



Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı tarafından talep edilen; ASAT Genel Müdürlüğünün 2019 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı ile 2019 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesabı, ASAT Genel Kurulunun 10.07.2020 tarihli Genel Kurul toplantısı gündeminin 6'ncı maddesinde görüşülerek incelenmek üzere Plan ve Bütçe Komisyonumuza havale edilmiştir.

Komisyonumuz ASAT Genel Müdürlüğünün 2019 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesabını görüşmek üzere toplandı.

Komisyonumuzca yapılan inceleme sonucunda;

### A-BÜTÇE GİDERLERİ

#### **BÜTÇELENEN**

2019 mali yılı bütçesi ile 1.280.000.000,00 TL ödenek verildiği, bunun da ekonomik sınıflandırmanın 1. düzeyine göre aşağıdaki kalemlerden oluştuğu,

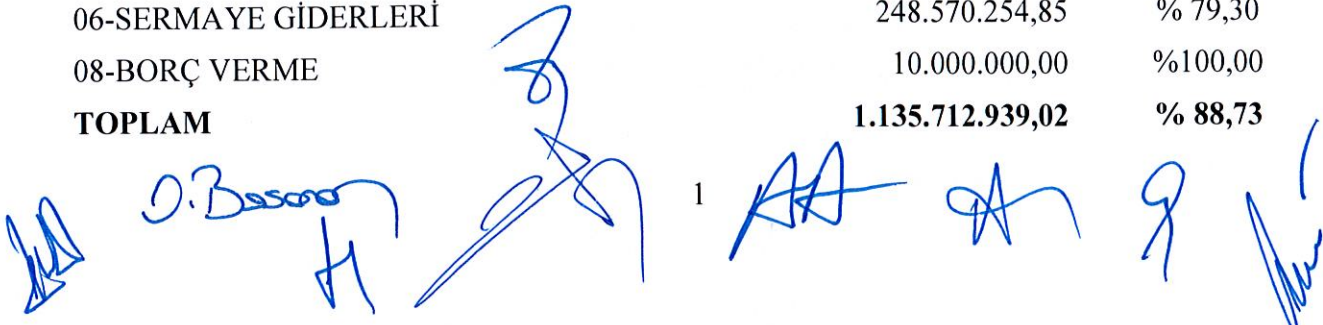
|                                            | BAŞLANGIÇ<br>ÖDENEĞİ    | A.SONRASI<br>ÖDENEK     |
|--------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 01-PERSONEL GİDERLERİ                      | 135.965.000,00          | 139.105.300,00          |
| 02-SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİDERLERİ | 22.258.000,00           | 23.033.500,00           |
| 03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ            | 449.585.000,00          | 701.183.000,00          |
| 04-FAİZ GİDERLERİ                          | 29.791.000,00           | 82.289.000,00           |
| 05-CARİ TRANSFERLER                        | 10.721.000,00           | 10.953.000,00           |
| 06-SERMAYE GİDERLERİ                       | 566.180.000,00          | 313.436.200,00          |
| 08-BORÇ VERME                              | 0,00                    | 10.000.000,00           |
| 09-YEDEK ÖDENEKLER                         | 65.500.000,00           | 0,00                    |
| <b>TOPLAM</b>                              | <b>1.280.000.000,00</b> | <b>1.280.000.000,00</b> |

#### **GERÇEKLEŞEN**

1) 2019 mali yılı gider bütçesinin 1.135.712.939,02 TL olarak gerçekleştiği ve toplam bütçe gerçekleşme oranının % 88,73 olduğu, bunun da ekonomik sınıflandırmanın 1. düzeyine göre aşağıdaki kalemlerden oluştuğu,

|                                       | GERÇEKLEŞEN             | G.ORANI        |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------|
| 01-PERSONEL GİDERLERİ                 | 125.773.573,99          | % 90,42        |
| 02-SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİD. | 21.590.902,22           | % 93,74        |
| 03-MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ       | 638.475.596,13          | % 91,06        |
| 04-FAİZ GİDERLERİ                     | 82.162.143,58           | % 99,85        |
| 05-CARİ TRANSFERLER                   | 9.140.468,25            | % 83,45        |
| 06-SERMAYE GİDERLERİ                  | 248.570.254,85          | % 79,30        |
| 08-BORÇ VERME                         | 10.000.000,00           | %100,00        |
| <b>TOPLAM</b>                         | <b>1.135.712.939,02</b> | <b>% 88,73</b> |

1



- 2) 2019 yılında 449.076.244,54 TL ödenek aktarması yapıldığı,  
3) 144.287.060,98 TL ödeneğin kullanılmayarak imha edildiği,

### **B- BÜTÇE GELİRLERİ**

#### **BÜTÇELELENEN**

2019 mali yılı bütçesi ile gelirlerin 1.310.000.000,00 TL olarak tahmin edildiği, bunun da ekonomik sınıflandırmanın 1. düzeyine göre aşağıdaki kalemlerden oluştuğu,

|                                   |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|
| 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 777.956.000,00          |
| 04-Alınan Bağış ve Yardımlar      | 56.885.000,00           |
| 05-Diğer Gelirler                 | 217.257.000,00          |
| 06-Sermaye Gelirleri              | 40.250.000,00           |
| 08-Alacaklardan Tahsilat          | 218.652.000,00          |
| 09-Red ve İadeler (-)             | 1.000.000,00            |
| <b>TOPLAM</b>                     | <b>1.310.000.000,00</b> |

#### **GERÇEKLEŞEN (NET)**

2019 mali yılı gelir bütçesinin 1.130.051.454,31 TL olarak gerçekleştiği ve toplam bütçe gerçekleşme oranının % 86,26 olduğu, bunun da ekonomik sınıflandırmanın 1. düzeyine göre aşağıdaki kalemlerden oluştuğu,

|                                   | <b>GERÇEKLEŞEN</b>      | <b>G.ORANI</b> |
|-----------------------------------|-------------------------|----------------|
| 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 809.470.595,63          | % 104,05       |
| 04-Alınan Bağış ve Yardımlar      | 45.010.293,21           | % 79,13        |
| 05-Diğer Gelirler                 | 238.606.897,10          | % 109,83       |
| 08-Alacaklardan Tahsilat          | 36.963.668,37           | % 16,91        |
| <b>TOPLAM</b>                     | <b>1.130.051.454,31</b> | <b>% 86,26</b> |

### **C-FİNANSMANIN (AÇIK/FAZLANIN) EKONOMİK SINIFLANDIRILMASI**

#### **BÜTÇELELENEN**

2019 Mali Yılı Finansmanın (Açık/Fazlanın) Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinin -30.000.000,00 TL olarak planlandığı ve bunun da aşağıdaki kalemlerden oluştuğu,

- +100.000.000 TL'si yurtiçi bankalardan alınacak kredi,  
+262.915.000 TL'si İller Bankası aracılığıyla Dünya Bankasından alınacak kredi,  
+28.658.000 TL'si kasa ve banka mevcudu ile repo,  
-80.000.000 TL'si İller Bankasından alınmış olan kredinin anapara geri ödemesi,

Handwritten signatures and initials are present at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

- 85.697.000 TL'si İller Bankası aracılığıyla Dünya Bankası'ndan alınmış olan kredinin anapara geri ödemesi,
- 2.722 000 TL'si Hazine Müsteşarlığına devredilmiş borçların anapara geri ödemesi,
- 48.154.000 TL'si yurtiçi bankalardan alınan kredinin anapara geri ödemesi,
- 205.000.000 TL'si diğer yükümlülükler. (doğrudan temin ve hakediş ödemeleri)

## GERÇEKLEŞEN

2019 Mali Yılı Finansmanın (Açık/Fazlanın) Ekonomik Sınıflandırması Cetvelinin -292.989.146,12 TL olarak gerçekleştiği, bunun da aşağıdaki kalemlerden oluştuğu,

- +116.668.607,25 TL'si yurtiçi bankalardan alınan kredi,
- +5.197.355,46 TL 'si İller Bankası aracılığıyla Dünya Bankasından alınan kredi,
- +31.326.591,25 TL'si kasa ve banka mevcudu ile repo,
- 52.555.741,90 TL'si İller Bankasından alınmış olan kredi anapara geri ödemesi,
- 69.060.289,63 TL'si İller Bankası aracılığıyla Dünya Bankası'ndan alınmış olan kredinin anapara geri ödemesi.
- 2.242.752,20 TL'si Hazine Müsteşarlığına devredilmiş borçların anapara geri ödemesi,
- 84.608.256,37 TL'si yurtiçi bankalardan alınmış olan kredinin anapara geri ödemesi,
- 237.714.659,98 TL'si diğer yükümlülükler. (doğrudan temin ve hakediş ödemeleri)

## D) BİLANÇO ANALİZİ

LİKİDİTE DURUMU: Ödemeler Dengesi

|                                   | 2018 Yılı Bilançosu | 2019 Yılı Bilançosu |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Dönen Varlıklar                   | 491.061.272,46      | 569.467.960,96      |
| Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar (-) | 750.667.129,85      | 701.509.960,68      |
| Fark                              | -259.605.857,39     | - 132.041.999,72    |

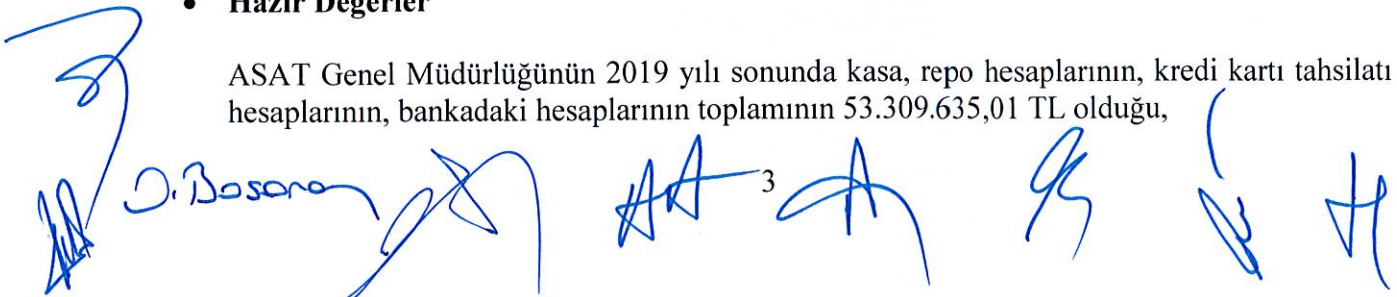
2019 yılında Dönen Varlıklar bir önceki yıla göre 78.406.688,50 TL, oransal olarak ise %15,96 artmıştır. Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar ise bir önceki yıla göre, 49.157.169,17 TL, oransal olarak ise % 6,55 azalmıştır. 2018 yılında Dönen Varlıklar Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar farkı -259.605.857,39 TL iken 2019 yılında -132.041.999,72 TL olarak gerçekleşmiştir.

## I- AKTİF HESAPLAR

### DÖNEN VARLIKLAR

#### • Hazır Değerler

ASAT Genel Müdürlüğünün 2019 yılı sonunda kasa, repo hesaplarının, kredi kartı tahsilatı hesaplarının, bankadaki hesaplarının toplamının 53.309.635,01 TL olduğu,



- **Faaliyet Alacakları**

Bu hesabın büyük bir bölümünün ASAT Genel Müdürlüğünün tahakkuku yapılmış ancak tahsil edilmemiş takipli alacakları, Antalya ve ilçelerinde yapmış olduğu yağmursuyu drenaj ve sulama kanalları için Antalya Büyükşehir Belediyesinden alacakları ile ilçe belediyelerinden BTV alacaklarının yer aldığı ve toplamlarının 338.960.041,51 TL olduğu,

- **Diğer Alacaklar**

Kişilerden Alacaklar Hesabında 7.747.573,53 TL olduğu,

- **Stoklar**

ASAT Genel Müdürlüğünün stok bakiyesinin 68.993.134,99 TL olduğu,

- **Ön Ödemeler**

Bu ana başlık altındaki hesaplarda görülen 1.630.644,96 TL'nin memurlara peşin olarak ödenen bir sonraki yıl Ocak ayının 15 günlük maaşı olduğu,

- **Diğer Dönen Varlıklar**

Bu hesap grubunda bulunan 98.826.930,96 TL'nin devreden KDV'den oluştuğu,

#### DURAN VARLIKLAR

- **Faaliyet Alacakları**

Bu hesap grubunda bulunan 3.533.396,30 TL'nin Elektrik ve Doğalgaz abonelikleri için verilen depozitolar ile Çevre ve Orman Bakanlığına, Antalya Orman İşletme Müdürlüğüne, mahkemelere ve icra müdürlüklerine verilen teminatlardan oluştuğu,

- **Mali Duran Varlıklar**

Mali Duran Varlıklar hesabında bulunan 2.862.000,00 TL'nin ASAT Genel Müdürlüğünün ALDAŞ A.Ş. deki ortaklık payı olduğu,

- **Maddi Duran Varlıklar**

Maddi Duran Varlıklar hesabında görülen 1.742.922.178,81 TL'nin ASAT Genel Müdürlüğüne ait Sabit Kıymet ve Demirbaşların 2019 Mali Yılı sonunda Amortismanlar düşüldükten sonra geri kalan Vergi Usul Kanuna göre değerlendirilmiş bakiyesi olduğu,

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

Bu hesapta bulunan 67.533,93 TL'nin vadesi bir yıldan uzun olan gelecek yıllara ait giderler olduğu,

*(Handwritten signatures and initials)*

## **II -PASİF HESAPLAR**

### **KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**

Kurumun normal faaliyet dönemi sonunda veya en çok 1 yılda ödenecek borçlarının 2019 Mali Yılı sonu itibariyle 701.509.960,68 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 997.835.111,19 TL olduğu,

### **ÖZ KAYNAKLAR**

ASAT Genel Müdürlüğünün öz kaynaklar toplamının 619.507.998,13 TL olduğu,

## **E- FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU**

ASAT Genel Müdürlüğünün Faaliyet Sonuçları Tablosu'nun komisyonumuzca incelenmesi sonucunda 2019 mali yılı karının 128.370.324,90 TL olduğu tespit edilmiştir.

## **F- TAŞINIR KESİN HESABI**

ASAT Genel Müdürlüğünün 2019 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesap Cetvelinin gelecek yıla devreden tutarının 160.265.936,11 TL olduğu ve aşağıdaki kalemlerden oluştuğu,

| TAŞINIR KODU | TAŞINIR HESAP ADI            | DEVREDEN TUTAR        | GİREN TUTAR          | ÇIKAN TUTAR          | DEVREDEN TUTAR        |
|--------------|------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 150          | İlk Madde ve Malzemeler      | 69.966.248,96         | 59.788.795,25        | 60.761.909,22        | 68.993.134,99         |
| 253          | Tesis, Makine ve Cihazlar H. | 45.608.947,68         | 7.888.355,83         | 4.807.355,95         | 48.689.947,56         |
| 254          | Taşıtlar Grubu               | 16.490.547,44         | 4.148.761,60         | 1.266.109,86         | 19.373.199,18         |
| 255          | Demirbaşlar Grubu            | 21.569.480,11         | 10.732.548,99        | 9.092.374,72         | 23.209.654,38         |
|              | <b>TOPLAM</b>                | <b>153.635.224,19</b> | <b>82.558.461,67</b> | <b>75.927.749,75</b> | <b>160.265.936,11</b> |

## **SONUÇ OLARAK**

1. 2019 mali yılında ASAT Genel Kurulunca 1.280.000.000,00 TL ödenek verildiği,
2. Bütçeye göre giderlerin 1.135.712.939,02 TL olarak gerçekleştiği, bununda bütçeye oranının % 88,73 olduğu,
3. 2019 mali yılında gelir bütçesinin 1.310.000 000,00 TL olarak tahmin edildiği,
4. Bütçeye göre gelir gerçekleşmesinin net 1.130.051.454,51 TL ve gerçekleşme oranının %86,26 olduğu, beklenen gelir ile gerçekleşen gelir arasındaki farkın büyük kısmının Antalya Büyükşehir Belediyesinden tahsil edilemeyen yağmur suyu ve proje alacakları ile hibelerden kaynaklandığı,

*(Handwritten signatures and initials)*

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,
6. ASAT Genel Müdürlüğünün 2019 Mali Yılı Taşınır Kesin Hesap Cetvellerinin 18.01.2007 tarih ve 26407 sayılı Resmi Gazetede yayınlanmış olan Taşınır mal Yönetmeliğinin 35 inci maddesinin 1 inci bendine uygun olarak hazırlandığı görülmüştür.

2019 Mali Yılı Bütçe Kesin Hesabı ve Taşınır Kesin Hesap Cetvelleri Komisyonumuzca görüşülmüş olup, Komisyon Raporu imza altına alınarak, Genel Kurulun takdirine sunulmuştur.  
13 / 07 /2020

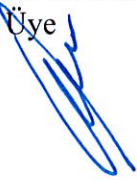
Oktay BAŞARAN  
Plan ve Bütçe Kom.Bşk.



Batuhan Mutlu ENGİN  
Üye



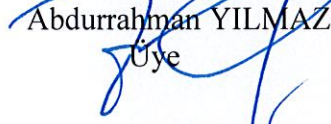
Levent KONUR  
Üye



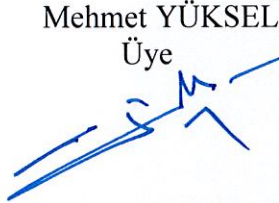
Ali POLAT  
Komisyon Bşk.V



Abdurrahman YILMAZ  
Üye



Mehmet YÜKSEL  
Üye



Zafer TAN  
Sözcü



Serhat DEMİR  
Üye



Avni ATAY  
Üye

