



А Д М И Н И С Т Р А Ц И Я Г О Р О Д С К О Г О О К Р У Г А К Л И Н

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

19 АПР 2019

№

718

г. Клин
Московская область

Об утверждении Порядка ведения
муниципальной долговой книги
городского округа Клин

В соответствии со статьями 120 и 121 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Совета депутатов городского округа Клин от 28.03.2019 № 6/35 "Об утверждении Положения о муниципальном долге городского округа Клин", на основании Положения о Финансово-экономическом управлении Администрации городского округа Клин, утвержденного решением Совета депутатов городского округа Клин от 19.01.2018 № 5/2,

П О С Т А Н О В Л Я Ю:

1. Утвердить Порядок ведения муниципальной долговой книги городского округа Клин (приложение №1).
2. Финансово-экономическому управлению Администрации городского округа Клин (Евтушенко А.Ф.) разместить настоящее постановление на официальном сайте Администрации городского округа Клин.
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня подписания и распространяется на правоотношения, возникшие с 01 января 2019 года.
4. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на заместителя Главы Администрации городского округа Клин Богомолу Л.Н.

Глава городского округа Клин



А.Д. Сокольская

Порядок ведения муниципальной долговой книги городского округа Клин

Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьями 120 и 121 Бюджетного кодекса Российской Федерации и решения Совета депутатов городского округа Клин от 28.03.2019 № 6/35 "Об утверждении Положения о муниципальном долге городского округа Клин" с целью определения процедуры ведения муниципальной долговой книги (реестра долговых обязательств) городского округа Клин (далее - Долговая книга), обеспечения контроля за полнотой учета, своевременностью обслуживания и исполнения долговых обязательств городского округа Клин и устанавливает объем информации, порядок ее внесения в Долговую книгу и предоставления сведений из Долговой книги, а также порядок регистрации долговых обязательств городского округа Клин и порядок хранения Долговой книги.

I. Общие положения

1.1. В Долговую книгу вносятся сведения о долговых обязательствах городского округа Клин по видам этих обязательств:

- муниципальные ценные бумаги городского округа Клин;
- бюджетные кредиты, привлеченные в бюджет городского округа Клин от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;
- кредиты, полученные городским округом Клин от кредитных организаций;
- муниципальные гарантии городского округа Клин.

1.2. Ведение Долговой книги осуществляет Финансово-экономическое управление Администрации городского округа Клин в соответствии с настоящим Порядком.

1.3. Ответственные лица по ведению Долговой книги назначаются начальником Финансово-экономического управления Администрации городского округа Клин.

1.4. Информация о долговых обязательствах городского округа Клин, отраженная в Долговой книге, подлежит передаче в Министерство экономики и финансов Московской области в соответствии с порядком, установленным Министерством экономики финансов Московской области.

1.5. Финансово-экономическое управление Администрации городского округа Клин несет ответственность за сохранность, своевременность, полноту и правильность ведения Долговой книги, а также за достоверность данных о долговых обязательствах городского округа Клин, переданных в Министерство экономики и финансов Московской области.

II. Состав Долговой книги

2.1. Долговая книга состоит из четырех основных разделов, соответствующим основным видам долговых обязательств (приложение № 1):

- займы, осуществляемые путем выпуска муниципальных ценных бумаг городского округа Клин;

- бюджетные кредиты, привлеченные в бюджет городского округа Клин от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;
- кредиты, полученные городским округом Клин от кредитных организаций;
- муниципальные гарантии городского округа Клин.

2.2. Учет долговых обязательств, перечисленных в пункте 2.1 настоящего Порядка, ведется на основании первичных документов (оригиналов или заверенных копий), а именно:

1) по муниципальным займам муниципального образования городской округ Клин, осуществленным путем выпуска муниципальных ценных бумаг:

- решения Совета депутатов городского округа Клин об эмиссии муниципальных ценных бумаг;

- прочих документов и договоров в соответствии с действующим законодательством, регламентирующим порядок выпуска муниципальных ценных бумаг;

2) по договорам и соглашениям о получении муниципальным образованием городского округа Клин бюджетных кредитов от бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации:

- решения Совета депутатов городского округа Клин о привлечении бюджетных кредитов от бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации;

- договоров или соглашений, изменений и дополнений к ним, заключенных Администрацией городского округа Клин;

3) по кредитным соглашениям и договорам от кредитных организаций:

- решения Совета депутатов городского округа Клин о привлечении кредита;

- кредитного договора (муниципального контракта), изменений и дополнений к нему, заключенных Администрацией городского округа Клин;

- прочих документов и договоров, обеспечивающих или сопровождающих кредитный договор;

4) по договорам о предоставлении муниципальных гарантий муниципального образования городской округ Клин:

- решения Совета депутатов городского округа Клин о выдаче муниципальной гарантии;

- договора, исполнение которого обеспечивается муниципальной гарантией муниципального образования, дополнений и изменений к нему, заключенных Администрацией городского округа Клин;

- договоров о предоставлении муниципальных гарантий и залога, изменений и дополнений к ним, заключенных Администрацией городского округа Клин;

- прочих документов и договоров, обеспечивающих или сопровождающих договор о предоставлении муниципальных гарантий.

2.3. Информация о долговых обязательствах вносится в Долговую книгу в срок, не превышающий пяти рабочих дней с момента возникновения соответствующего обязательства.

2.4. Учет операций в Долговой книге ведется в электронном виде согласно Приложению № 1 к настоящему Порядку.

III. Порядок регистрации долговых обязательств

3.1. Регистрация долговых обязательств городского округа Клин осуществляется путем внесения соответствующих записей в Долговую книгу и присвоения регистрационного кода долговому обязательству.

Регистрационный код состоит из пяти знаков:

XNNNG, где

X - вид долгового обязательства:

1 - займы;

2 – кредиты;

3 - гарантии;

NNN - порядковый номер долгового обязательства в соответствующем разделе Долговой книги;

Г – последняя цифра года, в котором возникло долговое обязательство.

IV. Порядок хранения Долговой книги

4.1. Информация о долговых обязательствах городского округа Клин ежемесячно по состоянию на первое число месяца выводится на бумажном носителе в форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку, подписывается начальником Финансово-экономического управления Администрации городского округа Клин, подлинность подписи заверяется оттиском гербовой печати Финансово-экономического управления Администрации городского округа Клин.

4.2. По окончании текущего финансового года Долговая книга брошюруется, заверяется подписью начальника Финансово-экономического управления Администрации городского округа Клин и скрепляется гербовой печатью Финансово-экономического управления Администрации городского округа Клин.

4.3. Информация, содержащая сведения о долговых обязательствах городского округа Клин, подлежит постоянному хранению в установленном порядке.

V. Предоставление информации о состоянии и изменении муниципального долга

5.1. Информация о долговых обязательствах городского округа Клин, отраженная в Долговой книге, подлежит передаче Министерству экономики и финансов Московской области в объеме, порядке и сроки, установленные Министерством экономики и финансов Московской области.

5.2. Информация о долговых обязательствах Городского округа, отраженная в Долговой книге, представляется кредиторам, контрольно-ревизионным, правоохранительным и судебным органам, иным юридическим лицам по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку или в объеме, указанном в мотивированном запросе, в случаях, предусмотренных действующим законодательством.

5.3. Сведения из Долговой книги в виде выписки из Долговой книги предоставляются без запросов в случае, когда в тексте договора, на основании которого привлечено долговое обязательство Администрации городского округа Клин, прописана обязанность с определенной периодичностью предоставлять реестр долговых обязательств в виде выписки из Долговой книги в конкретный адрес.

Приложение № 1

к Порядку ведения муниципальной долговой книги городского округа Клин

Муниципальная долговая книга городского округа Клин
1. Муниципальные ценные бумаги муниципального образования городского округа Клин

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------|--|---|-------------------|--|---|--------------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | |
| Государственные регистрационные номера ценных бумаг | Регистрационный номер Условий эмиссии | Вид ценной бумаги | Форма выпуска ценной бумаги | Условий эмиссии | Дата государственной регистрации Условий эмиссии (изменений в Условья эмиссии) | Наименование муниципального правового акта, которым утверждено решение о выпуске (дополнительном выпуске), наименование органа, принявшего акт, дата акта, номер акта | Валовая стоимость | Объявленный объем выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг по номинальной стоимости и (руб.) | Дата начала размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) | Ограничения на владение ценных бумаг | Номинальная стоимость в одной ценной бумаге (руб.) | Дата погашения ценных бумаг | Дата погашения ценных бумаг | Сумма просроченности по погашению номинальной стоимости ценных бумаг (руб.) | Размещенный объем выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (по номинальной стоимости) (руб.) | Суммы номинальной стоимости облигаций с амортизацией долга, выплачиваемые в даты, установленные решением о выпуске (дополнительном выпуске) (руб.) |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------------------|---|---|----------------------------------|---|---|--|---|--|---|---|---|--|
| 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 |
| Даты выплаты купонного дохода | Процентные ставки купонного дохода | Купонный доход в расчете на одну облигацию (руб.) | Выплатная сумма купонного дохода (руб.) | Дисконт на одну облигацию (руб.) | Сумма дисконта при погашении (выкупе) ценных бумаг (руб.) | Общая сумма расходов на обслуживание займа (руб.) | Наименование генерального агента на оказание услуг по эмиссии и обращению ценных бумаг | Наименование регистратора или депозитария | Наименование организации на рынке ценных бумаг | Сумма просроченности и по выплате купонного дохода (руб.) | Сумма просроченности по погашению номинальной стоимости ценных бумаг (руб.) | Объем (размер) просроченности по исполнению обязательств по ценным бумагам (руб.) | Номинальная сумма долга по муниципальным ценным бумагам (руб.) |

2. Бюджетные кредиты, привлеченные в бюджет городского округа Клин от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

| Кредиты | Наименование документа, на основании которого возникло долговое обязательство | Дата, номер документа | Дата, номер договора (соглашения), утраченного в связи с заключением нового договора (соглашения) | Дата, номер договора (соглашения) о реструктуризации задолженности | Дата, номер договора (соглашения) пролонгации | Валютная обязанность | Дата, номер дополнительного договора (соглашения) | Дата, номер мирового договора (соглашения) | Наименование кредита | Дата (период) получения кредита | Процентная ставка по кредиту | Сумма просроченной выплаты процентов (руб.) | Сумма просроченной задолженности по выплате процентов (руб.) | Сумма просроченной задолженности по выплате основного долга по кредиту (руб.) | Объем просроченной задолженности (руб.) | Объем основного долга по кредиту (руб.) | |
|---------|---|-----------------------|---|--|---|----------------------|---|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------|---|--|---|---|---|----|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |

3. Кредиты, полученные городским округом Клин от кредитных организаций

| Наименование документа, на основании которого возникло долговое обязательство | Дата, номер документа | Дата, номер договора (соглашения) о пролонгации | Валюта обязательства | Изменения в договор (соглашение) | | Наименование кредитора | Дата (период) получения кредита | Процентная ставка по кредиту | Дата (период) погашения кредита | | | | | | | | |
|---|-----------------------|---|----------------------|---|--|------------------------|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | Дата, номер дополнительного договора (соглашения) | Дата, номер мирового договора (соглашения) | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Сумма договора | Основной долг | | Проценты и другие гарантийные обязательства | |
|----------------|-----------------------|----------|---|--------|
| | привлечено | погашено | выплачено | сальдо |
| Всего | в т.ч. (для гарантий) | | сальдо | сальдо |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--------------------------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|----------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|
| 13 | основной долг | % и другие гарантийные обязательства | всего | в т.ч. с начала года | всего | в т.ч. с начала года | всего | в т.ч. с начала года | в т.ч. с начала года | всего | в т.ч. с начала года | всего | в т.ч. с начала года |
| | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | | |

4. Муниципальные гарантии, предоставленные Администрацией городского округа Клин

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|----------|--|--|--|---|----------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--|--------------------------|
| Гарантии | Дата, номер договора о предоставлении гарантии, утратившего силу в связи с реструктуризацией задолженности по обеспеченному гарантии долговому обязательству | Дата, номер договора (соглашения) к договору о предоставлении гарантии, заключенного в связи с пролонгацией обеспеченного гарантии долгового обязательства | Дата, номер дополнительного договора (соглашения) к договору о предоставлении гарантии, заключенного в связи с пролонгацией обеспеченного гарантии долгового обязательства | Дата, номер договора (соглашения) к договору о предоставлении гарантии, заключенного в иных случаях | Валюта обязательства | Наименование гаранта | Наименование организации-принципала | Наименование организации-бенефициара | Дата или момент вступления гарантии в силу | Срок действия гарантии | Срок предъявления требований по гарантии | Срок исполнения гарантии |
| | | | | | | | | | | | | |

| Объем обязательств по договору о предоставлении гарантии (руб.) | | Объем обязательств по исполненным в текущем финансовом году гарантиям (руб.) | | Объем обязательств по гарантиям (руб.) | |
|---|---|--|---|--|---|
| всего | в т.ч. по гарантиям без права регрессного требования гаранта к принципалу | всего | в т.ч. по гарантиям без права регрессного требования гаранта к принципалу | всего | в т.ч. по гарантиям без права регрессного требования гаранта к принципалу |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| | | | | | 20 |

Начальник Финансово-экономического управления

Администрации городского округа Клин

Исполнитель

_____ (подпись)

_____ (подпись)

"__" _____ 20__ г.

