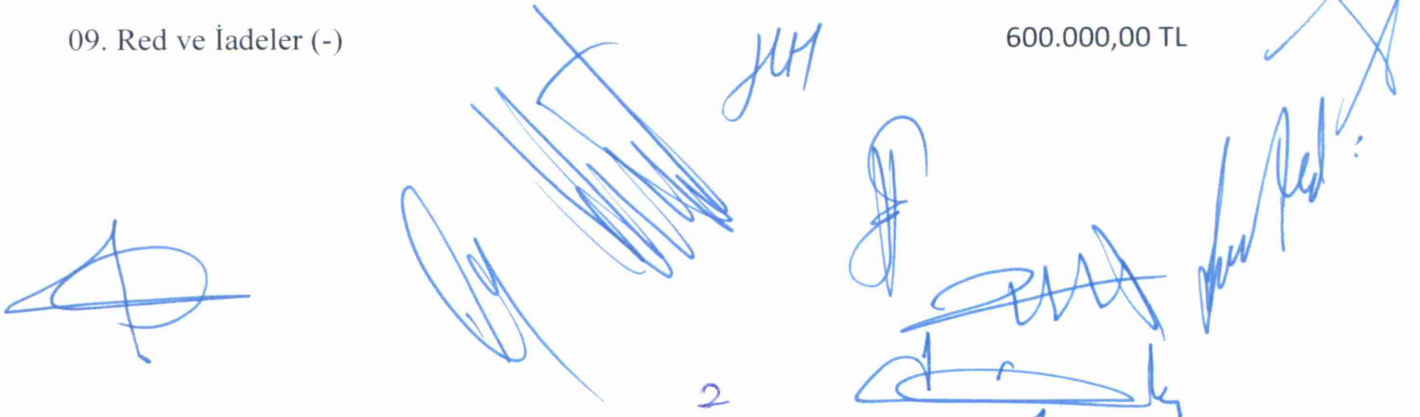
4) 345.239.368,88 TL ödeneğin kullanılmayarak imha edildiği,

B- BÜTÇE GELİRLERİ

BÜTÇELENEN

Ayrıntısı aşağıda gösterilen 2017 yılında bütçe geliri olarak 1.208.564.000,00 TL tahmin edildiği,

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	668.155.000,00 TL
04. Alınan Bağış ve Yardımlar	65.021.000,00 TL
05. Diğer Gelirler	232.385.000,00 TL
08. Alacaklardan Tahsilat	243.603.000,00 TL
09. Red ve İadeler (-)	600.000,00 TL



Handwritten signatures and marks in blue ink, including a large signature on the left, a signature in the center, and several smaller signatures and initials on the right and bottom.

ANTALYA SU VE ATIKSU İDARESİ (ASAT) GENEL MÜDÜRLÜĞÜ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

GERÇEKLEŞEN (NET)

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	587.335.132,37TL
04. Alınan Bağış ve Yardımlar	6.050.162,41 TL
05. Diğer Gelirler	150.731.712,37 TL
08. Alacaklardan Tahsilat	67.122.089,13 TL

Olarak toplam 811.239.096,28 TL gerçekleştiği,

GERÇEKLEŞME ORANLARI (NET)

03. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	% 87,90
04. Alınan Bağış ve Yardımlar	% 9,30
05. Diğer Gelirler	% 64,86
08. Alacaklardan Tahsilat	% 27,55

Olmak üzere toplamda % 67.12 gerçekleştiği,

C-FİNANSMANIN (AÇIK/FAZLANIN) EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI

BÜTÇELENEN

2017 yılı gelir ve gider bütçeleri arasındaki -42.020.000,00 TL'lik fark Finansmanın (Açık/Fazlanın) Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinde gösterilen;

-20.750.000 TL İller Bankası'ndan alınmış olan kredinin anapara geri ödemesi,

-36.449.000 TL İller Bankası aracılığıyla Dünya Bankası'ndan alınmış olan kredinin anapara geri ödemesi,

-1.154 000 TL dış borç anapara geri ödemesi Hazine taksitleri,

-25.014.000 TL yurtiçi bankalardan alınan kredinin anapara geri ödemesi,

+41.347.000 TL yılsonu banka mevcudu ve repo,

Olarak planlanmıştır.

ANTALYA SU VE ATIKSU İDARESİ (ASAT) GENEL MÜDÜRLÜĞÜ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

GERÇEKLEŞEN

+2.340.425,59 TL içme suyu, atıksu ve kanalizasyon yatırımları için İller Bankası aracılığıyla Dünya bankasından alınan kredi,
+105.764,27 TL 6360 sayılı yasa kapsamında ilçelerden devir alınan devam eden yatırımlar için İller Bankası'ndan alınan kredi,
+70.000.000 TL yurtiçi bankalardan alınan kredi,
+22.907.068,88 TL yılsonu banka mevcudu ve repo,

-42.980.829,76 TL İller Bankasından alınmış olan kredi anapara geri ödemesi,
-46.418.197,65 TL İller Bankası aracılığıyla Dünya Bankasından alınmış olan kredinin anapara geri ödemesi,
-47.192.091,63 TL yurtiçi bankalardan alınmış olan kredinin anapara geri ödemesi,
-1.457.321,09 TL ise Hazine Müsteşarlığına devredilmiş borçların anapara geri ödemesi

Olduğu ve toplamda -42.695.181,39 TL gerçekleştiği,

D) BİLANÇO ANALİZİ

LİKİDİTE DURUMU: Ödemeler Dengesi

	<u>2016 Yılı Bilançosu</u>	<u>2017 Yılı Bilançosu</u>
Dönen Varlıklar	355.914.136,99	382.310.521,53
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar (-)	251.033.804,71	573.445.202,21
Fark	104.880.332,28	- 191.134.680,68

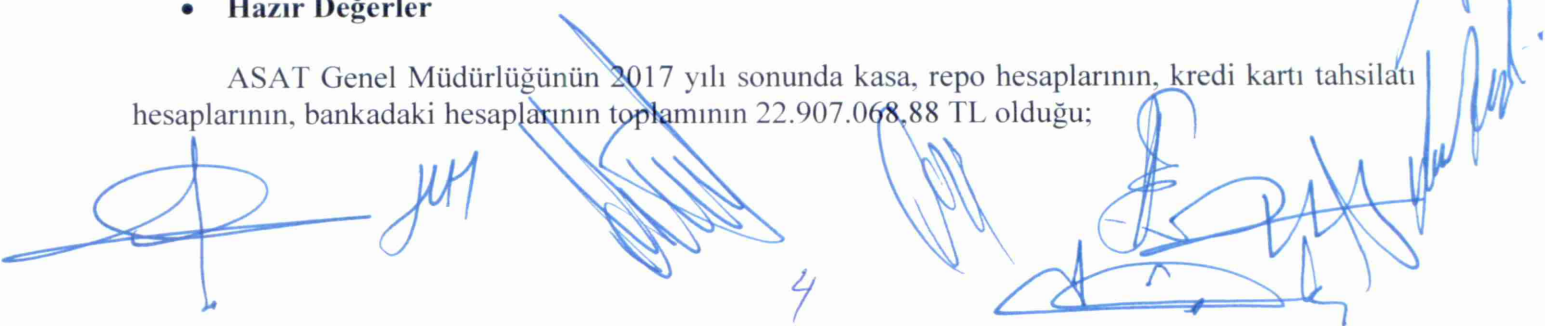
2017 yılında Dönen Varlıklar bir önceki yıla göre 26.396.384,54 TL, oransal olarak ise %7,42 artmıştır. Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar ise bir önceki yıla göre, 322.411.397,5 TL, oransal olarak ise % 128,43 artmıştır. 2016 yılında Dönen Varlıkların Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar farkı 104.880.332,28 TL iken 2017 yılında -191.134.680,68 TL olarak gerçekleşmiştir.

I- AKTİF HESAPLAR

DÖNEN VARLIKLAR

• Hazır Değerler

ASAT Genel Müdürlüğünün 2017 yılı sonunda kasa, repo hesaplarının, kredi kartı tahsilatı hesaplarının, bankadaki hesaplarının toplamının 22.907.068,88 TL olduğu;



ANTALYA SU VE ATIKSU İDARESİ (ASAT) GENEL MÜDÜRLÜĞÜ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

- **Faaliyet Alacakları**

Bu hesabın büyük bir bölümünün ASAT Genel Müdürlüğünün tahakkuku yapılmış ancak tahsil edilmemiş takipli alacakları ile Antalya ve ilçelerinde yapmış olduğu yağmursuyu drenaj ve sulama kanalları için Büyükşehir Belediyesinden alacağı, ayrıca CLK Akdeniz Elektrik'e, Çevre ve Orman Bakanlığı'na ve Antalya Orman İşletme Müdürlüğü'ne verilen depozito bedeli olduğu ve toplamının 213.614.812,99 TL olduğu.

- **Diğer Alacaklar**

Kişilerden Alacaklar Hesabında 1.741.305,17 TL olduğu.

- **Stoklar**

ASAT Genel Müdürlüğünün stok bakiyesinin 26.903.749,27 TL olduğu.

- **Ön Ödemeler**

Bu ana başlık altındaki hesaplarda görülen 1.185.431,59 TL'nin büyük bir çoğunluğunun memurlara peşin olarak ödenen bir sonraki yıl Ocak ayının 15 günlük maaşı olduğu, geri kalanının ise personel avansları olduğu;

- **Diğer Dönen Varlıklar**

Bu hesapta bulunan 115.958.153,63 TL'nin devreden KDV'den oluştuğu.

DURAN VARLIKLAR

- **Faaliyet Alacakları**

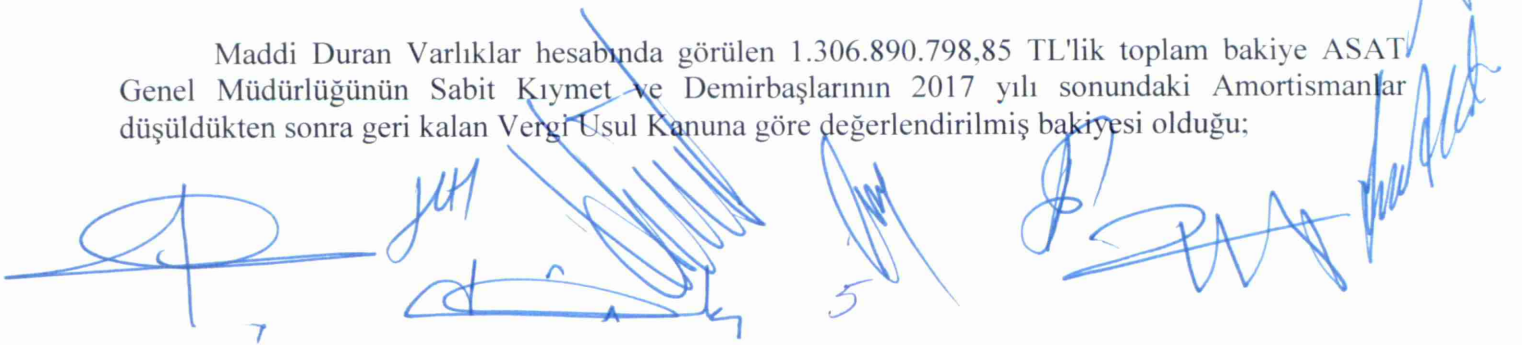
611.053,41 TL Verilen Depozito ve Teminatlar olduğu.

- **Mali Duran Varlıklar**

Mali Duran Varlıklar hesabında bulunan 3.091.414,97 TL'nin 229.414,97 TL'sinin İller Bankası Ortaklık Payı, 2.862.000,00 TL'sinin ise ASAT Genel Müdürlüğünün ALDAŞ A.Ş. deki ortaklık payı olduğu;

- **Maddi Duran Varlıklar**

Maddi Duran Varlıklar hesabında görülen 1.306.890.798,85 TL'lik toplam bakiye ASAT Genel Müdürlüğünün Sabit Kıymet ve Demirbaşlarının 2017 yılı sonundaki Amortismanlar düşüldükten sonra geri kalan Vergi Usul Kanuna göre değerlendirilmiş bakiyesi olduğu;



ANTALYA SU VE ATIKSU İDARESİ (ASAT) GENEL MÜDÜRLÜĞÜ PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

- **Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları**

Bu hesapta bulunan 80.154,71 TL'nin vadesi bir yıldan uzun olan gelecek yıllara ait giderler olduğu,

- **Diğer Duran Varlıklar**

274.783,55 TL amortisman sonrası Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar olduğu,

II -PASİF HESAPLAR

KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

En çok 1 yıl veya kurumun normal faaliyet dönemi sonunda ödenecek borçlarının 2017 yılı sonu itibariyle 573.445.202,21 TL olduğu,

UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

Bir yıldan daha uzun vadeli ödenecek iç ve dış borçlar, alınan depozito ve teminatlar, ertelenmiş veya taksitlendirilmiş kamu borçları, kıdem tazminatları karşılığı ve gelecek yıllara ait gelirler ile gider tahakkukları toplamının 661.640.185,85 TL olduğu

ÖZ KAYNAKLAR

ASAT Genel Müdürlüğünün öz kaynaklar toplamının 458.173.338,96 TL olduğu,

E- FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

ASAT Genel Müdürlüğünün Faaliyet Sonuçları Tablosu'nun Komisyonumuzca incelenmesi sonucunda 2017 yılı zararının 5.021.257,44 TL olduğu tespit edilmiştir.

SONUÇ OLARAK

1. 2017 mali yılında ASAT Genel Kurulunca 1.166.544.000,00 TL ödenek verildiği,
2. 2017 mali yılında Bütçeye göre gider gerçekleşmesinin 821.304.631,12 TL olarak gerçekleştiği, bununda bütçeye oranının % 70,40 olduğu,
3. 2017 mali yılında gelir bütçesinin 1.208.564 000,00 TL olarak tahmin edildiği,
4. Gelir gerçekleşmesinin net 811.239.096,28 TL ve % 67,12 olarak gerçekleştiği, beklenen gelir ile gerçekleşen gelir arasındaki farkın büyük kısmının tahsil edilemeyen Yağmur Suyu Kanalı İnşaatında Antalya Büyükşehir Belediyesinin borçları, yatırım hibeleri ve para

ANTALYA SU VE ATIKSU İDARESİ (ASAT) GENEL MÜDÜRLÜĞÜ
PLAN VE BÜTÇE KOMİSYON RAPORU

cezalarından (gecikme zammı, vergi barışı tefe tutarı) kaynaklandığı.

5. ASAT gelirlerinin zamanında yasalara uygun şekilde tahsil edildiği, bütçe ile verilen ödeneğin amacına uygun harcamalarının gerçek ihtiyaç karşılığı yapıldığı, aktarmaların yönetmelik hükümleri doğrultusunda üst yönetici onayı ile yapıldığı görülmüş ve uygun bulunmuştur.
6. Komisyonumuzca yapılan inceleme sonucunda; ASAT Genel Müdürlüğü'nün 2017 Yılı Taşınır Kesin Hesap Cetvelleri, 18.01.2007 tarih ve 26407 sayılı (Asıl) Resmi Gazetede yayınlanmış olan Taşınır Mal Yönetmeliğinin 35 inci maddesinin 10 uncu bendi gereği, süresi içerisinde komisyonumuzca incelenmiş ve uygun bulunmuş olup,

Taşınır Detay Kodu	Geçen Yıllan Devreden Tutar	Yıl İçinde Giren Tutar	Toplam Tutar	Yıl İçinde Çıkan Tutar	Gelecek Yıla Devreden Tutar
150	30.480.324,15	25.993.083,57	56.473.407,72	29.569.658,38	26.903.749,34
253	25.562.729,08	10.671.180,79	36.233.909,87	3.197.569,58	33.036.340,29
254	10.077.511,78	6.437.956,57	16.515.468,35	1.863.135,68	14.652.332,67
255	15.244.892,77	4.804.381,92	20.049.274,69	1.333.993,51	18.715.281,18
TOPLAM	81.365.457,78	47.906.602,85	129.272.060,63	35.964.357,15	93.307.703,48

Komisyon raporu imza altına alınarak, Genel Kurulun takdirine sunulmuştur. 16/05/2018



Bahattin BAYRAKTAR
Plan ve Bütçe Kom. Bşk.



Mustafa Erkan ERSOY
Kom. Bşk. V



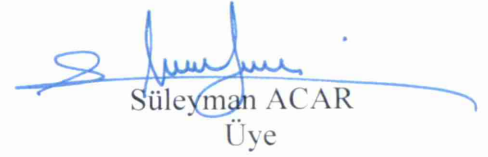
Halit ÇİLİNGİR
Sözcü



Mustafa EROĞLU
Üye



Halil KARATAŞ
Üye



Süleyman ACAR
Üye



Faik ÇITAK
Üye



Sami ALTUN
Üye



Mehmet BALIK
Üye