

B İ L A N Ç O

Kamu İdaresi Kodu		76		Yıl:2025	
Kamu İdaresi Adı		DEVLET SU İŞLERİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ			
AKTİF HESAPLAR		2023 YILI	2024 YILI	2025 YILI	
1	DÖNEN VARLIKLAR	10.560.866.088,67	20.224.713.903,76	47.187.966.456,34	
10	HAZİR DEĞERLER	-10.568.738,35	-615.516.122,12	-1.197.190.052,28	
	100 KASA HESABI	1.598,61	2.455,25	29.565,84	
	102 BANKA HESABI	24.125.906,40	12.241.781,40	932.604,31	
	103 VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	-42.341.859,85	-630.652.874,26	-1.210.110.480,56	
	104 PROJE ÖZEL HESABI	7.645.616,49	2.892.515,49	11.958.258,13	
12	FAALİYET ALACAKLARI	8.220.426.340,57	17.762.504.234,49	42.908.230.052,19	
	120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	7.111.373.029,71	16.862.354.862,09	41.704.448.124,06	
	121 GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	1.057.088.714,80	807.634.285,76	1.162.485.715,57	
	126 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	3.493.172,05	4.347.122,76	4.195.749,11	
	127 DİĞER FAALİYET ALACAKLARI HESABI	48.471.424,01	88.167.963,88	37.100.463,45	
13	KURUM ALACAKLARI	140.108.583,71	214.325.827,99	1.909.321.889,43	
	135 TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI	140.108.583,71	214.325.827,99	1.909.321.889,43	
14	DİĞER ALACAKLAR	477.909.750,34	1.013.888.483,60	827.788.147,25	
	140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	477.909.750,34	1.013.888.483,60	827.788.147,25	
15	STOKLAR	1.144.172.151,57	1.272.115.628,40	1.632.308.836,96	
	150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI	1.143.467.728,74	1.271.386.005,57	1.623.540.441,74	
	157 DİĞER STOKLAR HESABI	704.422,83	729.622,83	8.768.395,22	
16	ÖN ÖDEMELER	588.818.000,83	577.395.851,40	1.107.507.582,79	
	162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	191.786.800,95	345.992.269,93	441.882.629,21	
	164 AKREDİTİFLER HESABI	387.463.821,11	221.836.202,70	550.982.295,23	
	166 PROJE ÖZEL HESABINDAN VERİLEN AVANS VE AKREDİTİFLER HESABI	9.567.378,77	9.567.378,77	114.642.658,35	
2	DURAN VARLIKLAR	481.363.196.844,04	760.219.533.339,28	1.162.029.516.225,43	
22	FAALİYET ALACAKLARI	15.038.594.045,32	32.290.750.665,55	42.855.233.300,15	
	220 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	15.009.152.348,29	32.247.516.746,34	42.809.390.061,93	
	226 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	29.441.697,03	43.233.919,21	45.843.238,22	
25	MADDİ DURAN VARLIKLAR	466.324.495.989,33	727.928.675.864,34	1.119.174.176.115,89	
	250 ARAZİ VE ARSALAR HESABI	206.827.799.530,86	276.595.835.860,33	366.979.854.712,59	
	251 YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	90.477.892.305,25	115.119.232.969,93	161.792.674.725,48	
	252 BİNALAR HESABI	15.126.922.488,83	19.420.806.779,03	25.693.760.786,18	
	253 TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	2.313.897.473,97	2.405.164.106,51	4.467.251.616,54	

PASİF HESAPLAR		2023 YILI	2024 YILI	2025 YILI	
3	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	4.305.901.346,73	9.568.823.913,91	33.137.349.903,81	
32	FAALİYET BORÇLARI	881.341.751,92	1.266.620.973,44	2.909.840.778,04	
	320 BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	881.341.751,92	1.266.620.973,44	2.904.920.999,10	
	329 DİĞER ÇEŞTLİ BORÇLAR HESABI	0,00	0,00	4.919.778,94	
33	EMANET YABANCI KAYNAKLAR	1.082.010.937,55	5.150.567.440,18	23.684.646.755,25	
	330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	252.990.208,44	267.127.185,13	431.231.543,47	
	333 EMANETLER HESABI	829.020.729,11	4.883.440.255,05	23.253.415.211,78	
36	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	2.165.683.563,06	2.692.029.903,85	6.030.518.541,76	
	360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	1.841.925.909,42	2.085.094.223,21	4.851.512.803,06	
	361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	296.817.154,17	541.088.886,25	918.829.719,60	
	362 FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI	26.839.447,47	65.745.535,18	107.826.896,35	
	368 VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	101.052,00	101.259,21	152.349.122,75	
37	BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	176.291.175,21	267.814.327,13	306.810.075,18	
	372 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	176.291.175,21	267.814.327,13	306.810.075,18	
38	GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	2.583,34	186.173.696,26	186.173.696,26	
	380 GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI	2.583,34	186.173.696,26	186.173.696,26	
39	DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	571.335,65	5.617.573,05	19.360.057,32	
	397 SAYIM FAZLALARI HESABI	571.335,65	5.617.573,05	19.360.057,32	
4	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	2.601.726.338,97	3.600.571.005,06	15.389.901.160,88	
42	FAALİYET BORÇLARI	0,00	0,00	11.363.636.363,64	
	429 DİĞER FAALİYET BORÇLARI HESABI	0,00	0,00	11.363.636.363,64	
43	DİĞER BORÇLAR	691.175.598,31	992.256.213,64	1.286.499.171,61	
	430 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	691.175.598,31	992.256.213,64	1.286.499.171,61	
47	BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	1.910.522.840,66	2.608.286.891,42	2.739.737.725,63	
	472 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	1.910.522.840,66	2.608.286.891,42	2.739.737.725,63	
48	GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	27.900,00	27.900,00	27.900,00	
	480 GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI	27.900,00	27.900,00	27.900,00	
5	ÖZ KAYNAKLAR	485.016.435.247,01	767.274.852.324,07	1.160.690.231.617,08	
50	NET DEĞER	76.574.947.162,77	83.395.180.584,43	83.379.624.721,18	
	500 NET DEĞER HESABI	76.574.947.162,77	83.395.180.584,43	83.379.624.721,18	

B İ L A N Ç O									
Kamu İdaresi Kodu		76		Yıl:2025					
Kamu İdaresi Adı		DEVLET SU İŞLERİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ							
AKTİF HESAPLAR				PASİF HESAPLAR					
	2023 YILI	2024 YILI	2025 YILI		2023 YILI	2024 YILI	2025 YILI		
254 TAŞITLAR HESABI	174.238.358,17	1.073.163.529,46	2.138.717.612,60	51 DEĞER HAREKETLERİ	-276.078.543,05	-664.405.702,61	-3.055.059.528,99		
255 DEMİRBAŞLAR HESABI	487.646.173,45	694.961.596,55	907.044.627,67	519 DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI	-276.078.543,05	-664.405.702,61	-3.055.059.528,99		
257 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-57.959.806.951,66	-74.326.766.953,21	-109.462.134.938,44	57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI	396.643.897.798,32	467.601.304.234,05	739.980.398.515,34		
258 YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI	208.874.089.012,11	386.311.344.117,99	666.151.562.346,40	570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	396.643.897.798,32	467.601.304.234,05	739.980.398.515,34		
259 YATIRIM AVANSLARI HESABI	1.817.598,35	634.933.857,75	505.444.626,87	58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI	-40.634.444.902,97	-65.046.379.689,07	-62.155.317.793,25		
26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	0,00	0,00	0,00	580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)	-40.634.444.902,97	-65.046.379.689,07	-62.155.317.793,25		
260 HAKLAR HESABI	267.732.270,70	369.854.875,28	544.764.612,19	59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI	52.708.113.731,94	281.989.152.897,27	402.540.585.702,80		
267 DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI	4.865,00	4.865,00	4.865,00	590 DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI	82.411.000.366,72	285.768.464.637,12	407.594.916.055,32		
268 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-267.737.135,70	-369.859.740,28	-544.769.477,19	591 DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	-29.702.886.634,78	-3.779.311.739,85	-5.054.330.352,52		
29 DİĞER DURAN VARLIKLAR	106.809,39	106.809,39	106.809,39						
294 ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI	92.131.950,54	106.009.178,91	159.784.656,20						
299 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-92.025.141,15	-105.902.369,52	-159.677.846,81						
AKTİF TOPLAMI		491.924.062.932,71	780.444.247.243,04	1.209.217.482.681,7	PASİF TOPLAMI		491.924.062.932,71	780.444.247.243,04	1.209.217.482.681,77

Bilanço Dipnotları :			
		2023 YILI	2024 YILI
910	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	17.399.278.349,14	30.148.411.181,90
911	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	17.399.278.349,14	30.148.411.181,90
920	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	75.223.370.135,96	162.415.728.307,86
921	GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	75.223.370.135,96	162.415.728.307,86
948	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	1.180.879.541,40	1.479.354.631,44
949	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	1.180.879.541,40	1.479.354.631,44
964	GAP PROJE YATIRIMLARI HESABI	7.167.583,65	1.614.030,52
965	PROJE YATIRIMLARI KARŞILIĞI HESABI	7.167.583,65	1.614.030,52
990	KIRAYA VERİLEN, İRTİFAK HAKKI TESİS EDİLEN MADDİ DURAN VARLIKLARIN KAYITLI DEĞERLERİ HESABI	56.327.355,63	56.828.472,06
993	MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GELİRLERİ	0,00	1.658.010,98

B İ L A N Ç O

Kamu İdaresi Kodu

76

Yıl:2025

Kamu İdaresi Adı

DEVLET SU İŞLERİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ

Bilanço Dipnotları :

2023 YILI

2024 YILI

2025 YILI

HESABI

999 DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI
HESABI

56.327.355,63

58.486.483,04

58.851.858,90