

Указ Президента Республики Беларусь

№

г. Минск

О расходных операциях

В целях совершенствования отношений, возникающих при приостановлении операций по счетам, банковским вкладам (депозитам) (далее – счета), электронным кошелькам организаций, их обособленных подразделений и индивидуальных предпринимателей (далее – субъекты хозяйствования) в банке или небанковской кредитно-финансовой организации (далее – банк) и наложении ареста на денежные средства, находящиеся на счетах (далее – денежные средства), на электронные деньги, находящиеся в электронных кошельках (далее – электронные деньги), субъектов хозяйствования:

1. Установить, что расходные операции по счетам, электронным кошелькам прекращаются, за исключением операций, указанных в пункте 2 настоящего Указа, в период действия имеющегося в банке:

 постановления (определения) о наложении ареста на денежные средства, электронные деньги, принятого (вынесенного) уполномоченным в соответствии с законодательными актами органом (должностным лицом) (далее – постановление (определение) о наложении ареста). При этом в случае наличия в банке только постановления (определения) о наложении ареста с указанием суммы, на которую наложен арест, – расходные операции по счетам, электронным кошелькам прекращаются в пределах указанной суммы;

 решения (постановления) о приостановлении операций по счетам, электронным кошелькам, принятого (вынесенного) уполномоченным в соответствии с законодательными актами органом (должностным лицом) (далее – решение о приостановлении операций).

2. Проведение расходных операций по счетам, электронным кошелькам не прекращается в отношении:

2.1. операций, связанных с осуществлением платежей в бюджет, в том

числе в государственные целевые бюджетные фонды, а также государственные внебюджетные фонды (далее – платежи в бюджет), по обязательствам субъекта хозяйствования, операции по счетам, электронным кошелькам которого приостановлены, и (или) на денежные средства, электронные деньги которого наложен арест;

2.2. операций за счет денежных средств, электронных денег дебиторов плательщика – организации, связанных с исполнением банком:

решений налогового или таможенного органа о взыскании налогов, сборов (пошлин), пеней;

постановлений городских, районных и районных в городах отделов (секторов) областных, Минского городского управлений Фонда социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты о бесспорном взыскании недоимки, начисленных пеней в бюджет государственного внебюджетного фонда социальной защиты населения Республики Беларусь (далее – бюджет фонда);

2.3. операций при использовании банковских платежных карточек, операций с электронными деньгами, фактически совершенных до даты и времени поступления в банк постановления (определения) о наложении ареста и (или) решения о приостановлении операций, и требующих отражения по счетам, электронным кошелькам субъектов хозяйствования на основании поступивших подтверждающих документов;

2.4. иных операций, не предусмотренных в подпунктах 2.1–2.3 настоящего пункта, при наличии разрешений всех органов (должностных лиц), принявших (вынесших) решение о приостановлении операций и (или) постановление (определение) о наложении ареста.

3. Разрешение выдается на основании:

письменного заявления субъекта хозяйствования (лица, имеющего право распоряжаться денежными средствами, электронными деньгами) или взыскателя платежа;

письменного заявления банка – в случае возврата денежных средств, электронных денег, зачисленных в результате технической ошибки банка на счет, в электронный кошелек ненадлежащего получателя, операции по счетам, электронным кошелькам которого приостановлены и (или) на денежные средства, электронные деньги которого наложен арест.

В заявлении указывается обоснование необходимости осуществления платежа с приложением подтверждающих документов.

Разрешение должно содержать следующие обязательные реквизиты: перечень разрешаемых операций и их размер.

Разрешение или мотивированный отказ в таком разрешении органа (должностного лица), принявшего (вынесшего) решение о приостановлении операций и (или) постановление (определение) о наложении ареста, направляется лицу, подавшему заявление на получение

разрешения, в течение десяти рабочих дней со дня поступления заявления.

4. Расходные операции, связанные с осуществлением платежей, указанных в подпунктах 2.1, 2.2 и 2.4 пункта 2 настоящего Указа, производятся на основании платежных инструкций, при этом:

4.1. вне очереди осуществляются платежи в счет:

погашения задолженности по выплате заработной платы в суммах, соответствующих 1,5 размера бюджета прожиточного минимума для трудоспособного населения, скорректированного в период между утверждениями его размеров на индекс потребительских цен на каждого работника с учетом коэффициентов повышения тарифных ставок рабочих в установленном порядке исходя из списочной численности работников, и размеру оплаты отпусков;

выплаты страховых взносов на суммы, указанные в абзаце втором настоящего подпункта, по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, обязательных страховых взносов, взносов на профессиональное пенсионное страхование на эти суммы в бюджет фонда;

выплаты выходных пособий;

выплаты алиментов и платежей по возмещению расходов, затраченных государством на содержание детей, находящихся на государственном обеспечении;

выплаты пособий по государственному социальному страхованию; окончательного расчета;

выплаты подоходного налога с физических лиц, исчисленного из сумм доходов, подлежащих налогообложению, указанных в абзацах втором–седьмом настоящего подпункта;

платежей по возврату денежных средств, электронных денег, зачисленных в результате технической ошибки банка на счет, в электронный кошелек ненадлежащего получателя, операции по счетам, электронным кошелькам которого приостановлены и (или) на денежные средства, электронные деньги которого наложен арест;

иных платежей в размере, указанном в разрешении органа (должностного лица), принявшего (вынесшего) решение о приостановлении операций и (или) постановление (определение) о наложении ареста.

Денежные суммы, удержанные из заработной платы работников по их письменному заявлению, перечисляются одновременно с выплатой (перечислением) заработной платы.

4.2. в первую очередь осуществляются платежи в бюджет по исполнительным документам судов;

4.3 во вторую очередь осуществляются иные платежи в бюджет и бюджет фонда.

5. Платежи в пределах одной и той же очереди исполняются в порядке календарного поступления платежных инструкций в банк плательщика, за исключением платежей, осуществляемых вне очереди.

6. Операции, указанные в подпункте 2.3 пункта 2 настоящего Указа, осуществляются до проведения иных расходных операций.

7. Банки исполняют платежные инструкции на осуществление платежей вне очереди на основании:

разрешений, представленных субъектами хозяйствования;

разрешений, полученных банками при возврате денежных средств, электронных денег, зачисленных в результате технической ошибки банка на счет, в электронный кошелек ненадлежащего получателя, операции по счетам, электронным кошелькам которого приостановлены и (или) на денежные средства, электронные деньги которого наложен арест.

8. Банки не принимают к исполнению платежные инструкции, оформленные на основании разрешений, при отсутствии в разрешениях обязательных реквизитов.

9. Независимо от наличия постановлений (определений) о наложении ареста и (или) решений о приостановлении операций, вынесенных в отношении счетов субъектов хозяйствования, счета субъектов хозяйствования закрываются банком в случаях:

вынесения судом определения о возбуждении производства по делу об экономической несостоятельности (банкротстве) банка. При наличии на счете денежных средств указанные денежные средства расходуются в очередности, установленной настоящим Указом и иными законодательными актами;

отсутствия в течение одного года операций по счетам.

Информация о закрытии счета направляется банком уполномоченному органу (должностному лицу), принявшему (вынесшему) такое постановление (определение, решение).

10. Признать утратившими силу:

пункт 1 Указа Президента Республики Беларусь от 15 мая 2008 г. № 267 «О некоторых вопросах осуществления расходных операций и внесении дополнений и изменения в Указ Президента Республики Беларусь от 29 июня 2000 г. №359»;

подпункт 1.3 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 21 февраля 2014 г. № 87 «О внесении изменений и дополнений в указы Президента Республики Беларусь по вопросам государственного социального страхования»;

подпункт 1.2 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 7 мая 2015 г. № 190 «О внесении изменений и дополнения в указы Президента Республики Беларусь».

11. Совету Министров Республики Беларусь совместно с Национальным банком Республики Беларусь принять меры по реализации настоящего Указа.

12. Настоящий Указ вступает в силу через три месяца после его официального опубликования.

Президент
Республики Беларусь