

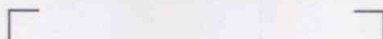


АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

08.11.2022 № 2466-п/1

г. Тольятти, Самарской области



О внесении
изменений в постановление администрации
городского округа Тольятти от 21.11.2018 № 3418-п/1
«Об утверждении Положения о порядке учета
и регистрации долговых обязательств
городского округа Тольятти»

В соответствии со статьями 120 и 121 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Уставом городского округа Тольятти, администрация городского округа Тольятти ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести в постановление администрации городского округа Тольятти от 21.11.2018 № 3418-п/1 «Об утверждении Положения о порядке учета и регистрации долговых обязательств городского округа Тольятти» (далее - Постановление) (газета «Городские ведомости», 2018, 27 ноября) следующие изменения:

1.1. Пункт 4 изложить в следующей редакции:

«4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы городского округа по финансам, экономике и развитию.».

1.2. Положение о порядке учета и регистрации долговых обязательств городского округа Тольятти, утвержденное Постановлением (далее - Положение), изложить в редакции согласно Приложению № 1 к настоящему постановлению.

1.3. В приложении № 1 к Положению наименование раздела № 1 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти изложить в следующей редакции:

«Ценные бумаги городского округа Тольятти (муниципальные ценные бумаги), обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации».

1.4. В приложении № 2 к Положению наименование раздела № 2 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти изложить в следующей редакции:

«Кредиты, привлеченные городским округом Тольятти от кредитных организаций, в валюте Российской Федерации».

1.5. В приложении № 3 к Положению наименование раздела № 3 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти изложить в следующей редакции:

«Бюджетные кредиты, привлеченные в валюте Российской Федерации в бюджет городского округа Тольятти из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации».

1.6. Приложение № 4 к Положению изложить в редакции согласно Приложению № 2 к настоящему постановлению.

1.7. Дополнить Положение Приложением № 5, изложив в редакции согласно Приложению № 3 к настоящему постановлению.

1.8. Дополнить Положение Приложением № 6, изложив в редакции согласно Приложению № 4 к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление вступает в силу после дня его официального опубликования.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы городского округа Гильгулина Г.В.

Глава городского округа



Handwritten signature of N.A. Renc

Н.А.Ренц

Приложение № 1 к постановлению
администрации городского округа Тольятти
от 08.11.2022 № 2466-п/1

Утверждено постановлением
администрации городского округа Тольятти
от 21.11.2018 N 3418-п/1

ПОЛОЖЕНИЕ О ПОРЯДКЕ УЧЕТА И РЕГИСТРАЦИИ ДОЛГОВЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьями 120 и 121 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом городского округа Тольятти с целью установления процедуры ведения муниципальной долговой книги городского округа Тольятти (далее - долговая книга), обеспечения контроля за полнотой учета, своевременностью обслуживания и исполнения долговых обязательств городского округа Тольятти (далее – городской округ) и устанавливает требования по структуре долговой книги.

1. Общие положения

1.1. В долговую книгу вносятся сведения об объеме долговых обязательств городского округа по видам этих обязательств, о дате их возникновения и исполнения (прекращения по иным основаниям) полностью или частично, формах обеспечения обязательств.

1.2. Ведение долговой книги осуществляет департамент финансов администрации городского округа в соответствии с настоящим порядком (далее – департамент финансов).

1.3. Департамент финансов несет ответственность за сохранность, своевременность и правильность ведения долговой книги.

1.4. Информация о долговых обязательствах (за исключением обязательств по муниципальным гарантиям) вносится департаментом финансов в долговую книгу в срок, не превышающий пяти рабочих дней с момента возникновения соответствующего обязательства.

1.5. Информация о долговых обязательствах по муниципальным гарантиям вносится департаментом финансов в долговую книгу в течение пяти рабочих дней с момента получения департаментом финансов сведений о фактическом возникновении (увеличении) или прекращении (уменьшении) обязательств принципала, обеспеченных муниципальной гарантией.

1.6. Обязательства, вытекающие из муниципальной гарантии, включаются в состав муниципального долга в сумме фактически имеющихся у принципала обязательств, обеспеченных муниципальной гарантией, но не более суммы муниципальной гарантии.

1.7. В долговой книге учитывается информация о просроченной задолженности по исполнению долговых обязательств.

2. Структура долговой книги

2.1. Долговая книга состоит из шести разделов, соответствующих основным видам долговых обязательств городского округа:

2.1.1. ценным бумагам городского округа (муниципальным ценным бумагам), обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации, согласно приложению № 1 к настоящему Положению;

2.1.2. кредитам, привлеченным городским округом от кредитных организаций, в валюте Российской Федерации, согласно приложению № 2 к настоящему Положению;

2.1.3. бюджетным кредитам, привлеченным в валюте Российской Федерации в бюджет городского округа из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, согласно приложению № 3 к настоящему Положению;

2.1.4. гарантиям городского округа (муниципальным гарантиям), выраженным в валюте Российской Федерации, согласно приложению № 4 к настоящему Положению;

2.1.5. бюджетным кредитам, привлеченным от Российской Федерации в иностранной валюте в рамках использования целевых иностранных кредитов, согласно приложению № 5 к настоящему Положению;

2.1.6. муниципальным гарантиям, предоставленным Российской Федерации в иностранной валюте в рамках использования целевых иностранных кредитов, согласно приложению № 6 к настоящему Положению.

2.2. Долговая книга ведется в виде электронных реестров (таблиц) согласно приложениям №№ 1-6 к настоящему Положению (приложения 5 и 6 заполняются при наличии у городского округа обязательств в иностранной валюте). На бумажном носителе долговая книга распечатывается ежемесячно на каждую отчетную дату (1-е число месяца) и подписывается руководителем департамента финансов.

2.3. Внутри разделов регистрационные записи осуществляются в хронологическом порядке нарастающим итогом.

2.4. Каждое долговое обязательство регистрируется отдельно и имеет свой регистрационный код, который включает в себя номер раздела, год возникновения долгового обязательства, номер по порядку.

2.5. Регистрационные записи в долговой книге производятся на основании первичных документов. Перечень документов для каждого вида долговых обязательств следующий:

2.5.1. по ценным бумагам городского округа (муниципальным ценным бумагам), обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации, определяется главой 14.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2.5.2. по кредитам, привлеченным городским округом от кредитных организаций в валюте Российской Федерации:

- муниципальный контракт;
- документы, обеспечивающие или сопровождающие муниципальный контракт.

2.5.3. по бюджетным кредитам, привлеченным в валюте Российской Федерации в бюджет городского округа из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации:

- кредитный договор (соглашение) о привлечении бюджетного кредита;
- документы, обеспечивающие или сопровождающие кредитный договор.

2.5.4. по гарантиям городского округа (муниципальным гарантиям), выраженным в валюте Российской Федерации:

- договор о предоставлении муниципальной гарантии;
- документы, обеспечивающие или сопровождающие договор о предоставлении муниципальной гарантии.

2.5.5. по бюджетным кредитам, привлеченным от Российской Федерации в иностранной валюте в рамках использования целевых иностранных кредитов:

- кредитный договор (соглашение) о привлечении бюджетного кредита;
- документы, обеспечивающие или сопровождающие кредитный договор.

2.5.6. по муниципальным гарантиям, предоставленным Российской Федерации в иностранной валюте в рамках использования целевых иностранных кредитов:

- договор о предоставлении муниципальной гарантии;
- документы, обеспечивающие или сопровождающие договор о предоставлении муниципальной гарантии.

2.6. В объем муниципального внутреннего долга городского округа включаются:

- номинальная сумма долга по муниципальным ценным бумагам, обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации;
- объем основного долга по кредитам, привлеченным городским округом от кредитных организаций, обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации;
- объем основного долга по бюджетным кредитам, привлеченным в бюджет городского округа из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации;
- объем обязательств, вытекающих из муниципальных гарантий, выраженных в валюте Российской Федерации;
- объем иных непогашенных долговых обязательств городского округа в валюте Российской Федерации.

2.7. В объем муниципального внешнего долга городского округа включаются:

- объем основного долга по бюджетным кредитам в иностранной валюте, привлеченным городским округом от Российской Федерации в рамках использования целевых иностранных кредитов;
- объем обязательств, вытекающих из муниципальных гарантий в иностранной валюте, предоставленных городским округом Российской Федерации в рамках использования целевых иностранных кредитов.

3. Предоставление информации из долговой книги

3.1. Информация о долговых обязательствах городского округа, отраженных в долговой книге, подлежит передаче в финансовый орган Самарской области в порядке, сроки и в объеме, установленные данным органом.

3.2. Пользователи получают справочную информацию из долговой книги на основании письменного запроса с обоснованием запрашиваемой информации. Информация представляется в течение пяти рабочих дней со дня получения запроса.

3.3. Кредиторы городского округа или бенефициары имеют право получить документ, подтверждающий регистрацию долга, - выписку из долговой книги. Выписка из долговой книги представляется на основании письменного запроса за подписью уполномоченного лица кредитора или бенефициара в течение пяти рабочих дней со дня получения запроса.

Приложение № 1 к Положению о порядке учета и регистрации
долговых обязательств городского округа Тольятти

Раздел № 1 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти
"Ценные бумаги городского округа Тольятти (муниципальные ценные бумаги), обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации"

№ п/п	Регистрационный номер	Дата регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Наименование и вид ценной бумаги (купонная, дисконтная)	Форма выпуска ценных бумаг	Валюта обязательства	Дата государственной регистрации. Условия эмиссии, регистрационный номер	Нормативный правовой акт, которым утверждено Решение о выпуске	Ограничения на владельцев ценных бумаг (при наличии таковых)	Номинальная стоимость одной ценной бумаги	Объявленный объем выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг по номинальной стоимости, (руб.)	Дата начала размещения ценных бумаг	Дата погашения ценных бумаг
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

№ п/п	Размещенный объем выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (по номинальной стоимости), (руб.)	Процентная ставка купонного дохода	Купонный доход в расчете на одну облигацию, (руб.)	Дисконт на одну облигацию, (руб.)	Наименование генерального агента (агента) по размещению ценных бумаг	Наименование регистратора или депозитария	Наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг	Периодичность выплаты купонного дохода	Сведения о выплате дохода по ценным бумагам		Сумма просроченной задолженности, (руб.)	Сумма муниципальному долгу по ценным бумагам по номинальной стоимости, (руб.)
									выплаченная сумма купонного дохода, (руб.)	сумма дисконта при погашении (выкупе) ценных бумаг, (руб.)		
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27

Руководитель департамента финансов
администрации городского округа Тольятти

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 2 к Положению о порядке учета и регистрации
долговых обязательств городского округа Тольятти

Раздел № 2 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти
"Кредиты, привлеченные городским округом Тольятти от кредитных организаций, в валюте Российской Федерации"

№ п/п	Регистрационный номер	Дата регистрации	Форма обеспечения обязательства	Наименование кредитора	№, дата муниципального контракта
1	2	3	4	5	6

№ п/п	Дата погашения кредита, установленная муниципальным контрактом	Сумма погашения кредита (транша), подлежащая выплате в даты, установленные муниципальным контрактом, (руб.)	Возникновение муниципального долга		Погашение муниципального долга		Сумма просроченной задолженности, (руб.)	Сумма муниципального долга, (руб.)
			№, дата платежного поручения	Сумма, (руб.)	№, дата платежного поручения	Сумма, (руб.)		
7	8	9	10	11	12	13	14	15

Руководитель департамента финансов
администрации городского округа Тольятти

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 3 к Положению о порядке учета и регистрации
долговых обязательств городского округа Тольятти

Раздел № 3 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти
"Бюджетные кредиты, привлеченные в валюте Российской Федерации в бюджет городского округа Тольятти из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации"

№ п/п	Регистрационный номер	Дата регистрации	Форма обеспечения обязательства	Наименование кредитора	№, дата договора (соглашения)	
1	2	3	4	5	6	6

№ п/п	Дата погашения кредита, установленная договором (соглашением)	Сумма погашения кредита, подлежащая выплате в даты, установленные договором (соглашением), (руб.)	Возникновение муниципального долга		Погашение муниципального долга		Сумма просроченной задолженности, (руб.)	Сумма муниципального долга, (руб.)
			№, дата платежного поручения	Сумма, (руб.)	№, дата платежного поручения	Сумма, (руб.)		
7	8	9	10	11	12	13	14	15

Руководитель департамента финансов
администрации городского округа Тольятти

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 2 к постановлению администрации городского округа Тольятти от 08.11.2022 № 2766-011

Приложение № 4 к Положению о порядке учета и регистрации долговых обязательств городского округа Тольятти

Раздел № 4 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти "Гарантии городского округа Тольятти (муниципальные гарантии), выраженные в валюте Российской Федерации"

№ п/п	Регистрационный номер	Дата регистрации	Форма обеспечения обязательства	Наименование бенефициара	Наименование принципала	№, дата кредитного договора (соглашения)	№, дата договора о предоставлении муниципальной гарантии
1	2	3	4	5	6	7	8

№ п/п	Срок действия гарантии	Сумма муниципальной гарантии, подлежащая выплате в даты, установленные договором (соглашением), (руб.)	Возникновение муниципального долга		Погашение муниципального долга		Сумма просроченной задолженности, (руб.)	Сумма муниципального долга, (руб.)
			№, дата платежного поручения и другие документы, подтверждающие возникновение (увеличение) обязательств принципала	Сумма, (руб.)	№, дата платежного поручения и другие документы, подтверждающие прекращение (уменьшение) обязательств принципала	Сумма, (руб.)		
9	10	11	12	13	14	15	16	17

Руководитель департамента финансов администрации городского округа Тольятти



(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 3 к постановлению администрации городского округа Тольятти от 08.11.2022 № 2766-11

Приложение № 5 к Положению о порядке учета и регистрации долговых обязательств городского округа Тольятти

Раздел № 5 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти "Бюджетные кредиты, привлеченные от Российской Федерации в иностранной валюте в рамках использования целевых иностранных кредитов"

№ п/п	Регистрационный номер	Дата регистрации	Форма обеспечения обязательства	Наименование кредитора	№, дата договора (соглашения)
1	2	3	4	5	6

№ п/п	Дата погашения кредита, установленная договором (соглашением)	Сумма погашения кредита, подлежащая выплате в даты, установленные договором (соглашением)	Возникновение муниципального долга		Погашение муниципального долга		Сумма просроченной задолженности	Сумма муниципального долга
			№, дата платежного поручения	Сумма	№, дата платежного поручения	Сумма		
7	8	9	10	11	12	13	14	15

Руководитель департамента финансов администрации городского округа Тольятти

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 4 к постановлению администрации городского округа Тольятти от 08.11.2022 № 2766-П/17

Приложение № 6 к Положению о порядке учета и регистрации долговых обязательств городского округа Тольятти

Раздел № 6 муниципальной долговой книги городского округа Тольятти "Муниципальные гарантии, предоставленные Российской Федерации в иностранной валюте в рамках использования целевых иностранных кредитов"

№ п/п	Регистрационный номер	Дата регистрации	Форма обеспечения обязательства	Наименование бенефициара	Наименование принципала	№, дата кредитного договора (соглашения)	№, дата договора о предоставлении муниципальной гарантии
1	2	3	4	5	6	7	8

№ п/п	Срок действия гарантии	Погашение муниципального долга			Сумма просроченной задолженности	Сумма муниципального долга		
		Возникновение муниципального долга	№, дата платежного поручения и другие документы, подтверждающие возникновение (увеличение) обязательств принципала	№, дата платежного поручения и другие документы, подтверждающие прекращение (уменьшение) обязательств принципала			Сумма	
9	10	11	12	13	14	15	16	17

Руководитель департамента финансов администрации городского округа Тольятти



(подпись)

(расшифровка подписи)