

T.C.
BAŞBAKANLIK
HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI
Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü

HOŞGELDİNİZ

18 Aralık 2002, Ankara

GÜNDEM

AÇILIŞ KONUŞMALARI

M.BAŞOL TÜTÜNCÜ
(GENEL MÜDÜR YARDIMCISI)
MELTEM ÜNSAL
(DAİRE BAŞKANI)

YÖNETMELİK SUNUŞU

GİRİŞ

AYÇA KARACA
(UZMAN)

DOĞRUDAN DIŞ PROJE KREDİ KULLANIMLARI

ATİLA TUNCER
(UZMAN YARDIMCISI)

ARA

PROJE ÖZEL HESABINDAN YAPILAN KULLANIMLAR

AYÇA KARACA
(UZMAN)

HAZİNE HESAPLARINDAN YAPILAN KULLANIMLAR

AHMET KESKİNLER
(UZMAN YARDIMCISI)

ÖĞLE YEMEĞİ (12.30-14.00)

DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR

AYÇA KARACA
(UZMAN)

SORU-CEVAP

KAPANIŞ

DIŞ PROJE KREDİLERİNİN
DIŞ BORÇ KAYDI,
BÜTÇELEŞTİRİLMESİ VE
MUHASEBELEŐTİRİLMESİNE
İLİŞKİN ESAS VE USULLER
HAKKINDA YÖNETMELİK

MADDE 3 :

Bu yönetmelik, 28/03/2002 tarihli ve 4749 sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanununun 14 üncü maddesi uyarınca hazırlanmıştır.

Bu yönetmelik,

4749 sayılı Kanun çerçevesinde ;

-Genel ve Katma Bütçeli

-Genel ve Katma Bütçe Dışı Kuruluşların

Dış proje kredisi kullanımlarının disiplin altına alınması ve

borçlanma limitinin aşılmasının önlenmesi amacıyla

11 Temmuz 2002 tarih ve 24812 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır.

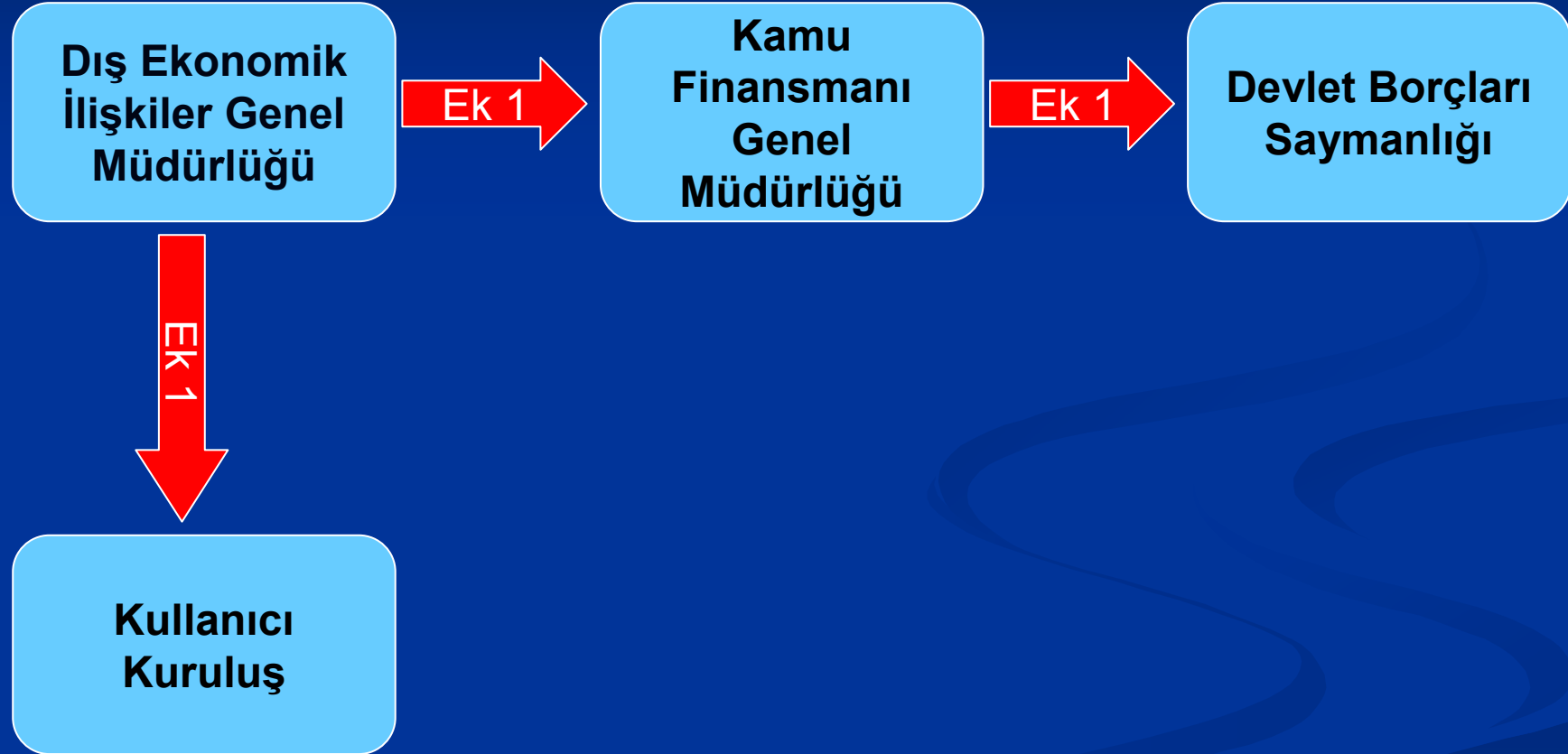
Bu yönetmelik

ile

Genel ve Katma Bütçeli Kuruluşların
dış proje kredi kullanımlarının kullanımdan
önce bütçeleştirilmesi amaçlanmaktadır.

1/1/2003 tarihinde yürürlüğe girecektir.

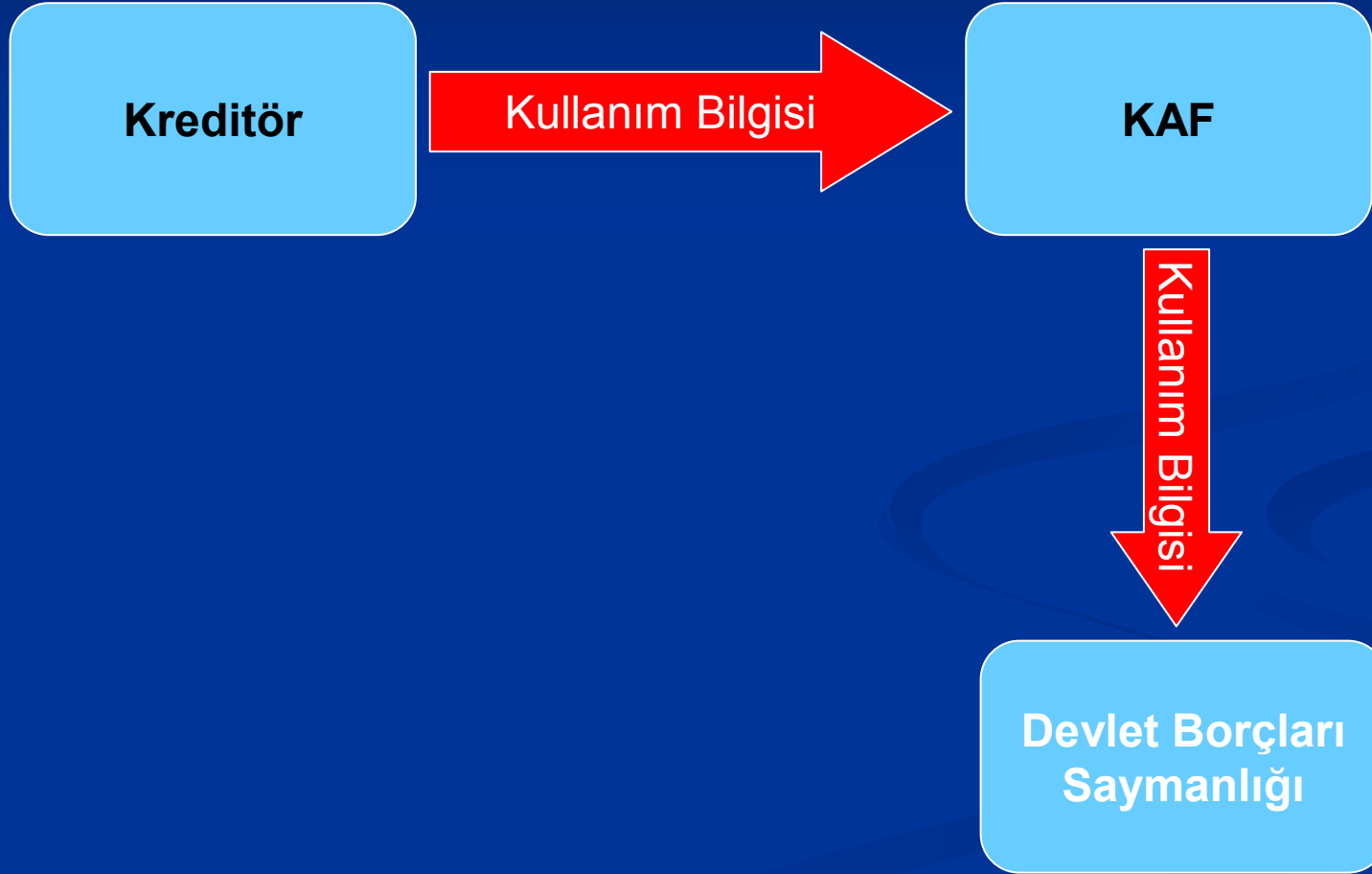
DIŞ PROJE KREDİ ANLAŐMALARI (Madde 6, 10)



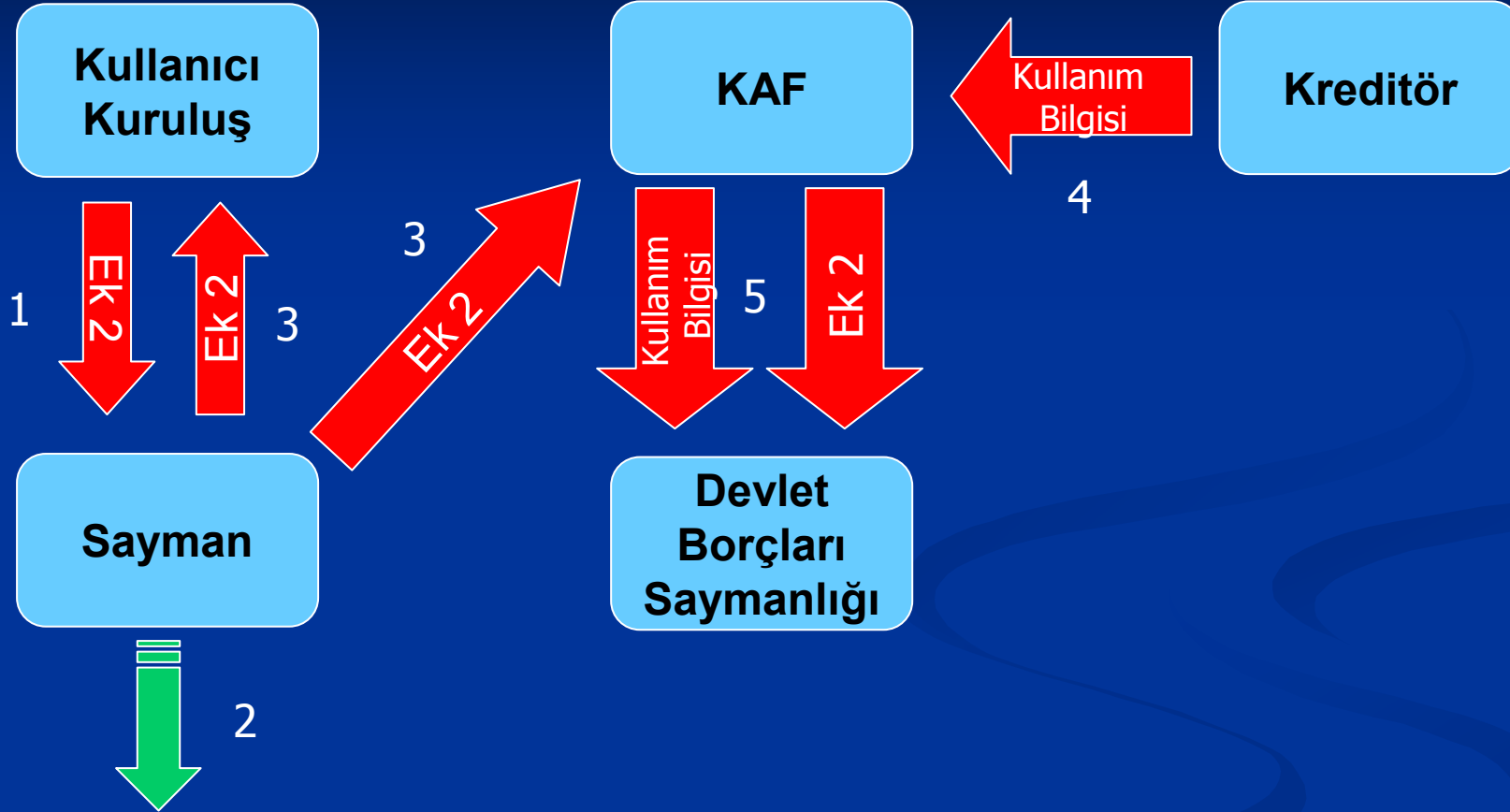
GENEL VE KATMA BÜTÇELİ KURULUŞLAR VE GENEL VE KATMA BÜTÇE DIŞI KURUM VE KURULUŞLAR DIŞ FİNANSMAN BİLDİRİM FORMU

Dış Finansman Numarası	32723	
Dış Finansman Kod Numarası		
Kullanıcı Kuruluşun Adı	DEVLET SU İŞLERİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ	
Proje Adı	MAKİNE YENİLEME ve DENGELEME PROJESİ	
Orjinal Kredi Bilgileri		
Anlaşma Tarihi	30.03.2001	
Anlaşma Tutarı ve Dövizi	7.697.295 USD	
Kreditör/Lider Banka	FIRST UNION NATIONAL BANK	
Kreditörün Ülkesi	AMERİKA BİRLEŐİK DEVLETLERİ	
Tadilat Bilgileri		
Tadilat Tarihi		
Ek Taahhüt Tutarı ve Dövizi		
İptal Tutarı ve Dövizi		
Tahsis, Devir ve İkraz Bilgileri		
Tahsis, Devir ve İkraz Tarihi	30.03.2001	
Tahsis, Devir ve İkraz Tutarı ve Dövizi 7.697.295 USD		
Devir Ücreti Tutarı ve Dövizi		
Yukarıda yer alan anlaşma bilgilerinin kayıtlara ve aslı ekte yer alan anlaőmaya uygunluğu tasdik olunur.		
DÜZENLEYEN	KONTROL EDEN	TAHAKKUK MEMURU

DIŞ PROJE KREDİ ANLAŐMALARI (Madde 10)



GENEL ve KATMA BÜTÇELİ KURULUŞLAR TARAFINDAN YAPILAN DOĞRUDAN DIŞ PROJE KREDİ KULLANIMLARI (Madde 7, 11)



Bütçe Gideri XXX
DDPKK Bildirim Hesabı XXX

KULLANIM

(Madde 4)

Hazine hesaplarına girmeden doğrudan dış finansman kaynağına başvurmak suretiyle gerçekleştirilen (kullanım tutarı üzerinden hesap edilerek dış finansman kaynağı tarafından kullanıma ilave edilen her türlü komisyon, prim ve ücretler bu tutara dahildir) kredi çekişlerini ifade eder.

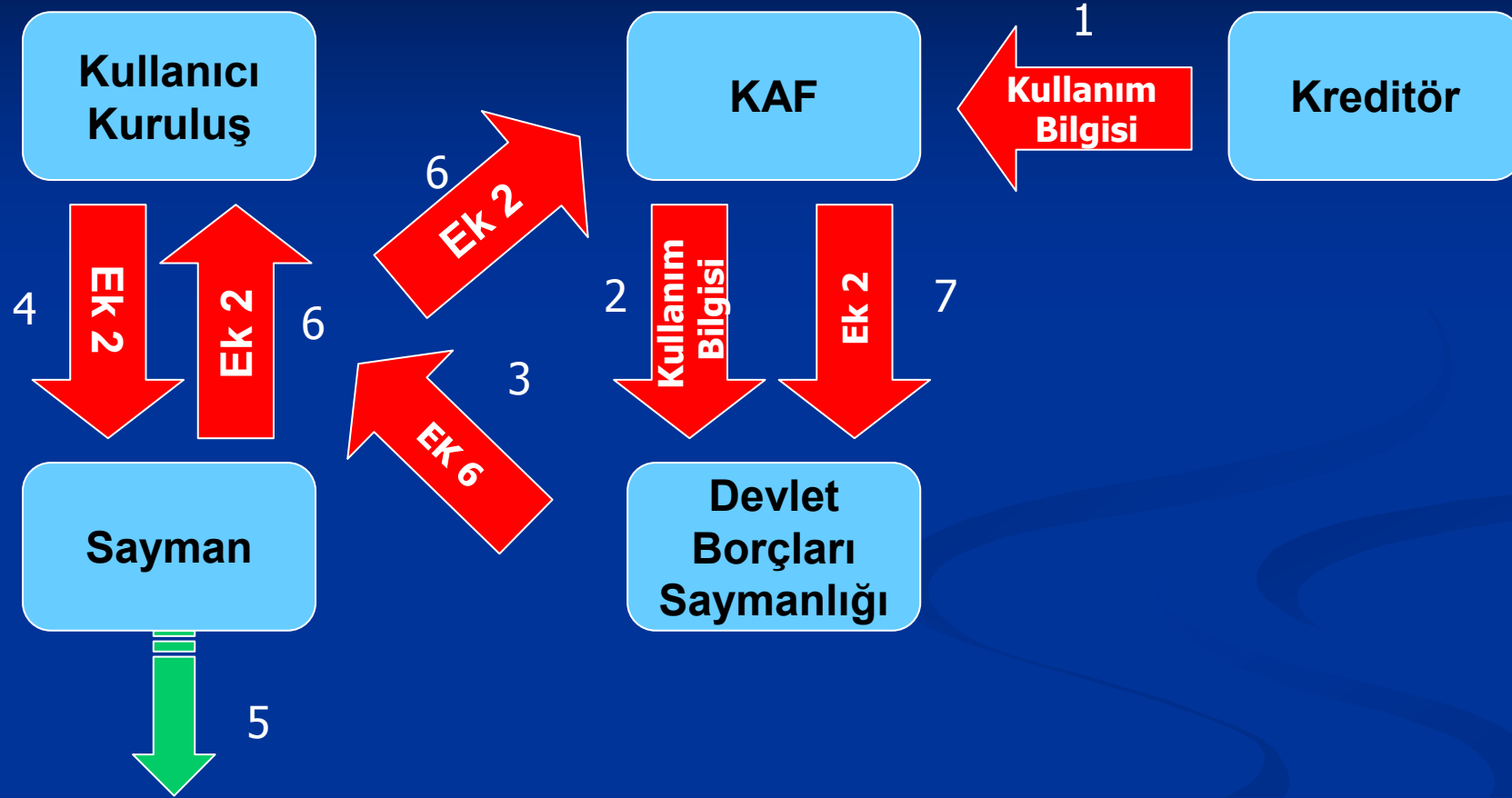
GENEL VE KATMA BÜTÇELİ KURULUŞLAR DOĞRUDAN DIŞ PROJE KREDİSİ KULLANIM İZİN/BİLDİRİM FORMU*			
KULLANICI KURULUŞ			
Kuruluş Adı	DSİ	İlgili Merkez Saymanlığı Kodu:	
Kullanıcı Birim	Makina, İmalat ve Donatım Daire Başkanlığı	Kul.Kur. Bütçe Kodu:	57
Dış Finansman Kodu			
Dış Finansman Numarası		32723	
EK BİLGİLER;			
Proje DPT Yt. Prg. Adı	Makina Yenileme ve Dengeleme Projesi	Proje DPT Yt. Prg. Kodu	98A010060
İşin/ Proje Adı	35 ADET LASTİK TEKERLEKLİ EKSKAVATÖR		
Kreditörün Adı	FIRST UNION NATIONAL BANK		
Anlaşma Tutarı ve Döviz	7.679.295 USD	Anlaşma Tarihi	30.03.2001
Ek Anlaşma Tutarı		İptal Tutarı	
Cari Anlaşma Tutarı	7.679.295 USD	Kullanım Sayısı	0
Toplam Kullanım Tutarı	0	Kullanılabilecek Tutarı	7.679.295 USD
KULLANIM EMRİ VERİLECEK KULLANIMA İLİŞKİN BİLGİLER			
Sağlanan Mal ve Hizmet Bedeli (Bütçe Gideri Kaydına Esas Alınacak) veya			10.082.591.810 TL
Sağlanacak Mal ve Hizmet Bedeli (Avans verilmesi, Akreditif açılması)			
Akreditif Açılacak ise Toplam Tutar		Akreditif kaç yılda kullanılacağı	
Cari Yılda Kullanılacak Bütçeleştirilmeye Esas Alınacak Tutar			11.000.000.000 TL
Kullanım Emri Verilecek Tutarı;	6.791.705,08 USD	T.C.M.B.Döviz Alış Kuru	1.484.545
Kullanım Emri Verilecek Tutarı(TL) ;			10.082.591.810 TL
YÜKLENİCİ VEYA MAL VE HİZMET SAĞLAYANA AİT BİLGİLER			
Yüklenici Adı/Ünvanı	THE GRADALL COMPANY	Yüklenici Ülkesi	A.B.D.
Fiili İthal Tarihi		Vergi Sicil No	
Hakediş ve Fatura No			
Yukarıda yer alan bilgilerin uygunluğu tasdik olunur.			
İmza/tarih	İmza/tarih	İmza/tarih	
Ad Soyad	Ad Soyad	Ad Soyad	
KULLANICI KURULUŞ BÜTÇE DAİRESİ BAŞKANLIĞI		Kullanım Emri Verebilecekler;	
Ödeneği mevcuttur.	B.D.Bşk.		
	İmza/tarih		
	Ad Soyad		
KULLANICI KURULUŞ MERKEZ SAYMANLIĞI		Bütçeleştirme işlemi Tamamlanmış olup, Dış Finansman	
Muhasebe Kaydı Yevmiye No:		Kaynağına kullanım Emri verilebilir.	
Yevmiye Tarihi;	30.11.2001	Sayman	
TCMB Döviz Alış Kuru:	1.484.545	İmza	
Borç kaydedilen hesap adı;		Tarih	
Tutarı;	10.082.591.810	Ad Soyad	
DEVLET BORÇLARI SAYMANLIĞI			
		Yevmiye Kaydı Yapılmıştır.	
Yevmiye kayıt no.;		Sayman;	
		İmza	
Yevmiye tarihi;		Tarih	
		Ad Soyad	

(*) : Her bir kullanım için ayrı ayrı doldurulacaktır.

Dış Finansman Kaynağı Kullanım Bilgisinde Bildirilen Tutar Saymanlıkça
Bütçeleştirilen Tutardan Fazla İse; (Madde 11)

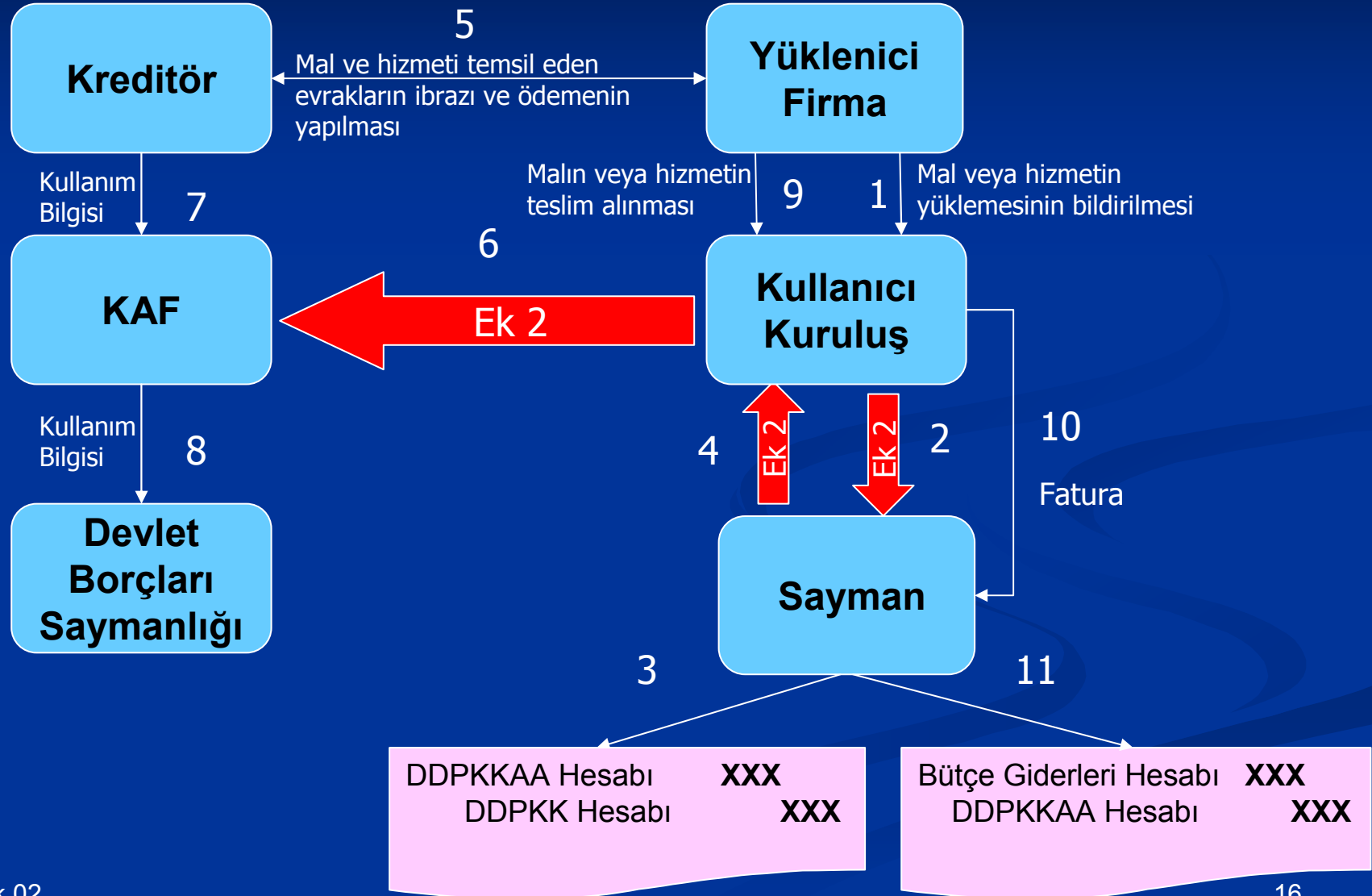


Dış Finansman Kaynağı Kullanım Bilgisi Gelmesine Rağmen Saymanlıkça Bütçeleştirme Yapılmamışsa; (Madde 11)

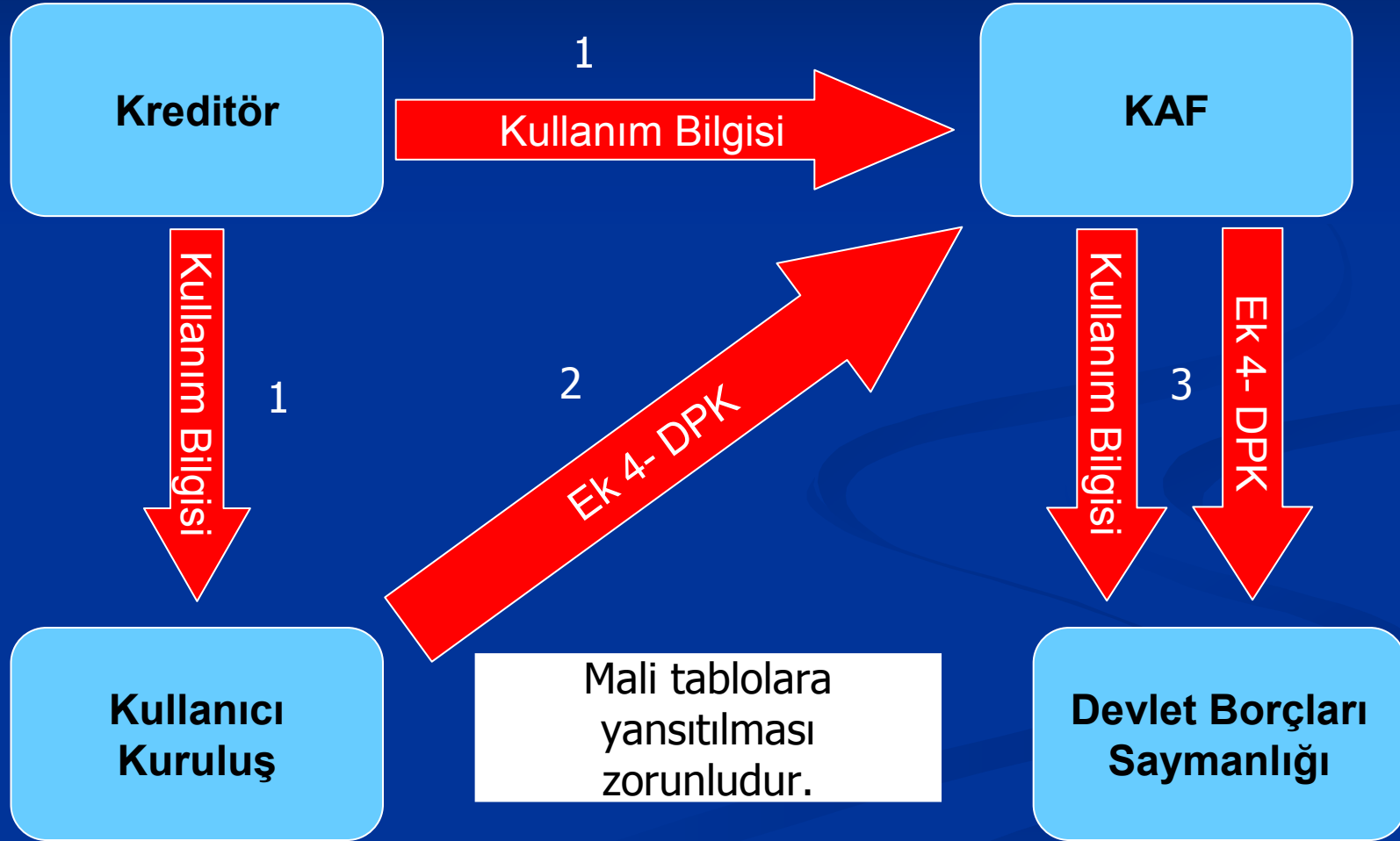


Bütçe Gideri XXX
DDPKK Bildirim Hesabı XXX

**GENEL ve KATMA BÜTÇELİ KURULUŞLAR TARAFINDAN
MAL VE HİZMET TESLİM ALINMADAN YAPILAN DOĞRUDAN
DIŞ PROJE KREDİ KULLANIMLARI
(Madde 14,15)**



Genel ve Katma Bütçe Dışı Kuruluşlar Tarafından Yapılan Doğrudan Dış Proje Kredi Kullanımları (Madde 18)

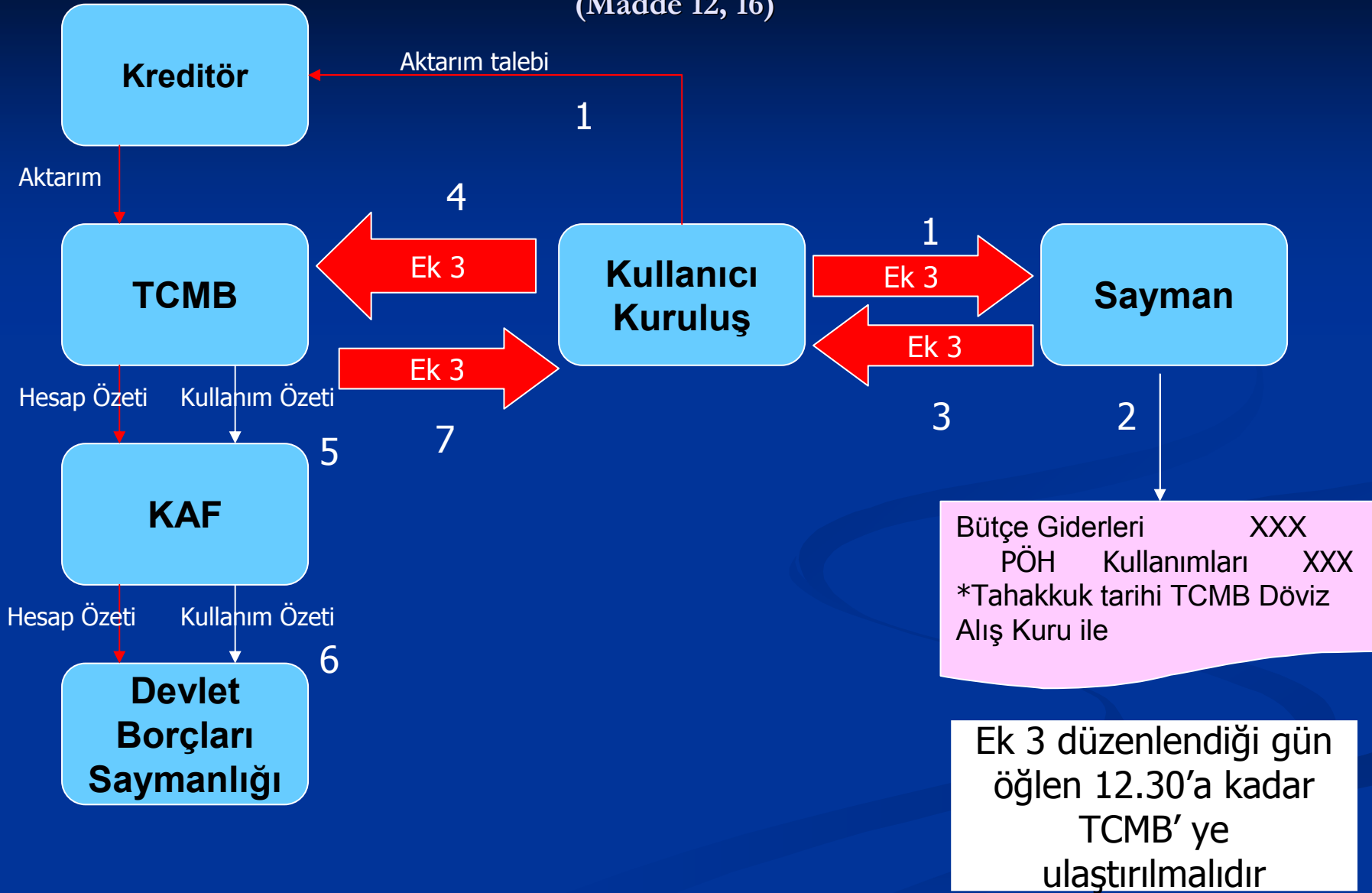


GENEL VE KATMA BÜTÇE DIŞI KURULUŞLAR DOĞRUDAN DIŞ PROJE KREDİSİ KULLANIM İZLEME FORMU(*)

KULLANICI KURULUŞUN ADI:	TÜBİTAK	D.P.F.Bilgi Formu No.	1
KULLANICI BİRİMİN ADI:	ULUSAL METEOROLOJİ ENSTİTÜSÜ		
DIŞ FİNANSMAN KODU;		DIŞ FİNANSMAN NUMARASI	11957
Proje Adı	Endüstriyel Teknoloji Projesi		
EK BİLGİLER			
İşin/ Proje Adı;			
Kreditörün Adı	IBRD		
Anlaşma Tutarı ve Döviz	155.000.000 USD	Anlaşma Tarihi;	02.08.1999
Ek Anlaşma Tutarı;		İptal Tutarı;	
Cari Anlaşma Tutarı;	155.000.000 USD	Kullanım Sayısı;	195
Toplam Kullanım Tutarı;	58.345.345,050 USD	Kullanılabilecek Tutarı;	96.654.654,050 USD
ÖDEMENİN YAPILACAĞI KİŞİ			
Adı Soyadı/Ünvanı;	King Nutronics	Vergi Sicil No.	
Ödeme Nedeni	Makine Teçhizat Alımı	Ödenecek Tutar	5.000 USD
İlgilinin Bankası		Hesap No.	
HAKEDİŞ / FATURA NO:	4758	FİLİ İTHAL TARİHİ:	10.12.2002
DÖVİZ CİNSİNDEN KULLANIM			
KULLANIM TARİHİ	KULLANIM İŞLEM DÖVİZİ	KULLANIM MİKTARI DÖVİZ	KULLANIM MİKTARININ ANLAŞMA DÖVİZİ KARŞILIĞI
13.12.2002	ABD Doları	5,000.00	
DÖVİZİ CİNSİNDEN KULLANIM TÜRK LİRASI KARŞILIĞI			
KULLANIM TARİHİ	T.C.M.B. DÖVİZ ALIŞ KURU	KULLANIM MİKTARI (000 TL)	
13.12.2002	1,554,304.00	7,771,520,000	
Yukarıda yer alan bilgilerin uygunluğu tasdik olunur.		KULLANICI KURULUŞ MERKEZ SAYMANLIĞI	
İmza	İmza	Muhasebe Kaydı Yevmiye No:	
Tarih	Tarih	Yevmiye Tarihi;	
Ad Soyad	Ad Soyad	TCMB Döviz Alış Kuru:	1,554,304
		Borç kaydedilen hesap adı;	
		Tutarı;	
DEVLET BORÇLARI SAYMANLIĞI			
Yevmiye kayıt no.;		Yevmiye Kaydı Yapılmıştır.	
		Sayman;	
Yevmiye tarihi;		İmza	
		Tarih	
		Ad Soyad	

(*) : Her bir kullanım için ayrı ayrı doldurulacaktır.

GENEL VE KATMA BÜTÇELİ KURULUŞLAR TARAFINDAN
PROJE ÖZEL HESABINDAN YAPILAN KULLANIMLAR
(Madde 12, 16)



**GENEL VE KATMA BÜTÇELİ KURULUŞLAR İLE GENEL VE KATMA BÜTÇE DIŞI
KURUM VE KURULUŞLAR İÇİN PROJE ÖZEL HESABI KULLANIM EMRİ**

DEVLET SU İŞLERİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ
Proje Koordinasyon Birimi

Sayı:1
Konu:Proje Özel Hesabından Kredi Kullanımı

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI
(Ankara Şubesi)

Aşağıda özellikleri belirtilen ve 1.554.304.000 TL tutarındaki ödemenin aşağıda özellikleri belirtilen kişiye/firmaya yapılarak sonucunun tarafımıza bildirilmesi hususunda gereği arz/rica olunur.

İmza
İsim
Ünvan

Dış Finansman Kodu :
İlgili Merkez Saymanlığı Kodu :
Kullanıcı Kuruluş Bütçe Kodu :57
İkraz No :4235-TU
Bankanız Nezdindeki Özel Hesap No :94 51 01 005
Başvuru No :1
Kategori No :5(a) Danışmanlık Hizmetleri

Akredidif Açılacak ise Toplam Tutar :10.000 USD
Cari Yılda Kullanılacak Bütçeleştirilmeye Esas Alınacak Tutar :100.000.000.000 TL
Akreditifin kaç yılda kullanılacağı :1 Yıl

Ödenecek Miktar ve Para Birimi :1000 (bin) ABD Doları
Ödemenin Yapılacağı Kişi : Süleyman SAYIN
Ödemenin Nedeni : Danışmanlık Hizmetleri (Aralık Ayı ücreti)
Ödemenin Yapılacağı Banka Şubesi :T.C Ziraat Bankası, Emek Şubesi-ANKARA
Banka Hesap No :654462

KULLANICI KURULUŞ MERKEZ SAYMANLIĞI	Bütçeleştirme işlemi tamamlanmış olup, belirtilen tutar ödenebilir.
Muhasebe Kaydı :	Sayman/hesap işleri Müdürü İmza Tarih Adı ve Soyadı
Yevmiye No :	
Yevmiye Tarihi :	
Tutar (TL) :1.554.304.000	
Tutarı (İlgili Döviz kuru ile) :1000 USD	

DEVLET SU İŞLERİ SAYMANLIĞINA /KURUMUNA

94 51 01 005 numaralı proje özel hesabından 1000 USD, (yabancı para birimi) tutarına karşılık, 13.12.2002 tarihinde 1.554.304 (TCMB döviz kuru) kurdan 1.554.304.000 TL esas alınarak 1000 USD tutarında, 1.554.304.000 (TL/Döviz) ödenmiştir.

Yetkili İmzalar
TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI
(Ankara Şubesi)

AKTARIM

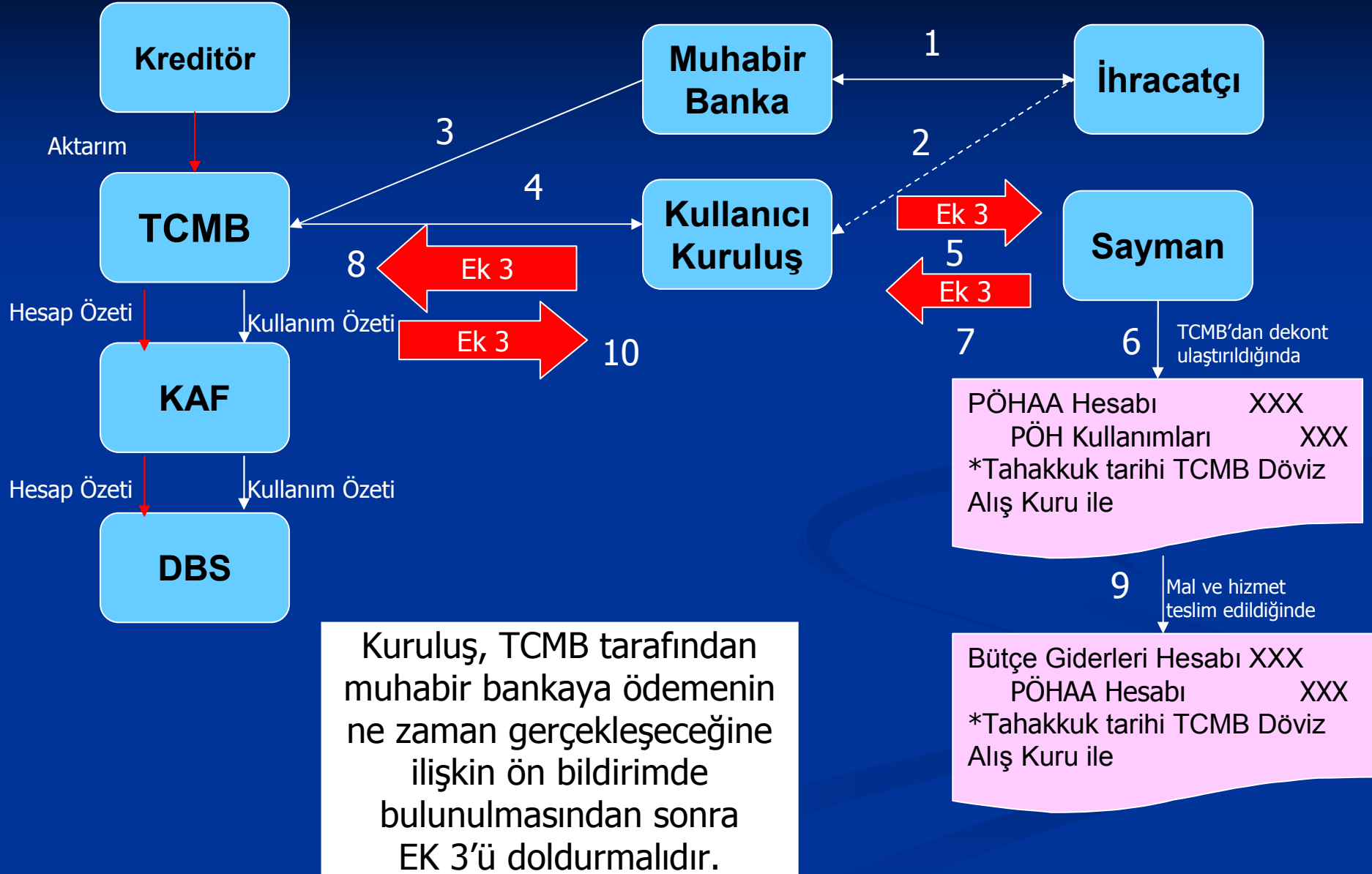
(Madde 4)

Herhangi bir dış finansman kaynağından, anlaşma hükümlerine göre, doğrudan veya Müsteşarlık veya kullanıcı kuruluşların talebi üzerine Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası nezdindeki proje özel hesaplarına ve Hazine Hesaplarına aktarılan tutarları ifade eder.

KULLANIM (Madde 4)

Kullanıcı ve /veya uygulayıcı kuruluşlarca, Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası nezdindeki proje özel hesaplarından ve Hazine hesaplarından yapılan kredi çekişlerini ifade eder.

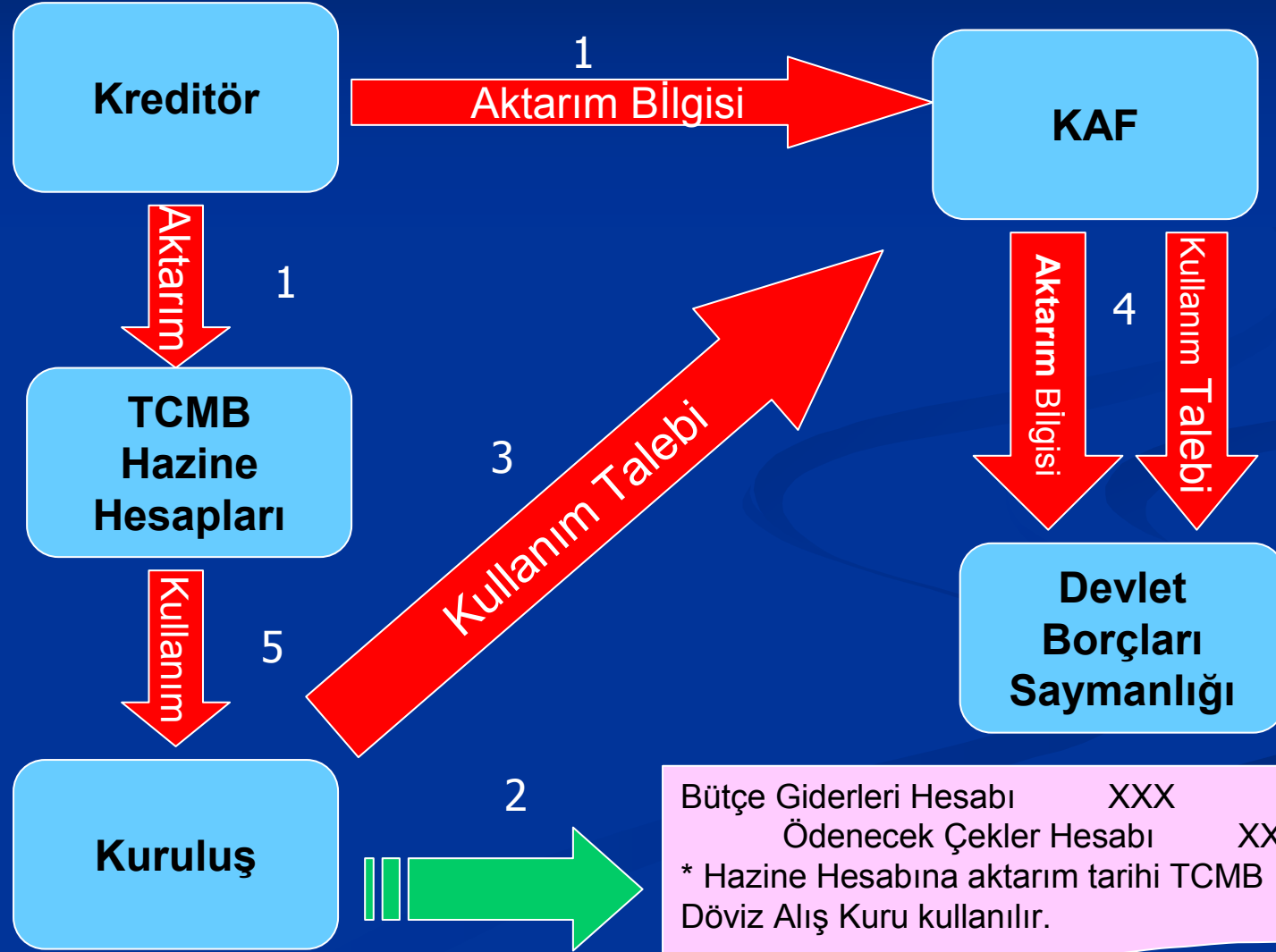
GENEL VE KATMA BÜTÇELİ KURULUŞLAR TARAFINDAN
MAL VE HİZMET TESLİM ALINMADAN PROJE ÖZEL HESABINDAN YAPILAN
KULLANIMLAR (Madde 12, 16)



Genel ve Katma Bütçe Dışı Kuruluşlar Tarafından Proje Özel Hesabından Yapılan Kullanımlar (Madde 19)



Genel ve Katma Bütçeli Kuruluşlar Tarafından Hazine Hesaplarından Yapılan Kullanımlar (Madde 13, 17)

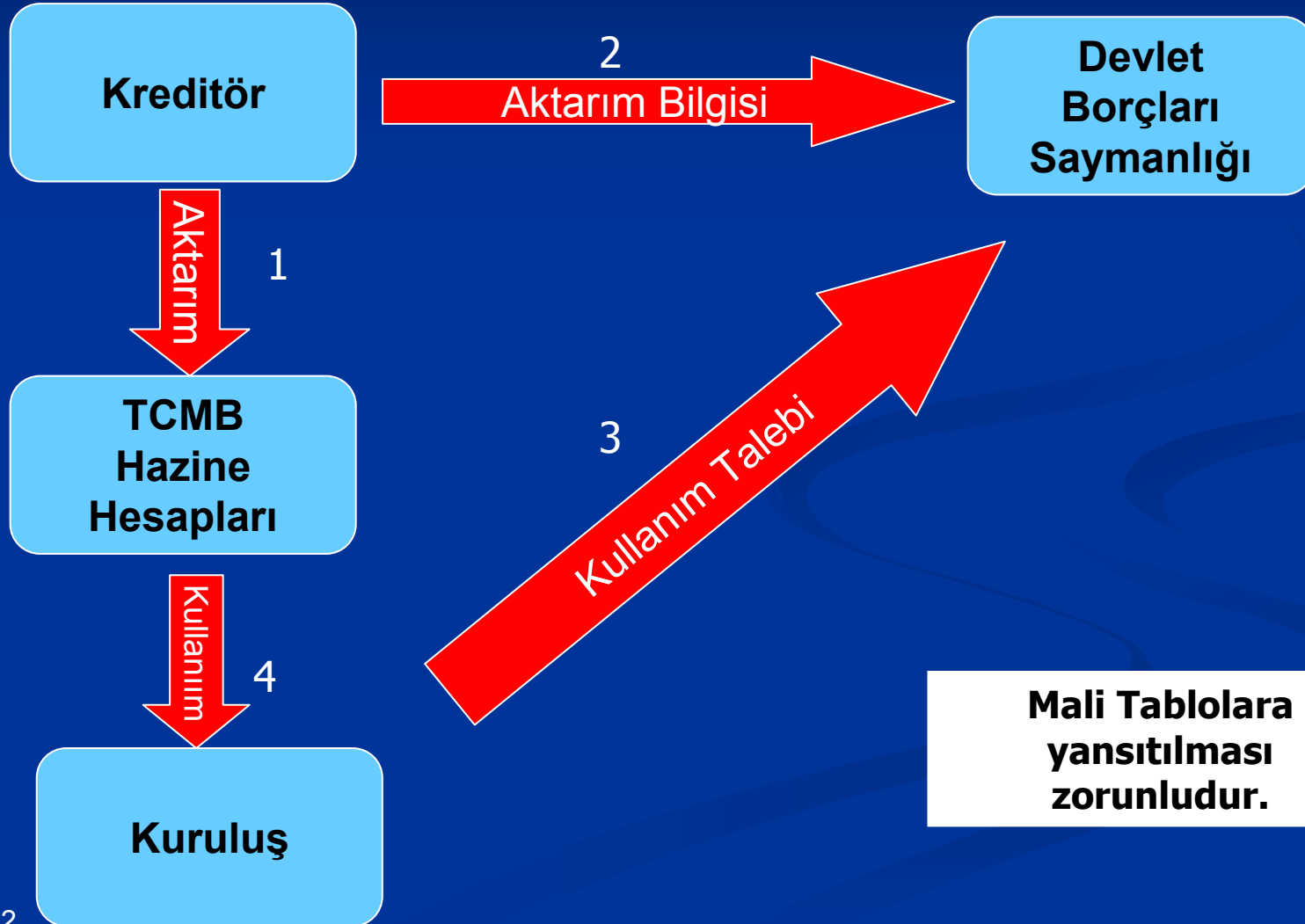


KULLANIM

(Madde 4)

Kullanıcı ve /veya uygulayıcı kuruluşlarca, Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası nezdindeki proje özel hesaplarından ve Hazine hesaplarından yapılan kredi çekişlerini ifade eder.

Genel ve Katma Bütçe Dışı Kuruluşlar Tarafından Hazine Hesaplarından Yapılan Kullanımlar (Madde 20)



SAVUNMA AMAÇLI DIŞ PROJE KREDİSİ KULLANIM İZLEME FORMU

KULLANICI KURULUŞUN ADI:	MİLLİ SAVUNMA BAKANLIĞI
KULLANICI BİRİMİN ADI:	DIŞ TEDARİK DAİRESİ BAŞKANLIĞI

DIŞ FİNANSMAN KODU	
DIŞ FİNANSMAN NUMARASI	20138
İşin/ Proje Adı;	PREVEZE SINIFI GELİŞTİRİLMİŞ HDW 209/1400 TİPİ 4 ADET DENİZALTI
Anlaşma Tarihi;	17 ARALIK 1998
Anlaşma Tutarı ve Döviz;	561.000.000 DEM
Kreditör Adı	KREDİTANSTALT FÜR WIEDERAUFBAU
Yüklenici Firma	HOWALDTSWERKE DEUTSCHE WERFT A.G.
HAKEDİŞ / FATURA NO:	598 000
FİİLİ İTHAL TARİHİ:	

DÖVİZ CİNSİNDEN KULLANIM			
KULLANIM TARİHİ	KULLANIM İŞLEM DÖVİZİ	KULLANIM MİKTARI DÖVİZ	KULLANIM MİKTARININ ANLAŞMA DÖVİZİ KARŞILIĞI
22.02.2002	EURO	25,462,335.68	
DÖVİZİ CİNSİNDEN KULLANIM TÜRK LİRASI KARŞILIĞI			
KULLANIM TARİHİ	T.C.M.B. DÖVİZ ALIŞ KURU	KULLANIM MİKTARI (000 TL)	
22.02.2002	1,195,982.00	30,452,495,151	
KURULUŞ TARAFINDAN DOLDURULACAKTIR			HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI
DÜZENLEYEN	TETKİK EDEN	ONAYLAYAN	TETKİK EDEN
TARİH	TARİH	TARİH	TARİH
GÖREV ÜNVANI	GÖREV ÜNVANI	GÖREV ÜNVANI	GÖREV ÜNVANI
ADI SOYADI	ADI SOYADI	ADI SOYADI	ADI SOYADI

YÖNETMELİK İLE İLGİLİ OLARAK KURULUŞLAR TARAFINDAN DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR

- 1)Hazine Müsteşarlığı ile yapılan tüm yazışmalarda kuruluş tarafından Dış Finansman Kod Numarası belirtilmelidir.
- 2)Formlar eksiksiz olarak doldurulmalıdır.
- 3)Bütçeleştirilmeden kullanım yapılmamalıdır.

YÖNETMELİK İLE İLGİLİ OLARAK KURULUŞLAR TARAFINDAN DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR

- 4) Genel ve Katma Bütçeli Kuruluşlar tarafından Proje Özel Hesabından mal ve hizmet teslim alınmadan yapılan kullanımlarda, TCMB tarafından kuruluşa muhabir bankaya ödemenin ne zaman gerçekleşeceğine dair ön bildirimde bulunulmasından sonra EK 3 formu doldurulmalıdır.

YÖNETMELİK İLE İLGİLİ OLARAK KURULUŞLAR TARAFINDAN DİKKAT EDİLMESİ GEREKEN HUSUSLAR

- 5) Genel ve Katma Bütçeli Kuruluşlar tarafından Proje Özel Hesabından mal ve hizmet teslim alınmadan yapılan kullanımlarda, Kuruluş Saymanlıklarınca onaylanmamış EK 3 formları TCMB tarafından işleme konulmayacaktır.

TEŐEKKÜR EDERİZ