



**ESKİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ**  
**2023 YILI**  
**MALİ DURUM ve BEKLENTİLER**  
**RAPORU**

## I- OCAK-HAZİRAN 2023 DÖNEMİ ARASINDAKİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Genel Müdürlüğümüzün 25.11.2022 tarih ve 3/6 sayılı Eskişehir Büyükşehir Belediye Meclisi kararıyla kabul edilen 2023 yılı bütçesinde; 2023 yılı gelir tahminimiz 2022 yılına göre % 73,66 oranında arttırılarak 1.105.320.000,00 TL olarak tahmin edilmiştir. 2023 yılı gider bütçemiz ise 1.200.000.000,00 TL olarak hedeflenmiş olup, 2022 yılı bütçesine göre % 67,36 oranında arttırılmıştır.

2023 yılı bütçesinde giderler ve gelirler arasındaki bütçe denkleğinin borçlanma sureti ile sağlanması hedeflenmiştir.

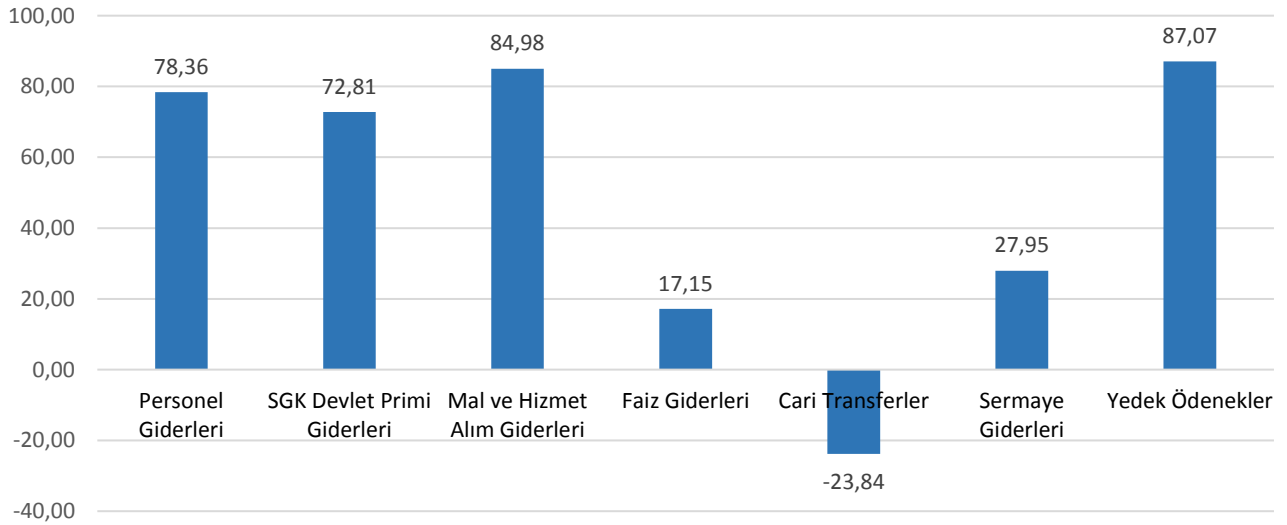
### A- Bütçe Giderleri

#### 2022 ile 2023 Yılı Bütçe Gelişimi

2022 yılı bütçesi ile 2023 yılı bütçesi arasındaki değışim aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

Tablo 1: 2022 Yılı Bütçe Ödeneğı ile 2023 Yılı Bütçe Ödeneğı

Bütçe Gideri	2022 Yılı	2023 Yılı	Değışim Oranı (%)
	Bütçe	Bütçe	
Personel Giderleri	97.569.000,00	174.021.000,00	78,36
SGK Devlet Primi Giderleri	16.563.000,00	28.622.000,00	72,81
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	357.813.000,00	661.894.000,00	84,98
Faiz Giderleri	9.580.000,00	11.223.000,00	17,15
Cari Transferler	22.861.000,00	17.410.000,00	-23,84
Sermaye Giderleri	153.834.000,00	196.830.000,00	27,95
Yedek Ödenekler	58.800.000,00	110.000.000,00	87,07
<b>Toplam</b>	<b>717.020.000,00</b>	<b>1.200.000.000,00</b>	<b>67,36</b>



Grafik 1: 2022 Yılı ile 2023 Yılı Bütçe Ödenekleri Arasındaki Değışim Oranı

### 2022 ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Bütçe Gider Gerçekleşmeleri

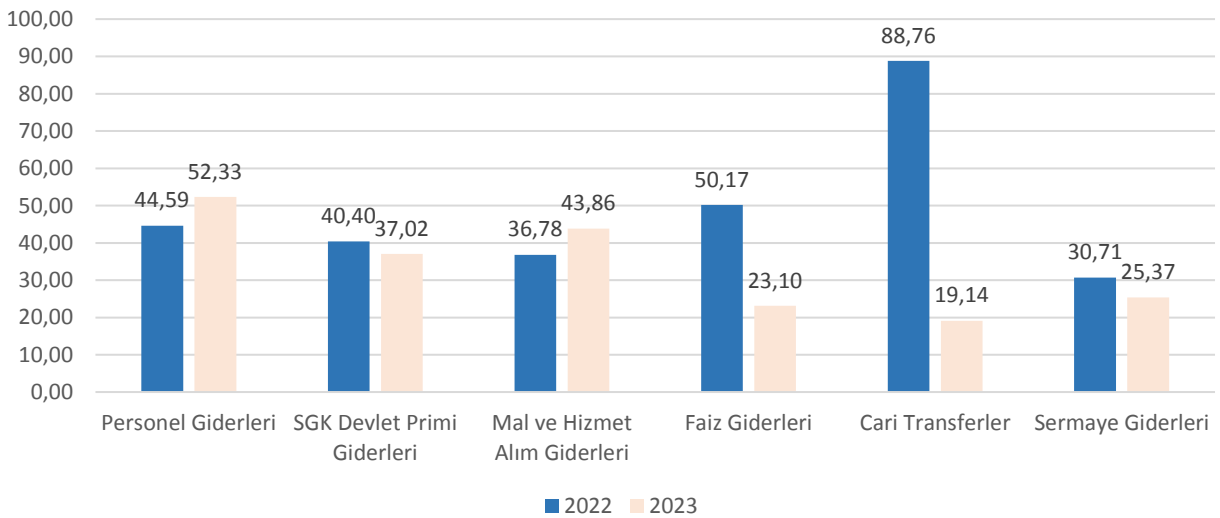
Ocak-Haziran dönemi bütçe gerçekleşmeleri; 2022 yılında 254.159.416,50 TL; 2023 yılında ise 447.837.323,04 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı sonu itibarıyla bütçe gider gerçekleştirmelerinin % 35,45' i Ocak-Haziran döneminde gerçekleşmiş olup, 2023 yılı Ocak-Haziran dönemi için bütçeye konulan ödeneğin % 37,32' si kullanılmıştır.

2022-2023 yılları Ocak-Haziran dönemi gider gerçekleşme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde % 76,20 oranında bir artış olduğu görülmektedir. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahmininin % 45,76 olacağı varsayımıyla 2023 yılı bütçe giderleri yıl sonu gerçekleşmesinin % 83,08 olacağı öngörülmektedir.

Tablo 2: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Giderler Gelişimi

Bütçe Gideri	2022 Yılı	2023 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe	Bütçe	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Personel Giderleri	97.569.000,00	174.021.000,00	43.502.008,42	91.062.269,74	44,59	52,33	109,33	56,36
SGK Devlet Primi Giderleri	16.563.000,00	28.622.000,00	6.691.644,10	10.596.524,35	40,40	37,02	58,35	41,14
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	357.813.000,00	661.894.000,00	131.620.948,92	290.310.185,04	36,78	43,86	120,57	53,41
Faiz Giderleri	9.580.000,00	11.223.000,00	4.806.151,44	2.591.981,17	50,17	23,10	-46,07	171,97
Cari Transferler	22.861.000,00	17.410.000,00	20.292.126,02	3.331.851,02	88,76	19,14	-83,58	21,79
Sermaye Giderleri	153.834.000,00	196.830.000,00	47.246.537,60	49.944.511,72	30,71	25,37	5,71	31,81
Yedek Ödenekler	58.800.000,00	110.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Toplam</b>	<b>717.020.000,00</b>	<b>1.200.000.000,00</b>	<b>254.159.416,50</b>	<b>447.837.323,04</b>	<b>35,45</b>	<b>37,32</b>	<b>76,20</b>	<b>45,76</b>

Tablo 2: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Giderler Gelişimi



Grafik 2: 2022- 2023 Yılları Bütçe Ödeneklerine Göre Gider Gerçekleşme Oranları

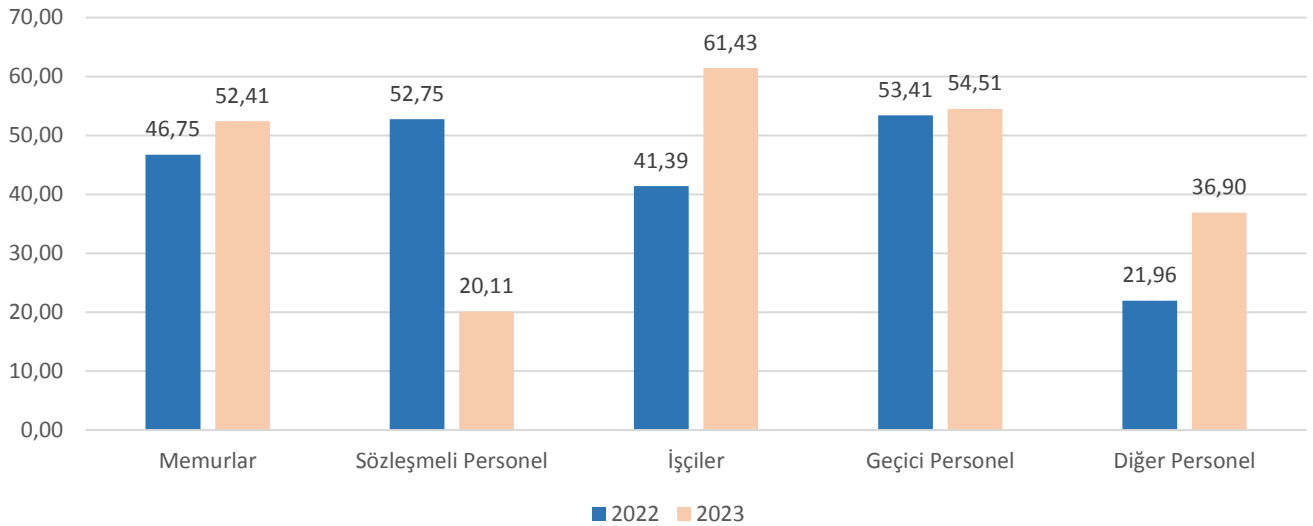
## 1- Personel Giderleri

### 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

ESKİ Genel Müdürlüğünün 2023 yılı bütçesinde personel giderleri için 174.021.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran dönemini kapsayan ilk altı aylık dönemde personel giderleri için yapılan toplam harcama 2022 yılında 43.502.008,42 TL iken, 2023 yılında 47.560.261,32 TL artışla 91.062.269,74 TL olarak gerçekleşmiştir. Personel giderlerindeki artışın % 109,33 oranında olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahmininin %56,36 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 108,69 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 3: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Personel Giderleri Gerçekleşmeleri

Personel Giderleri	2022 Yılı	2023 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe	Bütçe	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Memurlar	40.235.000,00	79.682.000,00	18.808.042,50	41.765.276,29	46,75	52,41	122,06	73,37
Sözleşmeli Personel	8.668.000,00	20.760.000,00	4.572.455,05	4.174.584,76	52,75	20,11	-8,70	2,73
İşçiler	48.359.000,00	73.016.000,00	20.013.518,04	44.855.658,45	41,39	61,43	124,13	53,00
Geçici Personel	129.000,00	335.000,00	68.905,08	182.624,45	53,41	54,51	165,04	73,05
Diğer Personel	178.000,00	228.000,00	39.087,75	84.125,79	21,96	36,90	115,22	43,17
<b>Toplam</b>	<b>97.569.000,00</b>	<b>174.021.000,00</b>	<b>43.502.008,42</b>	<b>91.062.269,74</b>	<b>44,59</b>	<b>52,33</b>	<b>109,33</b>	<b>56,36</b>



Grafik 3: 2022- 2023 Yılları Bütçe Ödeneklerine Göre Personel Giderleri Gerçekleşme Oranları

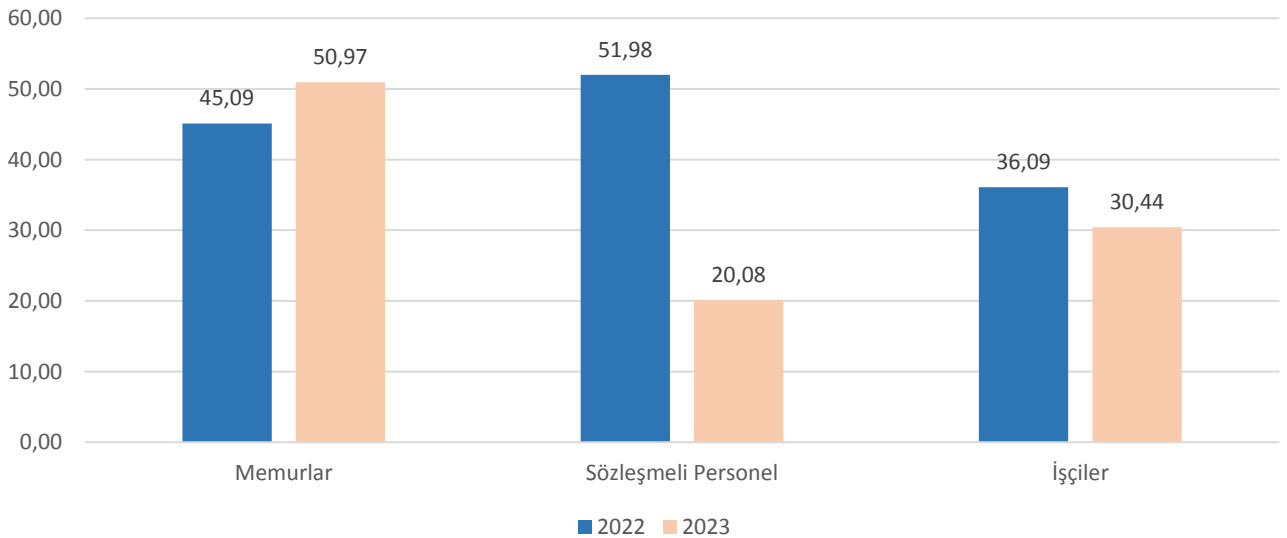
## 2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına (SGK) Devlet Primi Giderleri

### 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki SGK Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

ESKİ Genel Müdürlüğünün 2023 yılı bütçesinde SGK devlet primi giderleri için 28.622.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran aylarını kapsayan ilk altı aylık dönemde SGK devlet primi giderleri için yapılan toplam harcama 2022 yılında 6.691.644,10 TL iken, 2023 yılında 3.904.880,25 TL artışla 10.596.524,35 TL olarak gerçekleşmiştir. SGK devlet primi giderlerindeki artış % 58,35 oranında olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahmininin % 41,14 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 78,16 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 4: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi SGK Devlet Primi Giderleri Gerçekleşmeleri

SGK Devlet Primi Giderleri	2022 Yılı	2023 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe	Bütçe	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Memurlar	5.546.000,00	10.845.000,00	2.500.924,76	5.527.338,17	45,09	50,97	121,01	55,98
Sözleşmeli Personel	1.352.000,00	3.302.000,00	702.723,68	663.093,68	51,98	20,08	-5,64	2,13
İşçiler	9.665.000,00	14.475.000,00	3.487.995,66	4.406.092,50	36,09	30,44	26,32	38,92
<b>Toplam</b>	<b>16.563.000,00</b>	<b>28.622.000,00</b>	<b>6.691.644,10</b>	<b>10.596.524,35</b>	<b>40,40</b>	<b>37,02</b>	<b>58,35</b>	<b>41,14</b>



Grafik 4: 2022- 2023 Yılları Bütçe Ödeneklerine Göre SGK Giderleri Gerçekleşme Oranları

### 3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

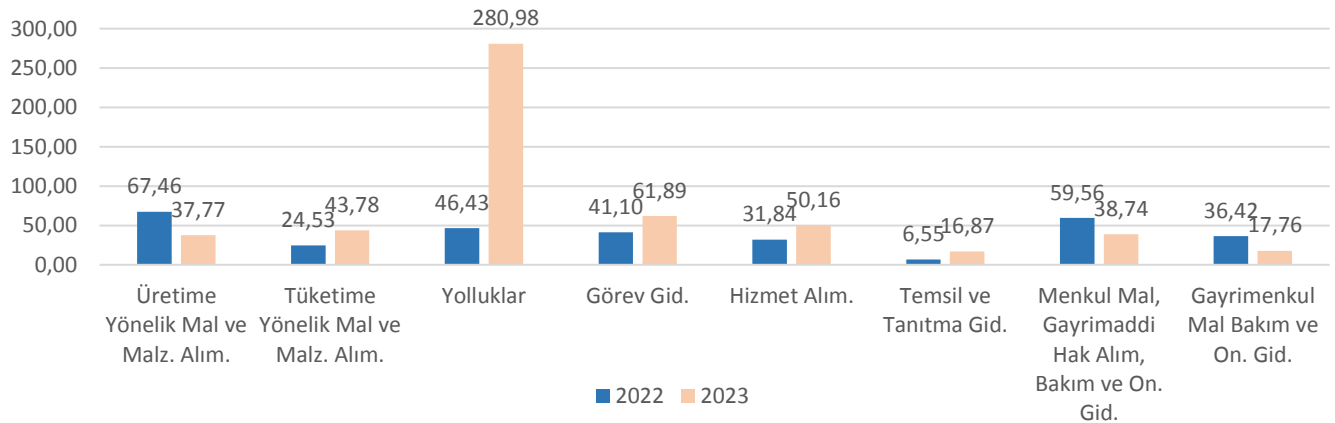
#### 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Mal ve Hizmet Alımı Gider

##### Gerçekleşmeleri

ESKİ Genel Müdürlüğünün 2023 yılı bütçesinde mal ve hizmet alım giderleri için 661.894.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran aylarını kapsayan ilk altı aylık dönemde mal ve hizmet alım giderleri için yapılan toplam harcama, 2022 yılında 131.620.948,92 TL iken, 2023 yılında 158.691.259,12 TL artışla 290.312.208,04 TL olarak gerçekleşmiştir. Mal ve hizmet alım giderlerindeki artışın % 120,56 oranında olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahmininin % 53,41 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 97,27 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 5: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Mal ve Hizmet Alım Giderleri Gerçekleşmeleri

Mal ve Hizmet Alım Giderleri	2022 Yılı	2023 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe	Bütçe	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Üretime Yönelik Mal ve Malz. Alım.	70.970.000,00	163.500.000,00	47.874.852,98	61.761.434,56	67,46	37,77	29,01	47,36
Tüketime Yönelik Mal ve Malz. Alım.	168.697.000,00	262.266.000,00	41.373.660,52	114.819.001,41	24,53	43,78	177,52	54,89
Yolluklar	142.000,00	316.000,00	65.933,72	887.906,83	46,43	280,98	1246,67	352,30
Görev Gid.	2.390.000,00	3.762.000,00	982.345,37	2.328.400,05	41,10	61,89	137,02	77,60
Hizmet Alım.	97.594.000,00	187.746.000,00	31.072.616,20	94.179.135,55	31,84	50,16	203,09	57,31
Temsil ve Tanıtma Gid.	400.000,00	400.000,00	26.185,18	67.487,59	6,55	16,87	157,73	21,15
Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve On. Gid.	16.456.000,00	40.372.000,00	9.801.445,24	15.639.604,82	59,56	38,74	59,56	48,57
Gayrimenkul Mal Bakım ve On. Gid.	1.164.000,00	3.532.000,00	423.909,71	627.214,23	36,42	17,76	47,96	22,27
<b>Toplam</b>	<b>357.813.000,00</b>	<b>661.894.000,00</b>	<b>131.620.948,92</b>	<b>290.312.208,04</b>	<b>36,78</b>	<b>43,86</b>	<b>120,57</b>	<b>53,41</b>



Grafik 5: 2022- 2023 Yılları Bütçe Ödeneklerine Göre Gelir Gerçekleşme Oranları

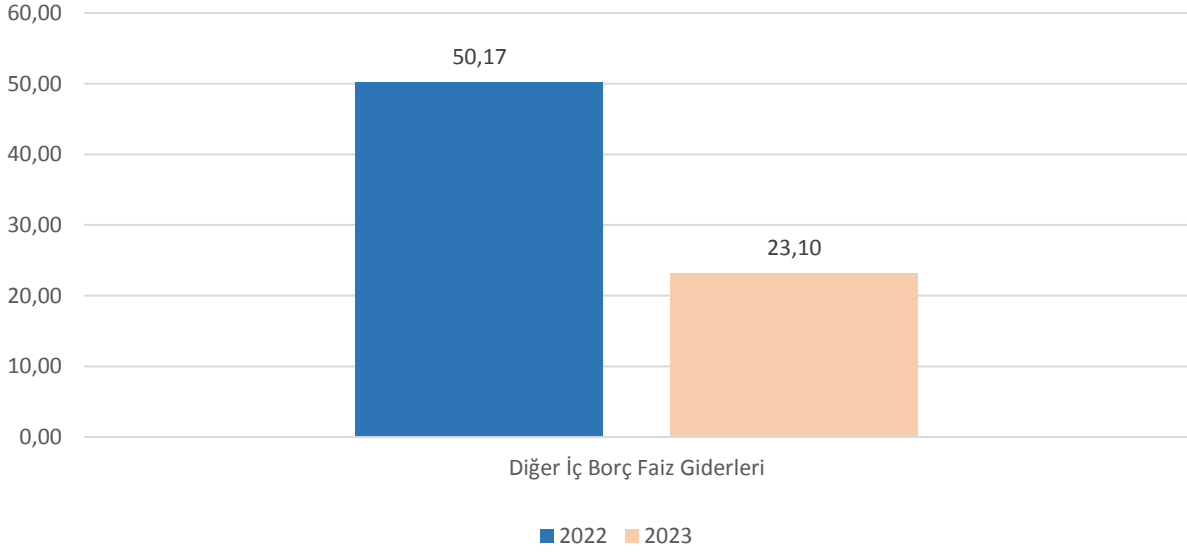
#### 4- Faiz Giderleri

##### 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

ESKİ Genel Müdürlüğünün 2023 yılı bütçesinde faiz giderleri için 11.223.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran aylarını kapsayan ilk altı aylık dönemde faiz giderleri için yapılan toplam harcama 2022 yılında 4.806.151,44 TL iken, 2023 yılında 2.214.170,27 TL azalışla 2.591.981,17 TL olmuştur. Faiz giderlerindeki azalışın % 46,07 oranında olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahmininin % 171,97 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 195,07 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 6: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Faiz Giderleri Gerçekleşmeleri

Faiz Giderleri	2022 Yılı	2023 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe	Bütçe	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Diğer İç Borç Faiz Giderleri	9.580.000,00	11.223.000,00	4.806.151,44	2.591.981,17	50,17	23,10	-46,07	171,97
<b>Toplam</b>	<b>9.580.000,00</b>	<b>11.223.000,00</b>	<b>4.806.151,44</b>	<b>2.591.981,17</b>	<b>50,17</b>	<b>23,10</b>	<b>-46,07</b>	<b>171,97</b>



Grafik 6: 2022- 2023 Yılları Bütçe Ödeneklerine Göre Faiz Giderleri Gerçekleşme Oranları

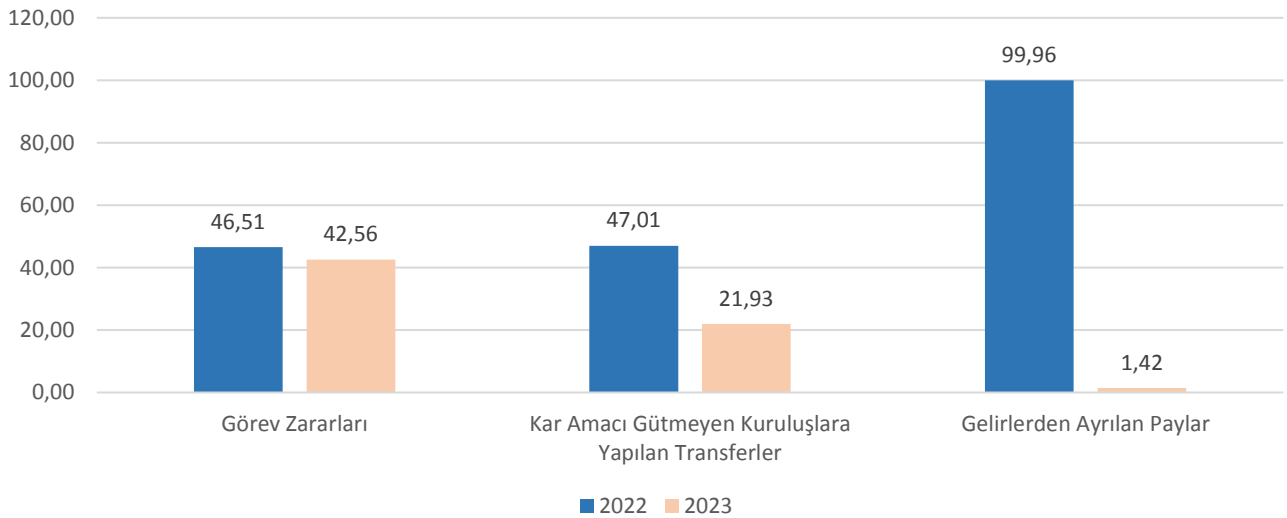
## 5- Cari Transferler

### 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Cari Transferler Gerçekleşmeleri

ESKİ Genel Müdürlüğünün 2023 yılı bütçesinde cari transfer harcamaları için 17.410.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran aylarını kapsayan ilk altı aylık dönemde cari transferler için yapılan toplam harcama 2022 yılında 20.292.126,02 TL iken, 2023 yılında 16.958.252,00 TL azalışla 3.333.874,02 TL olmuştur. Cari transferler giderlerindeki azalışın % 83,57 oranında olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahmininin % 21,79 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 40,94 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 7: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Cari Transferler Gerçekleşmeleri

Cari Transferler	2022 Yılı	2023 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe	Bütçe	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Görev Zararları	4.491.000,00	6.800.000,00	2.088.858,02	2.893.835,93	46,51	42,56	38,54	48,85
Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	300.000,00	1.400.000,00	141.017,89	307.021,20	47,01	21,93	117,72	21,93
Gelirlerden Ayrılan Paylar	18.070.000,00	9.210.000,00	18.062.250,11	130.993,89	99,96	1,42	-99,27	1,78
<b>Toplam</b>	<b>22.861.000,00</b>	<b>17.410.000,00</b>	<b>20.292.126,02</b>	<b>3.333.874,02</b>	<b>88,76</b>	<b>19,15</b>	<b>-83,57</b>	<b>21,79</b>



Grafik 7: 2022- 2023 Yılları Bütçe Ödeneklerine Göre Cari Transferler Gerçekleşme Oranları



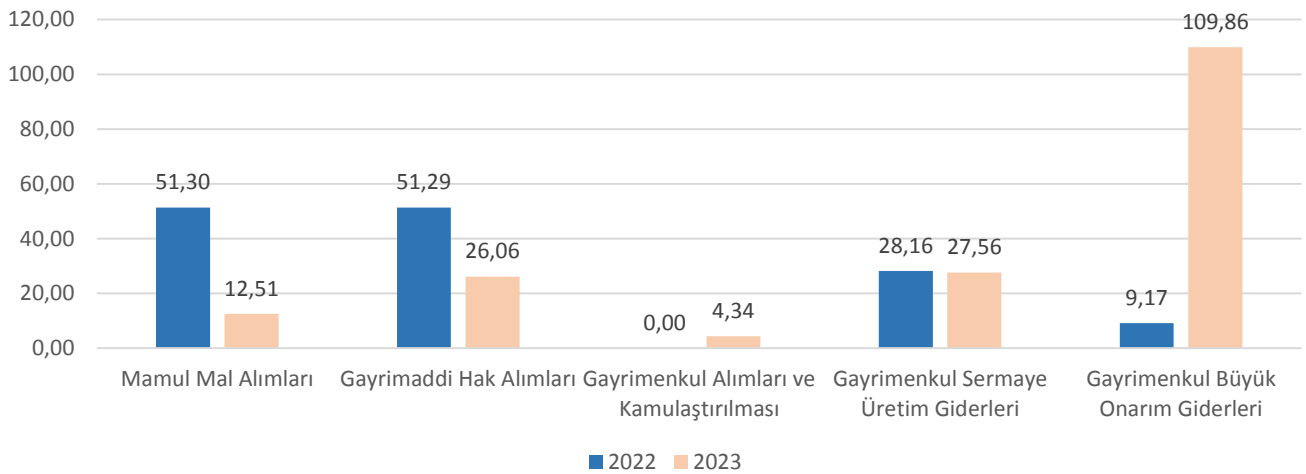
## 6- Sermaye Giderleri

### 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

ESKİ Genel Müdürlüğünün 2023 yılı bütçesinde sermaye gideri için 196.830.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. Ocak-Haziran aylarını kapsayan ilk altı aylık dönemde sermaye giderleri için yapılan toplam harcama 2022 yılında 47.246.537,60 TL iken, 2023 yılında 2.697.974,12 TL artışla 49.944.511,72 TL olmuştur. Sermaye giderlerindeki artış % 5,71 oranında olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahmininin % 31,81 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 57,18 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 8: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Sermaye Giderleri Gerçekleşmeleri

Sermaye Giderleri	2022 Yılı	2023 Yılı	Gider Gerçekleşmesi				Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe	Bütçe	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Mamul Mal Alımları	19.445.000,00	34.747.000,00	9.974.939,18	4.345.980,74	51,30	12,51	-56,43	15,68
Gayrimaddi Hak Alımları	150.000,00	681.000,00	76.936,00	177.462,98	51,29	26,06	130,66	32,67
Gayrimenkul Alımları ve Kamulaştırılması	702.000,00	902.000,00	0,00	39.158,50	0,00	4,34	4,34	5,44
Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	131.397.000,00	159.100.000,00	36.998.339,62	43.843.918,80	28,16	27,56	18,50	34,55
Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	2.140.000,00	1.400.000,00	196.322,80	1.537.990,70	9,17	109,86	683,40	137,74
<b>Toplam</b>	<b>153.834.000,00</b>	<b>196.830.000,00</b>	<b>47.246.537,60</b>	<b>49.944.511,72</b>	<b>30,71</b>	<b>25,37</b>	<b>5,71</b>	<b>31,81</b>



Grafik 8: 2022- 2023 Yılları Bütçe Ödeneklerine Göre Sermaye Giderleri Gerçekleşme Oranları

## 7- Yedek Ödenek

ESKİ Genel Müdürlüğünün 2023 yılı bütçesinde yedek ödenek için 110.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2023 Ocak-Haziran aylarını kapsayan ilk altı aylık dönemde 7.811.000,00 TL' si aktarılmıştır.

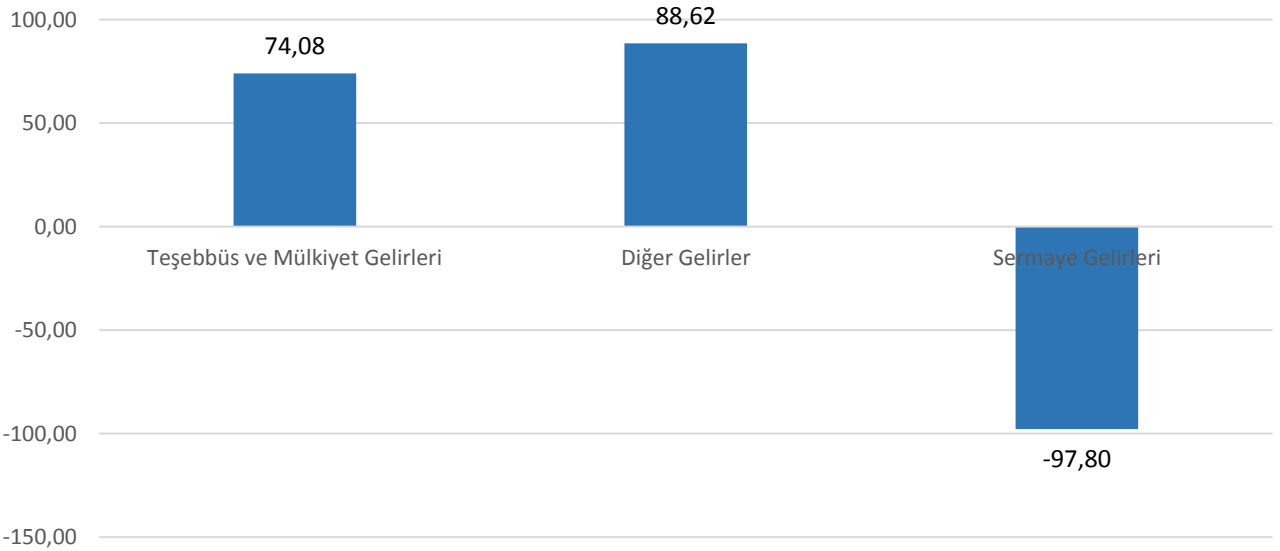
### B- Bütçe Gelirleri

#### 2022 ve 2023 Yılları Bütçe Gelir Tahmini

2022-2023 yılı bütçe gelir tahmini ve değişim oranı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir. 2022 yılı gelir tahmini 636.500.000,00 TL olup, 2023 yılı gelir tahmini 1.105.320.000,00 TL olarak öngörülmüştür. 2023 yılının bütçe gelir tahmininde 2022 yılına göre %73,66 oranında artış olduğu görülmektedir.

Tablo 9: 2022 Yılı Gelir Tahmini ile 2023 Yılı Gelir Tahmini Gelişimi

Bütçe Gelirleri	2022 Yılı	2023 Yılı	Değişim Oranı (%)
	Bütçe ile Tahmin Edilen	Bütçe ile Tahmin Edilen	
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	422.455.000,00	735.427.000,00	74,08
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	8.000,00	8.000,00	0,00
Diğer Gelirler	195.888.000,00	369.486.000,00	88,62
Sermaye Gelirleri	18.150.000,00	400.000,00	-97,80
Red ve İadeler (-)	-1.000,00	-1.000,00	0,00
<b>Toplam</b>	<b>636.500.000,00</b>	<b>1.105.320.000,00</b>	<b>73,66</b>



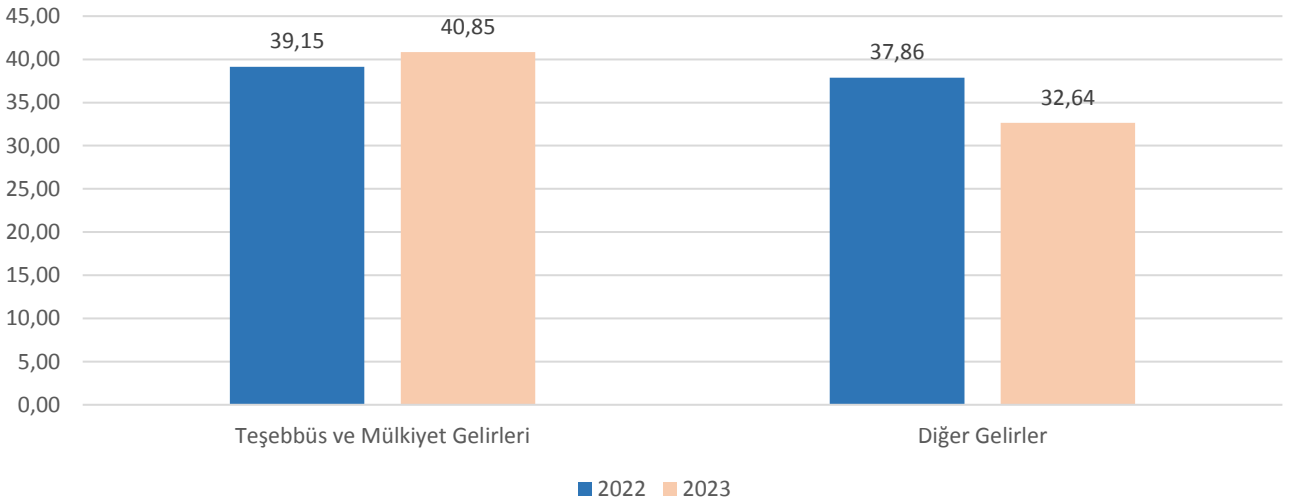
Grafik 9: 2022 Yılı ile 2023 Yılı Bütçe Gelir Tahminleri Arasındaki Değişim Oranı

## 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri

Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri; 2022 yılında 239.578.287,99 TL; 2023 yılında ise 421.058.109,88 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı Ocak Haziran Dönemindeki bütçede tahmin edilen gelir gerçekleşmesi %37,64; 2023 yılı Ocak Haziran Dönemi bütçede tahmin edilen gelir gerçekleşmesinin %38,09 oranında olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahmininin % 54,60 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 92,69 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 10: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gelirlerinin Gelişimi

Bütçe Gelirleri	2022 Yılı Bütçe ile Tahmin Edilen	2023 Yılı Bütçe ile Tahmin Edilen	Gelir Gerçekleşmesi				Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
<b>Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri</b>	422.455.000,00	735.427.000,00	165.389.964,01	300.456.126,06	39,15	40,85	81,67	51,19
<b>Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler</b>	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Diğer Gelirler</b>	195.888.000,00	369.486.000,00	74.159.997,98	120.601.983,82	37,86	32,64	62,62	61,44
<b>Sermaye Gelirleri</b>	18.150.000,00	400.000,00	28.326,00	0,00	0,16	0,00	-	0,00
<b>Red ve İadeler (-)</b>	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Toplam</b>	<b>636.500.000,00</b>	<b>1.105.320.000,00</b>	<b>239.578.287,99</b>	<b>421.058.109,88</b>	<b>37,64</b>	<b>38,09</b>	<b>75,75</b>	<b>54,60</b>



Grafik 10: 2022 - 2023 Yılları Bütçe Gelirlerinin Gerçekleşme Oranları

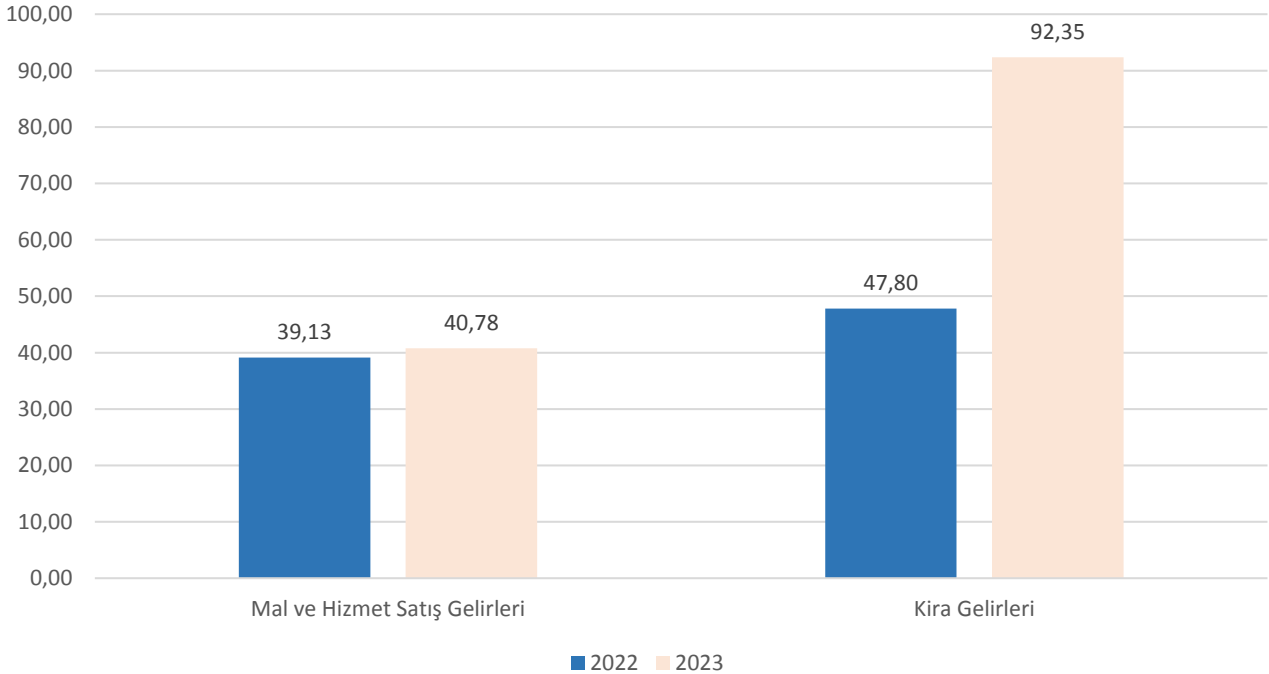
## 1- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

### 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşmeleri

ESKİ Genel Müdürlüğü 2023 yılı bütçesinde teşebbüs ve mülkiyet gelirleri için 735.427.000,00 TL gelir tahmininde bulunulmuştur. Ocak-Haziran aylarını kapsayan ilk altı aylık dönemde teşebbüs ve mülkiyet gelirleri 2022 yılında 165.389.964,01 TL iken, 2023 yılında 135.066.162,05TL artışla 300.456.126,06 TL olarak gerçekleşmiştir. Teşebbüs ve mülkiyet gelirlerindeki artış oranının % 81,67 olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık Dönemi gerçekleşme tahmininin % 51,19 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 92,04 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 11: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri Gerçekleşmeleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2022 Yılı		2023 Yılı		Gelir Gerçekleşmesi		Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe ile Tahmin Edilen	Bütçe ile Tahmin Edilen	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	421.654.000,00	734.309.000,00	165.007.109,25	299.423.621,09	39,13	40,78	81,46	51,13
Kira Gelirleri	801.000,00	1.118.000,00	382.854,76	1.032.504,97	47,80	92,35	169,69	92,35
<b>Toplam</b>	<b>422.455.000,00</b>	<b>735.427.000,00</b>	<b>165.389.964,01</b>	<b>300.456.126,06</b>	<b>39,15</b>	<b>40,85</b>	<b>81,67</b>	<b>51,19</b>



Grafik 11: 2022 - 2023 Yılları Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Gerçekleşme Oranları

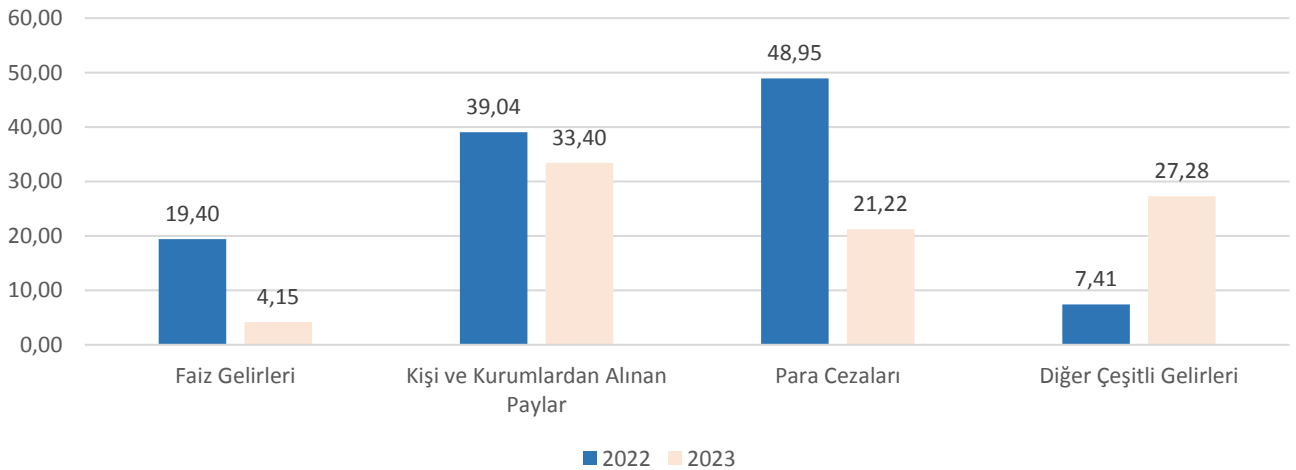
## 2- Diğer Gelirler

### 2022 ve 2023 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Arasındaki Diğer Gelirlerin Gerçekleşmeleri

ESKİ Genel Müdürlüğü 2023 yılı bütçesinde diğer gelirler için 369.486.000,00 TL tahminde bulunulmuştur. Ocak-Haziran aylarını kapsayan ilk altı aylık dönemde diğer gelirler 2022 yılında 74.159.997,98 TL iken, 2023 yılında 46.441.985,84 TL'lik artışla 120.601.983,82 TL olarak gerçekleşmiştir. Diğer gelirlerdeki artış oranının % 62,62 olduğu görülmüştür. Temmuz-Aralık dönemi gerçekleşme tahminininin % 61,44 olacağı varsayımıyla 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 94,08 oranında gerçekleşeceği öngörülmektedir.

Tablo 12: 2022 Yılı ve 2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Diğer Gelirler Gerçekleşmeleri

Diğer Gelirler	2022 Yılı		2023 Yılı		Gelir Gerçekleşmesi		Değişim Oranı (%)	2023 Yılı Temmuz-Aralık Gerçekleşme Tahmini (%)
	Bütçe ile Tahmin Edilen	Bütçe ile Tahmin Edilen	Ocak-Haziran Dönemi		Oran (%)			
			2022	2023	2022	2023		
Faiz Gelirleri	5.221.000,00	5.421.000,00	1.012.952,90	225.202,36	19,40	4,15	-77,77	4,15
Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	182.860.000,00	350.750.000,00	71.386.820,81	117.134.749,69	39,04	33,40	64,08	63,64
Para Cezaları	2.844.000,00	6.446.000,00	1.392.256,22	1.367.829,32	48,95	21,22	-1,75	26,61
Diğer Çeşitli Gelirleri	4.963.000,00	6.869.000,00	367.968,05	1.874.202,45	7,41	27,28	409,34	27,28
<b>Toplam</b>	<b>195.888.000,00</b>	<b>369.486.000,00</b>	<b>74.159.997,98</b>	<b>120.601.983,82</b>	<b>37,86</b>	<b>32,64</b>	<b>62,62</b>	<b>61,44</b>



Grafik 12: 2022 - 2023 Yılları Diğer Gelirlerin Gerçekleşme Oranları

## C- Finansman

2023 yılının Ocak-Haziran döneminde 2.489.221,69 TL kredi borcu ödemesi yapılmıştır.

## I- OCAK- HAZİRAN 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

### A- Ocak-Haziran Döneminde Gerçekleştirilen Faaliyetler

Kurumun 2023 yılı Ocak-Haziran döneminde yürüttüğü faaliyetler aşağıdaki gibi özetlenebilir;

- Kalabak su damacana hatları iyileştirmesi yapıldı.
- EKS sistemini geliştirme faaliyetleri yapıldı.
- Elektronik kartlı sayaçların rutin kontrolleri yapıldı.
- Yeni abonelikler yapıldı.
- İçme suyu hattı mevcut olanların bakımı yapıldı.
- İçme suyu depolarının bakım ve onarımı yapıldı.
- Kayıp kaçak oranını azaltmaya yönelik idari faaliyetler yapıldı.
- Kanalizasyon, yağmur suyu, içme suyu ve arıtma tesisi projeleri yapıldı.
- Kanalizasyon ve yağmur suyu hattı yapım faaliyetleri yapıldı.
- İçme suyu hattı yapımı faaliyetleri yapıldı.
- Mevcut yeşil alanların bakımı yapıldı.
- Su kaynaklarının korunması faaliyetleri yapıldı.

### III- TEMMUZ-ARALIK 2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Bütçe gider ve gelirlerinin 2023 mali yılında Ocak-Haziran dönemi gerçekleştirmeleri ve Temmuz-Aralık dönemine ilişkin gerçekleşme tahminlerine ilişkin cetveller rapor ekinde yer almaktadır.

#### A- Bütçe Giderleri

Ödenek gider türleri dağılımı ve yıl sonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 15: 2023 Yılı Bütçe Gider Gerçekleştirmeleri

Bütçe Gideri	2023 Yılı Bütçesi	2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme	2023 Yılı Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	2023 Yılı Sonu Gerçekleşme (Tahmini)
Personel Giderleri	174.021.000,00	91.062.269,74	98.072.361,75	189.134.631,49
SGK Devlet Primi Giderleri	28.622.000,00	10.596.524,35	11.774.929,65	22.371.454,00
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	661.894.000,00	290.310.185,04	353.505.714,45	643.815.899,49
Faiz Giderleri	11.223.000,00	2.591.981,17	19.300.221,32	21.892.202,49
Cari Transferler	17.410.000,00	3.331.851,02	3.793.001,08	7.124.852,10
Sermaye Giderleri	196.830.000,00	49.944.511,72	62.620.428,79	112.564.940,51
Sermaye Transferleri	0,00	0,00	0,00	0,00
Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00
Yedek Ödenekler	110.000.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Toplam</b>	<b>1.200.000.000,00</b>	<b>447.837.323,04</b>	<b>549.066.657,04</b>	<b>996.903.980,08</b>

#### 1- Personel Giderleri

Ocak-Haziran 2023 döneminde 91.062.269,74 TL olan personel giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde 98.072.361,75 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Yıl sonu gerçekleşmesinin başlangıç bütçesinin % 108,69'u oranında olması beklenmektedir.

## 2- SGK Devlet Primi Giderleri

Ocak-Haziran 2023 döneminde 10.596.524,35 TL olan SGK devlet primi giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde 11.774.929,65 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Yıl sonu gerçekleşmesinin başlangıç bütçesinin % 78,16'sı oranında olması beklenmektedir.

## 3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak-Haziran 2023 döneminde 290.310.185,04 TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde 353.505.714,45 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Yıl sonu gerçekleşmesinin başlangıç bütçesinin % 97,27'si oranında olması beklenmektedir.

## 4- Faiz Giderleri

Ocak-Haziran 2023 döneminde 2.591.981,17 TL olan faiz giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde 19.300.221,83 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Yıl sonu gerçekleşmesinin başlangıç bütçesinin % 195,07'si oranında olması beklenmektedir.

## 5- Cari Transferler

Ocak-Haziran 2023 döneminde 3.331.851,02 TL olan cari transferlerin Temmuz-Aralık 2023 döneminde 3.793.001,08 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Yıl sonu gerçekleşmesinin başlangıç ödeneğinin % 40,94'ü oranında olması beklenmektedir.

## 6- Sermaye Giderleri

Ocak-Haziran 2023 döneminde 49.944.511,72 TL olan sermaye giderlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde 62.620.428,79 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Yıl sonu gerçekleşmesinin başlangıç ödeneğinin % 57,18'i oranında olması beklenmektedir.

## B- Bütçe Gelirleri

2023 yılı bütçesinde 1.105.320.000,00 TL tahmini bütçe gelirin 421.058.109,88 TL'si Ocak-Haziran 2023 döneminde gerçekleşmiştir. Temmuz-Aralık 2023 dönemi gerçekleşmesinin 589.481.353,83 TL olması beklenmektedir. Başlangıç ödeneğine göre 2023 yıl sonu gerçekleşmesinin % 92,69 olacağı tahmin edilmektedir.



Tablo 16: 2023 Yılı Gelir Gerçekleşmeleri

Bütçe	2023 Yılı Bütçe ile Tahmin Edilen	2023 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Gerçekleşme	2023 Yılı Temmuz-Aralık Dönemi (Tahmini)	2023 Yılı Sonu Gerçekleşme (Tahmini)
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	735.427.000,00	300.456.126,06	376.449.841,09	676.905.967,15
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	8.000,00	0,00	0,00	0,00
Diğer Gelirler	369.486.000,00	120.601.983,82	227.022.632,86	347.624.616,68
Sermaye Gelirleri	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Red ve İadeler (-)	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Toplam</b>	<b>1.105.320.000,00</b>	<b>421.058.109,88</b>	<b>603.472.473,95</b>	<b>1.024.530.583,83</b>

#### 1) Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri

Ocak-Haziran 2023 döneminde 300.456.126,06 TL olan teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinin Temmuz-Aralık 2023 döneminde 376.449.841,09 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Yıl sonu gerçekleşmesinin bütçe ile tahmin edilen miktarın % 92,04 oranında olması beklenmektedir.

#### 2) Diğer Gelirler

Ocak-Haziran 2023 döneminde 120.601.983,82 TL olan diğer gelirlerin Temmuz-Aralık 2023 döneminde 227.022.632,86 TL olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. Yıl sonu gerçekleşmesinin bütçe ile tahmin edilen miktarın % 94,08 oranında olması beklenmektedir.

#### Finansman

2023 yılının Temmuz-Aralık döneminde 74.209.457,96 TL kredi borcu ödemesi yapılacağı öngörülmektedir.

2022-2023 yıllarına ait gelir-gider gerçekleştirmelerine ilişkin tutarlar EK-1 ve EK-2 deki tablolarda gösterilmiştir.

#### IV- TEMMUZ – ARALIK 2023 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Kurumun 2023 yılı Temmuz-Aralık döneminde yürüteceği faaliyetler aşağıdaki gibi özetlenebilir.

- Su yükleme cihazlarında donanım ve yazılım konularında iyileştirme yapılmaya devam edilecek.
- Kalabak su damacana ve şişe suyu dolum tesislerini iyileştirme faaliyetlerine devam edilecek.
- EKS sistemini geliştirme faaliyetlerine devam edilecek.
- Elektronik kartlı sayaçların rutin kontrollerine devam edilecek.
- Yeni abonelikler yapılmaya devam edilecek.
- Mevcut içme suyu hatlarının bakım çalışmalarına devam edilecek.
- İçme suyu depolarının bakımı ve onarımı çalışmalarına devam edilecek.
- Kayıp kaçak oranını azaltmaya yönelik idari faaliyetlere devam edilecek.
- Kanalizasyon, yağmur suyu, içme suyu ve arıtma tesisi projeleri yapımına devam edilecek.
- Kanalizasyon ve yağmur suyu hattı yapımı faaliyetlerine devam edilecek.
- İçme suyu hattı yapımı faaliyetlerine devam edilecek.
- Mevcut yeşil alanların bakımlarının yapılmasına devam edilecek.
- Su kaynaklarını koruma faaliyetleri yapılmasına devam edilecek.



Ek-2 BÜTÇE GELİRLERİNİN GELİŞİMİ

		2022 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2023 BÜTÇE	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME		NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		DEĞİŞİM ORANI * (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK ORANI ** (%)		2023 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
				2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023		2022	2023	
	<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>																				
03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	463.016.582,99	735.427.000,00	24.258.438,80	37.187.845,43	22.691.503,82	43.500.240,48	27.637.523,12	53.765.645,39	30.037.234,88	50.119.341,87	28.476.916,04	59.728.225,27	32.288.347,35	56.154.767,62	165.389.964,01	300.456.066,06	81,67	35,72	40,85	676.905.967,15
03	1 Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	462.417.068,47	734.309.000,00	24.218.377,15	37.037.491,85	22.651.324,29	43.364.058,51	27.548.120,49	53.731.669,42	29.966.241,86	49.748.803,91	28.459.723,85	59.420.745,75	32.163.321,61	56.120.791,65	165.007.109,25	299.423.561,09	81,46	35,68	40,78	674.840.957,21
03	2 Malların kullanma veya faaliyette bulunma izni gelirleri																				
03	3 KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri																				
03	4 Kurumlar Hasılatı																				
03	5 Kurumlar Karları																				
03	6 Kira Gelirleri	599.514,52	1.118.000,00	40.061,65	150.353,58	40.179,53	136.181,97	89.402,63	33.975,97	70.993,02	370.537,96	17.192,19	307.479,52	125.025,74	33.975,97	382.854,76	1.032.504,97	169,69	63,86	92,35	2.065.009,94
03	9 Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri																				
04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	1 Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar																				
04	2 Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar																				
04	3 Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar																				
04	4 Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	5 Proje Yardımları																				
04	6 Özel Gelirler																				
05	Diğer Gelirler	197.631.639,98	369.486.000,00	11.270.912,47	25.302.573,73	9.854.843,35	17.476.765,24	12.880.230,68	21.754.003,35	15.776.421,31	17.007.784,80	11.328.492,03	18.766.966,86	13.049.098,14	20.293.889,84	74.159.997,98	120.601.983,82	62,62	37,52	32,64	347.624.616,68
05	1 Faiz Gelirleri	1.254.288,92	5.421.000,00	35.682,81	37.215,14	128.349,27	10.817,44	106.658,45	72.699,48	230.272,68	43.868,68	71.811,91	36.514,32	440.177,78	24.087,30	1.012.952,90	225.202,36	-77,77	80,76	4,15	450.404,72
05	2 Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	188.532.171,01	350.750.000,00	11.010.902,13	24.947.198,57	9.650.781,15	17.090.267,83	12.129.350,38	20.907.014,77	15.223.010,26	15.663.684,13	11.127.616,72	18.493.828,97	12.245.160,17	20.032.755,42	71.386.820,81	117.134.749,69	64,08	37,86	33,40	340.342.993,34
05	3 Para Cezaları	3.616.490,46	6.446.000,00	135.456,04	238.704,24	70.862,17	246.241,50	478.643,53	256.740,45	294.437,35	172.840,34	105.835,24	230.266,72	307.021,89	223.036,07	1.392.256,22	1.367.829,32	-1,75	38,50	21,22	3.082.813,72
05	9 Diğer Çeşitli Gelirler	4.228.689,59	6.869.000,00	88.871,49	79.455,78	4.850,76	129.438,47	165.578,32	517.548,65	28.701,02	1.127.391,65	23.228,16	6.356,85	56.738,30	14.011,05	367.968,05	1.874.202,45	409,34	8,70	27,28	3.748.404,90
06	Sermaye Gelirleri	186.128,56	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.326,00	0,00	0,00	0,00	28.326,00	0,00	-	15,22	0,00	0,00
06	1 Taşınmaz Satış Gelirleri																				
06	2 Taşınmaz Satış Gelirleri	186.128,56	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.326,00	0,00	0,00	0,00	28.326,00	0,00	-	15,22	0,00	0,00
06	3 Menkul Kıymet ve Varlık Satış Gelirleri																				
06	9 Diğer Sermaye Satış Gelirleri																				
08	Alacaklardan Tahsilat																				
08	1 Yurtiçi Alacaklardan Tahsilat																				
08	2 Yurtdışı Alacaklardan Tahsilat																				
09	Red ve İadeler (-)	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	1 Vergi Gelirleri																				
09	2 Sosyal Güvenlik Gelirleri																				
09	3 Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	4 Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler																				
09	5 Diğer Gelirler																				
09	6 Sermaye Gelirleri																				
		660.834.351,53	1.105.320.000,00	35.529.351,27	62.490.419,16	32.546.347,17	60.977.005,72	40.517.753,80	75.519.648,74	45.813.656,19	67.127.126,67	39.833.734,07	78.495.192,13	45.337.445,49	76.448.657,46	239.578.287,99	421.058.049,88	75,75	36,25	38,09	1.024.530.583,83