

DİĞER KAMU KURULUŞLARININ FAİZ DIŞI DENGESİ

Tablo 1. Türkiye: Diğer Kamu Kuruluşlarının Kümülatif Faiz Dışı Dengesine İlişkin Gösterge Niteliğindeki Hedefler

	Alt Sınır (Trilyon TL)
1 Ocak 2002'den itibaren Kümülatif Faiz Dışı Denge	
30 Haziran 2002'ye kadar	550
31 Aralık 2002'ye kadar	1,100

1. *Diğer Kamu Kuruluşlarının* faiz dışı dengesi (DKK), Tablo 1, Sosyal Yardımlaşma ve Dayanışma Fonu'nun, aşağıda belirtilen 10 KİT'in, aşağıda tanımlandığı şekliyle yerel idareler ve kuruluşlarının ve yine aşağıda tanımlandığı şekliyle döner sermayelerin faiz dışı dengesinden (faiz dışı gelirler eksi faiz dışı harcamalar) oluşmaktadır. DKK'nın faiz dışı dengesi alt sınırları:

- Sosyal Yardımlaşma ve Dayanışma Fonu için nakit bazında çizgi üstü dengesinden;
- KİTler için paragraf 5'de açıklandığı gibi çizgi altı dengesinden;
- Yerel idareler için paragraf 8'de tanımlandığı gibi;
- Döner Sermayeler için Paragraf 9'da tanımlandığı gibi çizgi altı dengesinden

takip edilecektir.

2. Faiz dışı gelirler, programın amaçları doğrultusunda, yerel idarelerin ve döner sermayelerin faiz gelirlerini ve DKK'nın varlıklarının satışından elde edilecek gelirlerini (özelleştirme gelirleri veya transferler) dışarıda bırakılmaktadır. Sosyal Yardımlaşma ve Dayanışma Fonu ve KİT'lerin faiz gelirleri ise hariç tutulmayacaktır.

3. Programın amaçları çerçevesinde, DKK gelirleri aynı ödemeleri ve diğer parasal olmayan ödeme şekillerini içermeyecektir. Ayrıca DKK'yı oluşturan bileşenlerden herhangi birinin net borç verme eksi geri ödemesi (net lending) faiz dışı harcama kalemi olarak değerlendirilecektir.

Kamu İktisadi Teşebbüsleri

4. Faiz dışı dengeleri gösterge niteliğindeki hedef tanımına dahil edilecek on adet KİT: Türk Telekom, THY, PETKİM, MKEK, ETİ Holding, TKİ, TPAO, PTT, DHMİ ve ÇAYKUR'dur.

5. Bu KİT'lerin faiz dışı dengeleri, sağlanan net finansman toplamından KİT'ler tarafından ödemesi yapılan tahakkuk etmiş faizin düşürülmesi şeklinde takip edilecektir. Net finansman ise, bankacılık sisteminden net finansman (Eximbank'ın sağladığı sevk öncesi ihracat

finansmanı hariç); net dış borçlanma (normal ticaret finansmanı hariç); özel sektör ve konsolide kamu sektörü dışı kamu sektörüne/den (iştirakler ve ortak girişimler dahil olmak üzere) birikmiş net borç ve net avanslardaki değişim, ve Hazine tarafından üstlenilen net faiz ödemelerinin toplamı olarak takip edilecektir. Gecikmiş vergi yükümlülüklerindeki net değişiklik ise hesaba katılmayacaktır.

6. Bankacılık sisteminden net finansman, (Eximbank'ın sağladığı sevk öncesi ihracat finansmanı hariç) KİT'lerin raporladığı şekliyle bankaların yukarıda sayılan KİT'ler üzerindeki, krediler ve anaparaya eklenen gecikmiş faiz ödemeleri dahil, tüm alacaklarında meydana gelen değişiklikten KİT'lerin bankalardaki mevduatları ve repolarındaki değişikliğin çıkartılması şeklinde tanımlanmaktadır. Yabancı para cinsinden yükümlülükler ve mevduattaki değişiklikler ise Türk Lirası ile, işlem yapılan yabancı para arasında ilgili üçer aylık dönemdeki ortalama döviz kuru üzerinden hesaplanacaktır. 30 Eylül 2001 itibariyle yukarıda tarif edildiği üzere KİT'ler üzerinde bankaların net alacak stoğu aynı gündeki döviz kuru ile 333 trilyon TL'dir.

7. Net dış borçlanma, işlem günündeki döviz kuru üzerinden dışarıdan temin edilen kredilerin kullanımı (garantili borçlar ve devirli krediler dahil, normal ticaret finansmanı hariç) eksi amortizasyon olarak (Hazine tarafından üstlenilen garantili borçların ve devirli kredilerin geri ödemeleri hariç) tanımlanmaktadır. 30 Eylül 2001 tarihi itibariyle dış kredi stoğu aynı gündeki döviz kuru üzerinden 9,451 trilyon TL'dir.

Yerel İdareler

8. Faiz dışı dengeleri gösterge niteliğindeki hedeflere dahil edilecek yerel idare kuruluşları 81 İl Özel İdaresi ve İller Bankası'dır. Özel İdarelerin faiz dışı dengesi nakit bazında değiştirilmiş çizgi üstü dengesi ile takip edilecektir. İller Bankası için ise faiz dışı fazla, harcamalardan gelirlerin (her iki kalemdede de faiz hariç tutulacaktır) çıkarılması suretiyle hesaplanacaktır.

Döner Sermayeler

9. Faiz dışı dengeleri gösterge niteliğindeki hedeflere dahil edilecek döner sermayeler, sağlık ve eğitim sektörlerinde faaliyet gösteren tüm döner sermayeleri (şu anda 1627, Mart ayı sonuna kadar gerçekleştirilecek konsolidasyon ile bu sayının 664'e düşmesi beklenmektedir.) kapsamaktadır. Döner sermayelerin net finansmanı, nakit durumlarındaki değişime, net iç borçlanma ile net dış borçlanmalarının eklenmesi suretiyle takip edilecektir.

10. Net iç borçlanma, döner sermayelerin raporladığı şekliyle banka mevduatlarındaki değişim olarak tanımlanmaktadır. Yabancı para cinsinden yükümlülükler ve mevduatlardaki değişiklikler ise Türk Lirası ile, işlem yapılan yabancı para arasında ilgili üçer aylık dönemdeki ortalama döviz kuru üzerinden hesaplanacaktır.

11. Net dış finansman ise işlem günündeki döviz kuru üzerinden dışarıdan temin edilen kredilerin kullanımı (garantili borçlar ve devirli krediler dahil) eksi borç geri ödemesi olarak (Hazine tarafından üstlenilen garantili ve devirli borçların geri ödemeleri hariç) tanımlanmaktadır.