

**Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкi Басқармасының 1999 жылғы 15 қарашадағы N 388 қаулысымен бекiтiлген Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қолдану ережесiне өзгерiстер мен толықтыруларды бекiту туралы**

***Күшін жойған***

Қаулы Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы 2000 жылғы 30 қазан N 405 Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде 2000 жылғы 4 желтоқсан N 1319 тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысымен

      Ескерту. Бұйрықтың күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.08.2016 № 203 (01.01.2017 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Өткiзiлетiн төлемдер жөнiндегi мәлiметтердi жүйеге келтiру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң Басқармасы қаулы етеді:

      1. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi Басқармасының "Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қолдану ережесiн бекiту туралы" V991011\_ 1999 жылғы 15 қарашадағы N 388 қаулысымен бекiтiлген Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қолдану ережесiне өзгерiстер мен толықтырулар бекiтiлсiн және Ережеге өзгерiстер мен толықтырулардың 2001 жылғы 1 наурыздан бастап күшiне енгiзiлетiн 4-тармағынан басқасы Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркелген күннен бастап он төрт күн өткеннен кейiн күшiне енгiзiлсiн.

      2. Төлем жүйесi басқармасы (Мұсаев Р.Н.):

      1) Заң департаментiмен (Шәрiпов С.Б.) бiрлесiп осы қаулыны және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi Басқармасының "Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсін - төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қолдану ережесiн бекiту туралы" 1999 жылғы 15 қарашадағы N 388 қаулысымен бекiтiлген Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қолдану ережесiне өзгерiстер мен толықтыруларды Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткiзу шараларын қабылдасын;

      2) Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркелген күннен бастап он төрт күн өткеннен кейiн осы қаулыны және Ережеге өзгерiстер мен толықтыруларды Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң орталық аппаратының мүдделi бөлiмшелерiне, филиалдарына, екiншi деңгейдегi банктерге және "Казпочтабанк" ашық акционерлiк қоғамына жiберсiн.

      3. "Қазақстан банкаралық есеп айырысу орталығы" шаруашылық жүргiзу құқығы бар республикалық мемлекеттiк кәсiпорын (Абдулкаримов С.Х.) осы қаулы және Ережеге өзгерiстер мен толықтырулар Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткiзiлген күннен бастап отыз күндiк мерзiмде Ережеге өзгерiстер мен толықтырулардың 4-тармағында көзделген мәлiметтердi беру көлемiне қойылатын талаптарды әзiрлеп, екiншi деңгейдегi банктерге және "Казпочтабанк" ашық акционерлiк қоғамына жiберсiн.

      4. Ақпарат технологиясы департаментi (Поликарпов О.Ю.) 2001 жылдың 5 сәуiрiне дейiн Ережеге өзгерiстер мен толықтырулардың 4-тармағында көзделген ай сайынғы мәлiметтердi өңдеу бойынша бағдарламалық қамтамасыз етудi әзiрлеп, өндiрiстiк пайдалануға енгiзсiн.

      5. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi Төрағасының орынбасары Е.Т. Жанкелдинге жүктелсiн.

     Ұлттық Банк

      Төрағасы

                                           Қазақстан Республикасының

                                           Ұлттық Банкi Басқармасының

                                           2000 жылғы 30 қазандағы

                                           N 405 қаулысымен

                                           бекiтiлген

                Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкi Басқармасының

             1999 жылғы 15 қарашадағы N 388 қаулысымен бекiтiлген

           Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем

               белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қолдану ережесiне

                          өзгерiстер мен толықтырулар

      Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкi Басқармасының "Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қолдану ережесiн бекiту туралы" V991011\_ 1999 жылғы 15 қарашадағы N 388 қаулысымен бекiтiлген Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қолдану ережесiне (бұдан әрi - Ереже) мынадай өзгерiстер мен толықтырулар енгiзiлсiн:

      1. Ережеге N 1 және N 2 қосымшалар жаңа редакциядағы N 1 және N 2 қосымшалармен ауыстырылсын.

      2. Ереже N 3 және N 4 қосымшалармен толықтырылсын.

      3. 1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

      "1. Осы Ережеде Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң нормативтiк құқықтық актiлерiнде көзделген ТББЖ-нiң кодын мiндеттi түрде қою көзделген Қазақстан Республикасының аумағындағы төлем құжаттарына және басқа құжаттарға (бұдан әрi - төлем құжаттары) қолданылатын кодтарды қою жүйесi және Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн қою тәртiбi көрсетiлген."

      4. 2-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

      "2. Төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсi төлем бойынша берiлген мәлiметтер негiзiнде төлемдердiң айқындығын қамтамасыз ететiн көрсеткiштер жүйесiн қалыптастыруға және Қазақстан Республикасындағы ақша ағынын талдауға арналған.

      "Қазақстан банкаралық есеп айырысу орталығы" шаруашылық жүргiзу құқығы бар республикалық мемлекеттiк кәсiпорын (бұдан әрi - ҚБЕО), "Казпочтабанк" ашық акционерлiк қоғамы (бұдан әрi - "Казпочтабанк" ААҚ) және екiншi деңгейдегi банктер есеп беру кезеңiнен кейiнгi айдың 10-на дейiн осы Ереженiң N 3 және N 4 қосымшаларына сәйкес Ұлттық Банкке ТББЖ кодтары шеңберiнде өткiзiлетiн төлемдер жөнiнде мәлiметтер бередi."

      5. 3-тармақтың:

      1) 3) тармақшасындағы "SWIҒТ" форматында пайдаланылған халықаралық стандарттарға сәйкес белгiленген" деген сөздер алынып тасталсын;

      2) 4) тармақшасы алынып тасталсын;

      3) 8) тармақшасы мынадай редакцияда жазылсын:

      "8) банк iшiндегi төлемдер - банктiң өз клиенттерiмен және осы

банктiң екi клиентi арасында жүзеге асырылатын төлемдер".

     6. 4-тармақтағы "операцияларында да" деген сөздер "операциялары үшiн

де" деген сөздермен ауыстырылсын.

     7. 5-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

     "Сондай-ақ төлем белгiлеу коды бар, төлем сипатының атауы болмайтын

"Зейнетақы төлемдерi және жәрдемақылары" деп аталатын 0 бөлiм бұған

кiрмейдi.".

     8. 8-тармақтағы "халықаралық стандарттарға (SWIҒТ)" деген сөздер

"Стандарттау жөнiндегi халықаралық ұйымның (ISО) стандарттарына" деген

сөздермен ауыстырылсын.

     9. 9-тармақтағы "Төлем белгiлеу коды" деген жерде жасалады" деген

сөздер "төлем белгiлеу коды жасалады" деген сөздермен ауыстырылсын.

     10. 13-тармақтың бiрiншi азатжолындағы "бастапқы" деген сөз алынып

тасталсын.

     11. 16-тармақтағы "құқылы" деген сөз "мiндеттi" деген сөзбен

ауыстырылсын.

     12. 18-тармақ мынадай мазмұндағы азатжолмен толықтырылсын:

     "Бiрнеше төлем белгiленген операцияларды жүзеге асырған кезде төлем

құжатына негiзгi төлемдi белгiлейтiн код қойылады."

     13. Ереже мынадай мазмұндағы 18-1-тармақпен толықтырылсын:

     "18-1. Егер операция түрiнiң тақырыбы немесе төлем сипаты болып

саналатын төлем белгiлеу коды егжей-тегжейлi көрсетiлсе, онда қоюға

болмайды."

     Ұлттық Банк

      Төрағасы

                                Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi

                                Басқармасының 1999 жылғы 15 қарашадағы

                                N 388 қаулысымен бекiтiлген Қазақстан

                                Республикасының мемлекеттiк жiктеушiсiн -

                                төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн

                                қолдану ережесiне

                                N 1 қосымша

                      ЭКОНОМИКА СЕКТОРЛАРЫНЫҢ КОДТАРЫ

---------------------------------------------------------------------------

            А                 Халықаралық ұйымдар

            1                 Орталық Үкiмет

            2                 Аймақтық және жергiлiктi басқа органдары

            3                 Орталық ұлттық банктер

            4                 Басқа депозиттiк ұйымдар

            5                 Басқа қаржылық ұйымдар

            6                 Мемлекеттiк қаржылық емес ұйымдар

            7                 Мемлекеттiк емес қаржылық емес ұйымдар

            8                 Үй шаруашылығына қызмет ететiн коммерциялық

                              емес ұйымдар

            9                 Үй шаруашылығы

---------------------------------------------------------------------------

Ескерту:

       Секторлар бойынша экономикалық қызметтi бөлу өндiрiстiк немесе тұтыну аясының қарапайым бiрлiктерiн бiлдiретiн мекемелiк бiрлiктердi атап көрсету арқылы жүзеге асады және олар экономикалық шешiмдердi (өндiрiс және тұтыну мәселелерi бойынша) өз бетiнше қабылдау құқығымен және қаржы есепшоттарының қажеттi жиынтығын жүргiзумен ерекшеленедi. Әрбiр жеке мекемелiк бiрлiктiң өзiнiң негiзгi қызмет түрiне сәйкес тұтастай бiр экономика секторына қатысы бар. Осыған орай жiктеудiң принциптерi экономиканың қызметтiң негiзгi түрiне сәйкес секторлар бойынша топтастырылатын айқын көрсетiлетiн мекемелiк бiрлiктерден тұратынын негiзге алады.

      Сектор қызметтiң негiзгi бiр түрiмен айналысатын мекемелiк бiрлiктер бiрiктiрiлген экономика секторының негiзгi бөлiмшесi болып табылады. Әрбiр сектор экономиканың талдауға бейiм маңызды бөлiгi болып есептеледi және оның басқа секторлардан ерекшеленетiн экономикалық сипаттамалары бар.

      Мекемелiк бiрлiк құқық бойынша активтерге ие бола алатын, өзiне мiндеттемелер қабылдай алатын және басқа экономикалық секторлармен шаруашылық қызметпен және операциялармен айналыса алатын экономикалық бiрлiктi бiлдiредi.

      Ережеде экономиканың мынадай секторлары қолданылады: мемлекеттiк басқару органдары; қаржылық ұйымдар; қаржылық емес ұйымдар; үй шаруашылығына қызмет ететiн коммерциялық емес ұйымдар; үй шаруашылығы.

     Мемлекеттiк басқару органдары

"1"  Орталық Yкiмет;

"2"  Аймақтық және жергiлiктi басқару органдары;

     Қаржылық ұйымдар

"3"  Орталық (ұлттық) банктер;

"4"  Басқа депозиттiк ұйымдар;

"5"  Басқа қаржылық ұйымдар;

     Қаржылық емес ұйымдар

"6"  Мемлекеттiк қаржылық емес ұйымдар;

"7"  Мемлекеттiк емес қаржылық емес ұйымдар;

       Yй шаруашылығына қызмет ететiн коммерциялық емес ұйымдар "8" Yй шаруашылығына қызмет ететiн коммерциялық емес ұйымдар;

      Үй шаруашылығы "9" Yй шаруашылығы.

      "Мемлекеттiк басқару органдары" секторы - ел аумағында орналасқан басқа мекемелiк бiрлiктерге қолданылатын заң, сот немесе атқарушы билiкке ие мекемелiк бiрлiктер. Мемлекеттiк басқару органдарының негiзгi қызметiне мыналар жатады: тұтастай алғанда қоғамды және жеке үй шаруашылығын тауарлармен және қызмет көрсетумен қамтамасыз етуге жауапкершiлiк: салық салу арқылы немесе басқа кiрiстер есебiнен осыған қажеттi қаржы қаражатын жинақтау; трансферттер арқылы кiрiс пен байлықты қайта бөлу және рыноктық емес өндiрiстi жүзеге асыру. Осы секторға орталық үкiмет ("1" коды), аймақтық және жергiлiктi басқару органдары ("2" коды) кiредi.

      "1" коды республикалық бюджет қаражатынан қаржыландырылатын министрлiктер, ведомстволар мен агенттiктер, ғылыми-зерттеу институттары, мекемелiк бiрлiктер - Қазақстан Республикасы Yкiметiнiң агенттерi, мемлекеттiк басқару органдары бақылау жасайтын және республикалық бюджет қаражатынан қаржыландырылатын қорлар, сондай-ақ мемлекеттiң бақылауындағы, мемлекеттiк органдарға тән мiндет атқаратын және рыноктық өндiрiспен айналыспайтын басқа ұйымдарды бiлдiредi;

      "2" коды облыс, қала және аудан деңгейiнде басқару қызметiн жүзеге асыратын мекемелiк бiрлiктердi және аймақтық (жергiлiктi) бюджет қаражатынан қаржыландырылатын ұйымдарды бiлдiредi.

      "Қаржылық ұйымдар" секторы - негiзгi қызметi қаржылық делдалдық немесе қаржылық делдалдықпен тығыз байланысты қосалқы қаржылық қызмет болып табылатын мекемелiк бiрлiктер. Осы секторға орталық (ұлттық) банктер ("3" коды), басқа депозиттiк ұйымдар ("4" коды) және басқа қаржылық ұйымдар ("5" коды) кiредi.

      "3" коды қаржы жүйесiнiң негiзгi аспектiлерiне бақылау жасайтын және ұлттық валютаның эмиссиясы, халықаралық резервтердi басқару, қаржылық ұйымдардың қызметiне қадағалау жасау сияқты қызмет жүргiзетiн мекемелiк бiрлiктi бiлдiредi.

      "4" коды негiзгi қызмет түрi қаржылық делдалдық болып табылатын және олардың банктер болатынына-болмайтынына қарамастан, мiндеттемелерi депозиттердiң немесе сол сияқтылардың (қолданыстағы ақшаның ұлттық сипаттауына кiретiн депозиттердiң жақын алмастырушылары) нысаны бар мекемелiк бiрлiктердi бiлдiредi. Қазақстан Республикасында осы топқа екiншi деңгейдегi банктер және кредиттiк серiктестiктер жатады.

      "5" коды түрлi делдалдық не қосалқы қаржылық қызмет көрсететiн немесе қызметi қаржылық делдалдықпен тығыз байланысты болатын, бiрақ өздерi делдалдардың қызметiн атқармайтын осы сектордың қалған барлық мекемелiк бiрлiктерiн бiлдiредi. Бұл топқа сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, мемлекеттiк емес жинақтаушы зейнетақы қорлары, ломбардтар, инвестициялық қорлар, банктiк операциялардың жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын кейбiр ұйымдар және мемлекеттiң бақылауындағы және/немесе қоғамдық не қайырымдылық қызметпен айналысатын ұйымдарды есептемегенде, басқа қаржылық ұйымдар жатады.

      "Қаржылық емес сектор" - негiзгi қызмет түрi көбiнесе рыноктық тауарлардың және қаржылық емес қызметтiң өндiрiсi болып табылатын мекемелiк бiрлiктер. Осы секторға мемлекеттiк қаржылық емес ұйымдар ("6" коды) және мемлекеттiк емес қаржылық емес ұйымдар ("7" коды) жатады.

      "6" коды көбiнесе рыноктық өндiрiспен айналысатын және мемлекеттiк басқару органдары бақылау жасайтын мекемелiк бiрлiктердi бiлдiредi.

      "7" коды көбiнесе рыноктық өндiрiспен айналысатын және мемлекеттiк басқару органдары бақылау жасамайтын мекемелiк бiрлiктердi бiлдiредi.

      Бұдан басқа осы топқа қызметi негiзгi қызметiнен кiрiс табуды көздемейтiн, қосалқы болып табылатын және негiзгi корпорацияның қызмет көрсетуiмен қатаң шектелген, екiншi кезектегi (қосалқы ұйымдар) болып табылатын мемлекеттiк емес қаржылық емес ұйымдардың өкiлдiктерi мен филиалдары жатады.

      "Yй шаруашылығына қызмет ететiн коммерциялық емес ұйымдар" секторы ("8" коды) - тауар шығаратын немесе қызмет көрсететiн, бiрақ осындай ұйымдарға бақылау жасайтын мекемелiк бiрлiктерге кiрiс немесе өзге қаржылық үлес түсiрмейтiн мекемелiк бiрлiктер - және оларға мынадай мекемелiк бiрлiктер жатады:

      1) осындай ассоциациялардың мүшелерiн тауарлармен немесе қызмет көрсетумен қамтамасыз ету үшiн тұлғалардың ассоциациялары құратын бiрлiктер. Бұндай қызмет әдеттегiдей тегiн көрсетiледi немесе жүйелi мүшелiк жарналардың есебiнен қаржыландырылады. Оларға саяси партиялар, кәсіподақтар, мешiттер, шiркеулер (храмдар) және дiни қоғамдар, қоғамдық, мәдени, ойын-сауық және спорттық клубтар және басқалары жатқызылады.

      2) негiзгi қызмет түрi қайырымдылық көмек көрсету болып табылатын бiрлiктер. Оларға қоғам мүшелерiнiң мүдделерiне қызмет көрсету үшiн қайырымдылық мақсатында құрылатын, зардап шеккендерге немесе мұқтаж адамдарға көмек көрсету жөнiндегi қайырымдылық ұйымдар мен агенттiктер жатады. Осындай үй шаруашылығына қызмет ететiн коммерциялық емес ұйымдар рыноктық емес негiзде өздерiне мұқтаж үй шаруашылықтарына тауарлар беру немесе қызмет көрсетумен айналысады. Yй шаруашылығына қызмет ететiн осындай коммерциялық емес ұйымдардың қаражаты жұртшылықтан, мемлекеттiк басқару органдарынан және резидент еместердiң трансферттерiнен түсетiн ақшалай немесе заттай нысандағы қайырмалдық есебiнен құралады (Мысалы, Тұрмысы төмен азаматтарды қолдау жөнiндегi қоғамдық қор, "Бөбек" балалар қоры).

      "Үй шаруашылығы" секторы ("9" коды) жеке тұлғалардан, сондай-ақ бiрге тұратын, өздерiнiң кiрiсi мен мүлкiн (түгелдей немесе ішiнара) бiрiктiретiн және тауарлар мен қызметтiң (тұрғын үйдi, тамақ өнiмдерiн және басқасын) белгiлi бiр түрлерiн бiрге пайдаланатын жеке тұлғалардың

(отбасылардың) шағын топтарынан құралатын мекемелiк бiрлiктердi бiлдiредi.

Сонымен қатар осы топқа заңды тұлға құрмай-ақ кәсiпкерлiк қызметпен

айналысатын жеке тұлғаларды жатқызуға болады.

     Қазақстанның резидент еместерiнiң экономика секторларын анықтаған

кезде мынадай секторларды атап көрсету маңызды болып табылады:

     "А"                  Халықаралық ұйымдар;

     "1"                  Орталық Yкiмет;

     "3"                  Орталық (ұлттық) банктер;

     "4"                  Басқа депозиттiк ұйымдар;

     "9"                  Yй шаруашылығы.

       Басқа ұйымдарды (басқа қаржылық ұйымдарды; мемлекеттiк және мемлекеттiк емес қаржылық емес ұйымдарды; үй шаруашылығына қызмет ететiн коммерциялық емес ұйымдарды), сондай-ақ аталған ұйымдардың филиалдары мен өкiлдiктерiн, егер экономика секторын ұйымның атауы бойынша осындай анықтау мүмкiн болмаса, "7" секторының кодын белгiлей отырып, экономиканың бiр секторына - мемлекеттiк емес қаржылық емес ұйымдарға жатқызуға болады. Халықаралық ұйымдар мүше-мемлекеттер арасындағы саяси келiсiмдер негiзiнде құрылады.

      Бұндай келiсiм халықаралық шарттың мәртебесiне ие. Халықаралық ұйымдар құрудың мақсаты осы ұйымдар мүшелерiнiң ұжымдық пайдалануы үшiн рыноктық емес қызмет көрсету және/немесе қаржылық делдалдықты жүзеге асыру немесе түрлi елдердiң кредиторлары мен заемшылары арасында қаржылық ресурстарды қайта бөлу болып табылады. Халықаралық ұйымдарға белгiлi бiр артықшылықтар мен жеңiлдiктер бекiтiледi; бұндай ұйымдарға өздерi аумағында орналасқан елдердiң заңдары мен нормалары қолданылмайды. Осыған орай, осындай мекемелер, өздерi аумағында орналасқан немесе олардың қызметi қолданылатын елдi қоса есептегенде, қандай болса да елдiң резиденттерi болып саналмайды.

                                         Қазақстан Республикасының

                                         Ұлттық Банкi Басқармасының

                                         1999 жылғы 15 қарашадағы

                                         N 388 қаулысымен бекiтiлген

                                         Қазақстан Республикасының

                                         мемлекеттiк жiктеушiсiн - төлем

                                         белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiн

                                         қолдану ережесiне

                                         N 2 қосымша

                       ТӨЛЕМ БЕЛГIЛЕУ КОДЫНЫҢ КЕСТЕСI

---------------------------------------------------------------------------

ТТК !                                Атауы

---------------------------------------------------------------------------

                   0 - Зейнетақы төлемдерi және жәрдемақылар

001  Зейнетақы активтерiн басқару жөнiндегi компанияның зейнетақы жарнасы

     сомасынан түскен комиссиялық сыйақысы

002  Зейнетақы қорының зейнетақы жарнасы сомасынан түскен комиссиялық

     сыйақысы (1 %)

003  Инвестициялық есепшотқа қайтарым

004  Зейнетақы төлеу есепшотына аударым

005  Депозиттер бойынша зейнетақы төлеудi (салымшылармен шарт бойынша)

     ұйымдастыру жөнiндегi зейнетақы қорының комиссиясы

006  Зейнетақы активтерiн басқару жөнiндегi компанияның инвестициялық

     кiрiстен түскен комиссиялық сыйақысы (10 %)

007  Зейнетақы қорының инвестициялық кiрiстен түскен комиссиялық сыйақысы

     (10 %)

008  Зейнетақы активтерiн басқару жөнiндегi компаниясының шығынын өтеу

009  Зейнетақы активтерiн басқару жөнiндегi компаниясының уақтылы

     инвестиция жасамағаны үшiн өсiмпұлы

010  Мiндеттi зейнетақы жарнасы

011  Жинақтаушы зейнетақы қорының төлемдерi

012  Жеңiлдiкпен (жедел) берiлген зейнетақы

013  Ерiктi зейнетақы жарнасы

014  Жинақтаушы зейнетақы қорларының арасындағы зейнетақы жинағының

     аударымы

016  Банктiң зейнетақыға артық берiлген қаржыны қайтаруы

017  Мемлекеттiк қызметкерлер-зейнеткерлерге бюджеттен өтеу

018  Зейнетақы жарналарына есептелген инвестициялық кiрiс

019  Мiндеттi зейнетақы жарнасын уақтылы аудармағаны үшiн өсiмпұл

020  Зейнетақыдан ұстап қалу

021  Мемлекеттiк зейнетақы төлеу орталығынан қате аударылған төлемдердi

     қайтару

030  Республикалық бюджеттен түскен трансферттер

031  Банктiң қате төлемдердi қайтаруы

032  Жинақтаушы зейнетақы қорларының қате аударылған соманы қайтаруы

033  Зейнетақылар

034  Мүгедектiгi жөнiнде жәрдемақы

035  Мүгедектiгi жөнiнде жәрдемақыны қайтару

036  Асыраушысынан айырылған жағдайда төленетiн жәрдемақы

037  Асыраушысынан айырылған жағдайда төленетiн жәрдемақыны қайтару

038  Жасына байланысты жәрдемақы

039  Жасына байланысты жәрдемақыны қайтару

040  Зейнеткерлердi, Ұлы Отан соғысының қатысушылар мен мүгедектерiн

     жерлеуге берiлетiн жәрдемақы

041  Зейнеткерлердi, Ұлы Отан соғысының қатысушылар мен мүгедектерiн

     жерлеуге берiлетiн жәрдемақыны қайтару

042  Мемлекеттiк арнайы жәрдемақыны алушыларды жерлеуге берiлетiн

     жәрдемақы

043  Мемлекеттiк арнайы жәрдемақыны алушыларды жерлеуге берiлетiн

     жәрдемақыны қайтару

044  Мемлекеттiк арнайы жәрдемақы төлемдерi

045  Мемлекеттiк арнайы жәрдемақы төлемдерiн қайтару

050  Ұлы Отан соғысының қатысушыларына және IIБ қызметкерлерiне арнайы

     жәрдемақы

051  Ұлы Отан соғысының қатысушыларына

052  Ұлы Отан соғысының мүгедектерiне

053  Ұлы Отан соғысының қатысушыларына теңестiрiлген адамдарға

054  Ұлы Отан соғысының мүгедектерiне теңестiрiлген адамдарға

055  Ұлы Отан соғысында қайтыс болған әскерлердiң жесiрлерiне

056  Қайтыс болған әскери қызметшiлер мен IIБ қызметкерлерiнiң отбасыларына

057  Қайтыс болған соғыс мүгедектерiнiң әйелдерiне (ерлерiне)

058  Ұлы Отан соғысы жылдарындағы қайсарлық еңбегi мен мiнсiз қызметi үшiн

     ордендермен және медальдермен марапаттаған адамдарға

059  Басқалары

060  Ұлы Отан соғысының қатысушыларына және IIБ қызметкерлерiне арнайы

     мемлекеттiк жәрдемақыны қайтару

061  Ұлы Отан соғысының қатысушылары бойынша

062  Ұлы Отан соғысының мүгедектерi бойынша

063  Ұлы Отан соғысының қатысушыларына теңестiрiлген адамдар бойынша

064  Ұлы Отан соғысының мүгедектерiне теңестiрiлген адамдар бойынша

065  Ұлы Отан соғысында қайтыс болған әскерлердiң жесiрлерi бойынша

066  Қайтыс болған әскери қызметшiлер мен ІІБ қызметкерлерiнiң отбасылары

     бойынша

067  Қайтыс болған соғыс мүгедектерiнiң әйелдерi (ерлерi) бойынша

068  Ұлы Отан соғысы жылдарындағы қайсарлық еңбегi мен мiнсiз қызметi үшiн

     ордендермен және медальдермен марапаттаған адамдар бойынша

069  Басқалары

070  Басқа санаттағы азаматтарға берiлетiн арнайы мемлекеттiк жәрдемақы

071  1 және 2 топтағы мүгедектерге

072  3 топтағы мүгедектерге

073  16 жасқа дейiнгi мүгедек балаларға

074  Көп балалы аналарға

075  Ақталған азаматтарға

076  Ерекше қызметi үшiн зейнетақы алатын адамдарға

077  Басқалары

080  Басқа санаттағы азаматтарға арнайы мемлекеттiк жәрдемақыны қайтару

081  1 және 2 топтағы мүгедектерге

082  3 топтағы мүгедектерге

083  16 жасқа дейiнгi мүгедек балаларға

084  Көп балалы аналарға

085  Ақталған азаматтарға

086  Ерекше қызметi үшiн зейнетақы алатын адамдарға

087  Басқалары

088  Мемлекеттiк жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы жинағы бойынша

     кредиторлық қарыздарын өтеу

090  Басқа төлемдер

                             1 - Ерекше аударымдар

110  Өтеусiз аударымдар

111  Емделуге арналған аударым

112  Оқытуға арналған аударым

119  Басқалары

120  Мүшелiк жарнамалар

130  Филиалдар мен өкiлдiктердi қаржыландыру

140  Филиалдар мен өкiлдiктердiң қаржыны қайтаруы

150  Банктердiң корреспонденттiк есепшоттары бойынша транзиттiк аударымдар

160  Нетто-айқындамалары бойынша есеп айырысулар

170  Кепiлдiк жарна

180  Кепiлдiк жарнаны қайтару

190  Басқа да аударымдар

   2 - Шетел валютасымен және қымбат металдармен жүргiзiлетiн операциялар

210  Сатып алу

211  Шетел валютасын теңгеге

212  Монетарлық алтынды

219  Басқа да қымбат металдарды

220  Сату

221  Шетел валютасын теңгеге

222  Монетарлық алтынды

229  Басқа да қымбат металдарды

230  Шетел валютасын айырбастау

290  Басқа да төлемдер

                                 3 - Депозиттер

310  Депозиттердi орналастыру

311  Талап етiлгенге дейiн

312  Қысқа мерзiмдiк (1 жылдан астам емес)

313  Орташа мерзiмдiк (1 жылдан астам және 3 жылдан астам емес)

314  Ұзақ мерзiмдiк (3 жылдан астам)

319  Басқа да депозиттер

320  Депозиттен алу

321  Талап етiлгенге дейiн

322  Қысқа мерзiмдiк (1 жылдан астам емес)

323  Орташа мерзiмдiк (1 жылдан астам және 3 жылдан астам емес)

324  Ұзақ мерзiмдiк (3 жылдан астам)

329  Басқа да депозиттер

390  Басқа да төлемдер

                                  4 - Кредиттер

410  Кредиттер беру

411  Қысқа мерзiмдiк (1 жылдан астам емес)

412  Орташа мерзiмдiк (1 жылдан астам және 3 жылдан астам емес)

413  Ұзақ мерзiмдiк (3 жылдан астам)

419  Басқа да кредиттер

420  Кредиттердi өтеу

421  Қысқа мерзiмдiк (1 жылдан астам емес)

422  Орташа мерзiмдiк (1 жылдан астам және 3 жылдан астам емес)

423  Ұзақ мерзiмдiк (3 жылдан астам)

424  Қаржы лизингi

429  Басқа да кредиттер

490  Басқа да төлемдер

        5 - Қазақстан Республикасының резидент еместерi шығарған бағалы

         қағаздар, вексельдер және депозиттiк сертификаттары және шетел

                           капиталына инвестициялар

510  Капиталға қатысуды қамтамасыз ететiн акцияларды және басқа да бағалы

     қағаздарды сатып алу, өтеп алу

520  Мемлекеттiк бағалы қағаздарды сатып алу

521  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмiмен

522  1 жылдан астам өтеу мерзiмiмен

529  Басқалары

530  Мемлекеттiк бағалы қағаздарды өтеу

531  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмiмен

532  1 жылдан астам өтеу мерзiмiмен

539  Басқалары

540  Корпоративтi борыштық бағалы қағаздарды, вексельдердi және депозиттiк

     сертификаттарды сатып алу

541  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмдегi вексельдер

542  1 жылдан астам өтеу мерзiмдегi вексельдер

543  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмдегi депозиттiк сертификаттар

544  1 жылдан астам өтеу мерзiмдегi депозиттiк сертификаттар

545  Облигациялар

548  Басқалары, 1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмiмен

549  Басқалары, 1 жылдан астам өтеу мерзiмiмен

550  Корпоративтi борыштық бағалы қағаздарды, вексельдердi және депозиттiк

     сертификаттарды өтеу

551  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмдегi вексельдер

552  1 жылдан астам өтеу мерзiмдегi вексельдер

553  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмдегi депозиттiк сертификаттар

554  1 жылдан астам өтеу мерзiмдегi депозиттiк сертификаттар

555  Облигациялар

558  Басқалары, 1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмiмен

559  Басқалары, 1 жылдан астам өтеу мерзiмiмен

560  Капиталға инвестициялар және бағалы қағаздар бойынша шығыс

561  Бөлiнген таза кiрiс және дивидендтер

562  Мемлекеттiк бағалы қағаздар бойынша сыйақы (процентпен)

563  Корпоративтiк борыштық бағалы қағаздар, вексельдер және депозиттiк

     сертификаттар бойынша сыйақы

570  Бағалы қағаздармен керi РЕПО операцияларын ашу

580  Бағалы қағаздармен РЕПО операцияларын жабу

590  Басқа да төлемдер

   6 - Қазақстан Республикасы резиденттерi шығарған бағалы қағаздар мен

              вексельдер және қазақстан капиталына инвестициялар

610  Капиталға қатысуды қамтамасыз ететiн акцияларды және басқа да бағалы

     қағаздарды сатып алу, өтеп алу

620  Мемлекеттiк бағалы қағаздарды сатып алу

621  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмiмен

622  1 жылдан астам өтеу мерзiмiмен және 3 жылға дейiн

623  3 жылдан астам өтеу мерзiмiмен

629  Басқалары

630  Мемлекеттiк бағалы қағаздарды өтеу

631  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмiмен

632  1 жылдан астам өтеу мерзiмiмен және 3 жылға дейiн

633  3 жылдан астам өтеу мерзiмiмен

639  Басқалары

640  Корпоративтiк борыштық бағалы қағаздарды және вексельдердi сатып алу

641  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмдегi вексельдер

642  1 жылдан астам өтеу мерзiмдегi вексельдер

645  Облигациялар

648  Басқалары, 1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмiмен

649  Басқалары, 1 жылдан астам өтеу мерзiмiмен

650  Корпоративтi борыштық бағалы қағаздар мен вексельдердi өтеу

651  1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмдегi вексельдер

652  1 жылдан астам өтеу мерзiмдегi вексельдер

655  Облигациялар

658  Басқалары, 1 жылға жетпейтiн өтеу мерзiмiмен

659  Басқалары, 1 жылдан астам өтеу мерзiмiмен

660  Капиталға инвестициялар және бағалы қағаздар бойынша шығыс

661  Бөлiнген таза кiрiс және дивидендтер

662  Мемлекеттiк бағалы қағаздар бойынша сыйақы (процентпен)

663  Корпоративтiк борыштық бағалы қағаздар және вексельдер бойынша

     сыйақы

670  ҚР резиденттерi шығарған бағалы қағаздарымен керi РЕПО операцияларын

     ашу

671  Мемлекеттiк бағалы қағаздармен

672  Корпоративтiк борыштық бағалы қағаздар және вексельдермен

680  ҚР резиденттерi шығарған бағалы қағаздарымен РЕПО операцияларын жабу

681  Мемлекеттiк бағалы қағаздармен

682  Корпоративтiк борыштық бағалы қағаздар және вексельдермен

690  Басқа да төлемдер

                   7 - Тауарлар және материалдық емес активтер

710  Инвестициялық тауарлар үшiн төлемдер

720  Басқа да тауарлар үшiн төлемдер

730  Материалдық емес активтердi сатып алу

740  Тауарларды жөндеуге арналған төлемдер (компьютерлердi жөндеу және

     құрылыстық жөндеуден басқа)

780  Ұсынылмаған тауарларға арналған қаржыны қайтару

790  Басқа да төлемдер

                                  8 - Қызмет

810  Көлік

811  әуе жолаушыларына арналған

812  әуе жүктерiне арналған

813  Басқа да әуе қызметтерiне арналған

814  Темiржол жолаушыларына арналған

815  Темiржол жүктерiне арналған

816  Басқа да темiржол қызметтерiне арналған

817  Көлiктiң басқа түрлерi - жолаушыларға арналған

818  Көлiктiң басқа түрлерi - жүктерге арналған

819  Көлiктiң басқа түрлерi - басқаларына арналған

820  Құрылыс қызметi

830  Сақтандыру қызметi

831  Өмiрдi сақтандыру жөнiндегi сақтандыру сыйақысы (жарна)

832  Өмiрдi сақтандыру жөнiндегi сақтандырудың орнын толтыру

833  Басқа сақтандыру сыйақысы

834  Басқа сақтандыруларды өтеу

835  Қайта сақтандыруға беру

836  Қайта сақтандыруды өтеу

837  Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша комиссиялық сыйақы

839  Басқалары

840  Қаржылық қызмет көрсету

850  Басқа да iскерлiк қызмет көрсету

851  Компьютерлiк және ақпараттық қызметтер

852  Байланыс қызметтерi

853  Роялти және лицензиялық төлемдер

854  Сауда мәмiлелерi бойынша делдалдардың қызметтерi

855  Операциялық лизинг (ағымдағы жалдау)

856  Коммуналдық қызметтер

859  Iскерлiк, кәсiби және техникалық әртүрлi қызметтер

860  Жеке тұлғаларға қызмет көрсету және мәдени демалыс саласындағы қызмет

861  Бiлiм беру қызметi

862  Медициналық қызмет

869  Басқалар

870  Жол жүру

880  Көрсетiлмеген қызмет үшiн қаржыны қайтару

890  Басқа төлемдер

                      9 - Бюджетке және бюджеттен төлемдер

900  Бюджетке және бюджеттен төлемдер

---------------------------------------------------------------------------

Ескерту:

               0 бөлiм - "Зейнетақы төлемдерi және жәрдемақы"

       Мемлекеттiк арнайы жәрдемақылар төлеу, қайтару - жерасты және ашық тау-кен жұмыстарында, өте зиянды жұмыстарда және өте ауыр еңбек жағдайларында жұмыс iстеген адамдарға.

      Мемлекеттiк жинақтаушы зейнетақы қорының жинақталған зейнетақы қаражаты бойынша кредиттiк берешегiн өтеу - Мемлекеттiк жинақтаушы зейнетақы қорының (МЖЗҚ) салымшыларына МЖЗҚ-ға бұрын есептелген соманы қайтару себебiн анықтағаннан кейiн төлемдер мен жинақталған зейнетақы қаражаты аударымдарын екiншi рет аударым жасау. Төлем белгiлеудiң бұл коды МЖЗҚ-ға ғана қолданылады.

                         1-бөлiм - "Ерекше аударымдар"

      Өтеусiз аударымдар (трансферттер), жеке тұлғалардың есепшот ашусыз жасалған бiржолғы аударымдарын қоса алғанда.

      Емделуге және бiлiм алуға аударымдар - бенефициардың болашақта бiлiм алуға және емделуге пайдалануына арналған өтеусiз аударымдар, яғни бенефициардың өзi медициналық және бiлiм беру қызметiн ("Қызметтер" бөлiгiнде көзделген) көрсетушi болып табылмайды.

      Басқа да өтеусiз аударымдар - түрлi сипаттағы өтеусiз аударымдар: сыйлықтар, алименттер, демеушiлiк көмек және т.б., сатылған лоторея билеттерi және олар бойынша ұтыстар.

      Мүшелiк жарналар - ұйымның капиталына қатысуды қамтамасыз етпейтiн, бiрақ ұйымның қандай болса да қызмет көрсетуiн қамтамасыз ететiн жарналар. Мысалы: S.W.I.Ғ.Т акциялары (Халықаралық банкаралық қаржы коммуникациялары қауымдастығы) электронды байланысты пайдалану мүмкiндiгiн бередi, бiрақ компанияның өзiнiң капиталына қатысуын қамтамасыз етпейдi.

      Филиалдар мен өкiлдiктердi қаржыландыру және филиалдар мен өкiлдiктердiң қаражатты қайтаруы - бас компаниялар мен оның заңды тұлға болып табылмайтын бөлiмшелерi арасындағы тiкелей аударымдар.

      Банктердiң корреспонденттiк есепшоттары бойынша транзиттiк аударымдар - делдал банк арқылы шет елдiк банктер Қазақстанның банктерiне төлем жасаған кезде қойылады. Транзиттiк төлемдi алған кезде бенефициардың банкi болашақта шет елдерден алынған төлемдер бойынша мәлiметтер беру үшiн төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушiсiнiң шынайы кодын қояды. Бенефициар банкi осы төлемнiң қажеттi деректемелерiн сатылған тауарлар немесе көрсетiлген қызметтер үшiн ақы төленетiн клиенттер арасындағы шарттың негiзiнде жазады.

      Нетто-позициялар бойынша есептеулер - клиринг ұйымдарының есеп айырысу ұйымына таза позициялар аударуы.

      Кепiлдi жарна - конференцияларға, аукционға, тендерге қатысу үшiн төленетiн бастапқы жарна.

      Басқа аударымдар - аударым жасау кезiнде құжаттар дұрыс ресiмделмеген жағдайда қаражаттың қайтарылуын қоса алғанда, бұрын ескерiлмеген төлемдер.

           2-бөлiм - "Шет ел валютасымен және қымбат металдармен

                           жасалатын операциялар"

      Сатып алу - алдын ала төлемдi қоса алғанда, теңгеге және қымбат металдарға шет ел валюталарын сатып алу.

      Шет ел валюталарын айырбастау - бiр шет ел валютасын басқа шет ел валютасына сатып алу/сату.

      Басқа төлемдер - шет ел валютасымен және қымбат металдармен операциялар жасаған кезде құжаттар дұрыс ресiмделмеген жағдайда қаражаттың қайтарылуын қоса алғанда бұрын ескерiлмеген төлемдер.

           3-бөлiм - "Депозиттер" (Қазақстанның резиденттерi шығарған

                          депозиттiк сертификаттар)

      Депозиттердi орналастыруға, сондай-ақ банктердiң клиенттерiнiң есепшоттарына ақша есептеу де кiредi.

      Депозиттен алу - меншiк құқығын басқа тұлғаға көшiрместен қаражат аудару не қолма-қол ақша алу. Бұл бөлiмге алдын ала төлем жасау мен негiзгi депозит сомасы бойынша және сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешек төлемдерiн қоса алғанда, сыйақы есептелген негiзгi борыш төлемдерi, есептелген сыйақы кiредi. Бұған тауарлар, қызметтер және басқалар үшiн өзге тұлғаларға жасалған төлемдер кiрмейдi. Мысалы: клиенттiң бiр банктегi өзiнiң есепшотынан басқа банктегi есепшотына аударымы, банктiң бiр банктегi өзiнiң корреспонденттiк есепшотынан басқа банктегi корреспонденттiк есепшотына аударымы.

      Талап ету депозитiне банктердiң корреспонденттiк есепшоттарындағы, ағымдағы есепшоттар мен клиенттердiң талап ету депозиттiк есепшоттарындағы ақша кiредi.

      Басқа депозиттер - кепiлдi депозиттер, клиенттердiң арнайы және басқа депозиттерi.

      Басқа төлемдер - құжаттар дұрыс ресiмделмеген жағдайда қаражаттың қайтарылуын қоса алғанда, бұрын ескерiлмеген депозиттер бойынша төлемдер.

                            4-бөлiм - "Кредиттер"

      Кредиттi өтеуге, сондай-ақ алдын ала төлем жасауды және негiзгi борыш бойынша және сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешектi қоса алғанда сыйақы төлемi де кiредi. Сондай-ақ кредит бойынша, олар жеке төлем құжаттарымен ресiмделмеген жағдайда өзге де iлеспе телемдер (мысалы: қызмет көрсетуші банкке комиссиялық сыйақылар) кiредi.

     Басқа кредиттер - мерзiмi көрсетiлмеген кредиттер және басқа да

көзделмеген кредит түрлерi.

     Басқа төлемдер - құжаттар дұрыс ресiмделмеген жағдайда қаражаттың

қайтарылуын қоса алғанда бұрын ескерiлмеген кредиттер бойынша төлемдер.

                        5, 6-бөлiм - "Бағалы қағаздар"

     "Капиталына қатысуын қамтамасыз ететiн басқа бағалы қағаздарға"

пайлар туралы куәлiктер, қатысу сертификаты жатады.

     Басқа төлемдер - құжаттар дұрыс ресiмделмеген жағдайда қаражаттың

қайтарылуын қоса алғанда бұрын ескерiлмеген бағалы қағаздар бойынша

төлемдер.

           7-бөлiм - "Тауарлар және материалдық емес активтер"

     Бұл бөлiмге "Шет елдiк валюта және қымбат металдар" бөлiмiне

жатқызылған қымбат металдар кiрмейдi.

     Тауар үшiн төлем жасауға, сондай-ақ алдын ала төлемдер (аванстық

төлемдер) кiредi.

       Инвестициялық тауарлар - жер, үй-жайлар мен ғимараттар, машиналар, құрал-жабдықтар мен механизмдер, берiлiс құрылғылары, көлiк құралдары.

      Басқа тауарлар - шикiзаттар мен материалдар, жартылай дайын өнiм және жинақтаушы бұйымдар, отын және электр энергиясы, ыдыс және ыдыс материалдары, қосалқы бөлшектер, құрылыс материалдары, кеңсе тауарлары, тамақ өнiмдерi, тұрмыстық аспаптар, киiм-кешек, аяқ киiм және басқалары.

      Тауар жөндеуге үй-жайлар мен ғимараттар жөндеуден (құрылыс қызметiне жатқызылған) және компьютер жөндеуден (компьютерлiк және ақпараттық қызметке жатқызылған) басқа кез келген тауарлардың жөндеу (күрделi немесе ағымдағы) құны кiредi.

      Материалдық емес активтер - жеке меншiкке сатып алынған материалдық емес активтер (патенттер, бағдарламалық қамтамасыз етулер, гудвилл және т.б.). Материалдық емес активтердi пайдалану құқығын сатып алу "Роялти және лицензиялық төлемдер" қызметi бабы бойынша көрсетiледi.

      Берiлмеген тауарлар үшiн қаражатты қайтаруға, сондай-ақ берiлмеген материалдық активтер үшiн және тауар жөндеу бойынша көрсетiлмеген қызмет үшiн қаражатты қайтару да кiредi.

      Басқа төлемдер - құжаттар дұрыс ресiмделмеген жағдайда қаражаттың қайтарылуын қоса алғанда бұрын ескерiлмеген тауарлар бойынша төлемдер.

                            8-бөлiм - "Қызметтер"

      Көрсетiлген қызмет үшiн төлемдерге, сондай-ақ алдын ала төлемдер (аванстық төлемдер) жатқызылады.

      Көлiк қызметiне барлық көлiк түрлерiнiң (теңiз, әуе, темiр жол, автомобиль, құбыр) тасымалы кiредi. Бұларға жүк тасымалы, жолаушылар тасымалдау, сондай-ақ басқа да (iлеспе және қосалқы) көлiк қызметтерi жатады.

      Жүк тасымалы - көлiк компанияларының транзиттiк және пошта тауарларын тасымалдауды, сондай-ақ жүк тасымалдау мақсатында экипажбен қоса көлiк құралдарын жалдауды қоса алғанда жүк тасымалы бойынша көрсетiлетiн қызметтер.

      Жолаушылар тасымалдау - көлiк компанияларының жолаушылар тасымалдау бойынша көрсететiн қызметтерi: жол жүру ақысы (билеттiң құны) және жолаушыға тиесiлi артық жүктi және басқа мүлiктi тасымалдағаны, сондай-ақ жолаушылар тасымалдау мақсатында экипажбен қоса көлiк құралдарын жалдау үшiн ақы төлеу.

      Басқа көлiк қызметтерi - порттық алымдар, тиеу-түсiру жұмыстары, сақтау және қоймаға жинау, навигациялық қызметтер, көлiк құралдарына қосалқы қызмет көрсету және т.б., сондай-ақ жүк және жолаушы тасымалдауға байланысты агенттiк қызметтерге комиссиялық алымдар мен ақы төлеу. Басқа көлiк түрi бойынша көлiк қызметiн бөлу мүмкiндiгi болмаған жағдайда 819 төлем белгiлеу коды қолданылады.

      Құрылыс қызметi - құрылыс объектiлерiн салу және құрал-жабдықтарды монтаждау, сондай-ақ үй-жайлар мен ғимараттарды жөндеу. Сонымен қатар объектiлердi салу кезiнде сатып алынатын және пайдаланылатын тауарлардың құны құрылыстық қызметтер бабы бойынша ескерiледi.

      Сақтандыру қызметтерi - сақтандыру компаниялары жүзеге асыратын барлық сақтандыру түрлерi, сондай-ақ қайта сақтандыру бойынша қызметтер.

      Басқа сақтандыру қызметтерiне, сондай-ақ сақтандыру агенттерiне төленетiн комиссиялық төлемдердi қоса алғанда қосалқы сақтандыру қызметтерi кiредi.

      Қаржы қызметтерi - кредиттер мен несие беруге (қаржы лизингiн қоса алғанда), аккредитивтермен, банктiк акцептермен, фьючерстiк тауар мәмiлелерiмен, шетелдiк валюталармен және т.б. операциялармен байланысты делдалдық және қосалқы қызметтер, оның iшiнде трансфер-агенттiк (сақтандыру компаниялары мен зейнетақы қорларының қызметтерiн қоспағанда) қызметтер, сондай-ақ бағалы қағаздар рыногына кәсiби қатысушыларға комиссиялық сыйақы (брокерлер, тiркеушiлер, активтердi басқару жөнiндегi компаниялар және т.б.).

      Басқа iскерлiк қызметтер

      Компьютер және ақпарат қызметтерi - деректердi және ақпараттық хабарларды өңдеу жөнiнде қызмет көрсету бойынша операциялар. Оған мыналар жатқызылады: мәлiметтер базасы - құру, сақтау және мәлiметтер жиынтығымен нақты уақыт режимiнде жұмыс жасау; деректердi табуляция жасауды, деректердi компьютерлiк уақытты ұжымдық пайдалану режимiнде немесе сағаттық кесте негiзiнде өңдеу, тұрақты негiзде сыртқы пайдаланушылардың есептеу жиынтығын басқару; компьютер техникасы және жабдықтау саласындағы консалтинг; нақты тапсырыс берушiлер жүйесiн өңдеу мен бағдарламалауды қоса алғанда, бағдарламалық қамтамасыз етудi енгiзу; компьютерлердi және шалғайдағы құрылғыларды пайдалану мен жөндеу; бұқаралық ақпарат құралдарын жаңалық мәлiметтерiмен, фотография материалдарымен және тақырыптық мақалалармен қамтамасыз етудi қоса алғанда ақпарат агенттiктерiнiң қызметтерi; мерзiмдiк басылымдарға тiкелей (жеке) жазылым жүргiзу.

      Байланыс қызметi - телекоммуникация қызметтерi (телефон, телекс, телеграф, телерадио хабарлары, электронды пошта, спутниктiк және факсимильдi байланыс және т.б.), пошта қызметi мен курьерлік байланыс қызметiн көрсету (хат-хабарларды, жiберiлiмдердi, газеттердi, мерзiмдiк басылымдарды және т.б. жинау мен жеткiзіп беру).

      Роялти және лицензиялық төлемдер - материалдық емес активтердi және меншiк құқығын (патент, авторлық құқық, сауда белгiлерi, технологиялық процестер, бағдарламалық қамтамасыз ету және тағы сол сияқтыларды) заңды негізде пайдалану және түпнұсқалар мен көшiрмелердi (қолжазба, фильм және т.б. сияқтыларды) немесе тәжiрибелiк үлгiлердi пайдалану (лицензиялық келiсiм негiзiнде) пайдаланғаны үшiн төлемдер.

      Сауда мәмiлелерi бойынша делдалдардың қызмет көрсетуi - теңiз және әуе кемелерiндегi сауда мәмiлелерiн және аукциондық мәмiлелердi қоса есептегенде, тауарлар және қызмет көрсетумен болған сауда мәмiлелерiнен түскен сауда-делдалдық фирмалардың, брокерлердiң, дилерлердiң, сауда агенттерiнiң комиссиялық алымдары.

      Операциялық лизинг (ағымдағы жалдау) - қызметкерсiз жабдық лизингi (қаржылық лизингтi есептемегенде), экипажсыз көлiк құралдарын жалға беру (чартер), үй-жайларды жалдау.

      Коммуналдық қызмет - заңды және жеке тұлғалардың коммуналдық қызмет үшiн төлемдерi. Коммуналдық қызметке жеке тұлғалар ақы төлеген кезде төлем белгiлеу коды қойылмайды.

      Түрлi iскерлiк, кәсiби және техникалық қызметтер мынадай қызмет түрлерi бойынша операцияларды қамтиды:

      - заң, аудиторлық және бухгалтерлiк қызмет, кеңес беру және консультация, құжаттар беру мен дайындау түрiндегi басқару және жұртшылықпен байланыс саласындағы консультациялық қызмет және т.б.;

      - жарнама және рынок конъюнктурасын зерделеу саласындағы қызметке жарнамалық агенттiктердiң жарнамалар әзiрлеуi, жасауы және сатуы, жарнама беру уақытын сатып алу мен сатуды қоса алғанда жарнамаларды бұқаралық ақпарат құралдарында орналастыру; көрмелер мен сауда жәрмеңкелерiн өткiзу; тауарға жарнама жасау; рынокты зерделеу және түрлi мәселелер бойынша сұрақ-жауап жұмысын жүргiзу;

      - ғылыми-зерттеу жұмыстар және тәжiрибелiк-құрастырушылық әзiрлемелерге бұйымдар мен технологиялардың жаңа түрлерiн жасау мақсатындағы іргелi зерттеулер, қолданбалы және тәжiрибелiк әзiрлемелердi өткiзу жөнiндегi қызмет, нақты және гуманитарлық ғылымдар саласындағы тиiстi жұмыстар, сондай-ақ техникалық жаңалықтар болып табылатын операциялық жүйелердi әзiрлеу;

      - сәулет, инженерлiк және өзге техникалық қызметке сәулет және құрылыс жобаларын әзiрлеу, геологиялық барлау, картаға түсiру, өнiм сапасын тексеру және оған сертификат беру, техникалық бақылау, электр энергиясын беру және тарату;

      - ауыл шаруашылығы, пайдалы қазбалар өндiру және өнiмдi сол жерде қайта өңдеу саласындағы қызметке ауыл шаруашылық дақылдарын (мысалы, өсiмдiктердi аурулардан және зиянкестерден қорғау, өнiмдiлiктi арттыру) өсiру; орман шаруашылығы; пайдалы қазбалар өндiру (кен құрамын талдау және т.б.); импорт (экспорт) бойынша келiп түскен (жiберiлген) және реэкспортқа (реимпортқа) келмейтiн өнiмдi қайта өңдеу және өңдеу, мысалы, ядролық қалдықтарды қайта өңдеу жөнiндегi қызмет көрсету;

      - осы санатқа жататын басқа қызметке кадрларды iрiктеу, күзет және қауiпсiздiк, аударма, суретке түсiру, үй-жайлардың алдын тазарту, кедендiк ресiмдеу және визаларды ресiмдеу жөнiндегi қызмет, қоғамдық тамақтандыру және тұрмыстық қызмет көрсету кәсiпорындарының қызметi, сондай-ақ жоғарыда атап көрсетiлмеген қызметтер кiредi.

      Жеке адамдарға қызмет көрсету және мәдениет пен демалыс саласындағы қызмет.

      Өзге қызметтерге - фильмдердi, радио- және телебағдарламалар жасау және музыкалық шығармалардың жазбасын жасау жөнiндегi қызмет; гастрольдер, театр, музыкалық, спорттық және цирк қойылымдарын жасаумен байланысты актерлерге, режиссерлерге еңбекақы төлеу; мұражайлар, кiтапханалар, архивтердiң жұмысымен байланысты және спорттық шараларды ұйымдастыру жөнiндегi қызмет көрсетулер жатады. Бұдан басқа осы санатта касетаның құнымен қоса, бұқаралық ақпарат құралдарының бейне- және радио жазбаларды тарату (көрсету) құқығын жалға беруден, сатудан түсетiн төлемдер мен түсiмдер есепке алынады. Жол жүруге жол құнын (билеттердi) есептемегенде, iссапар шығыстары, сатып алынған туристiк жолдамалардың құны кiредi.

      Басқа төлемдер - құжаттар дұрыс ресiмделмеген жағдайда қаражаттың

қайтарылуын қоса есептегенде, бұрын есепке алынбаған қызмет жөнiндегi

төлемдер.

     9-бөлiм - "Бюджетке төленетiн және бюджеттен алынатын төлемдер"

     Осы бөлiмге бюджетке төлемдер, бюджеттен төленетiн төлемдер

(зейнетақылар мен жәрдемақылардан басқа) мен құқық қорғау және күш қолдану

органдарының төлемдерi.

                     Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкi

                     Басқармасының 1999 жылғы N 388 қаулысымен

                     бекiтілген Қазақстан Республикасының мемлекеттiк

                     жiктеушісiн-төлем белгiлеудiң бiрыңғай жiктеушісiн

                     қолдану ережесiне

                     N 3 қосымша

                     Электрондық - бiр айлық

                     "Қазақстан Республикасының банкаралық есеп айырысу

                     орталығы" шаруашылық жүргiзу құқығы бар

                     Республикалық мемлекеттiк кәсiпорны Қазақстан

                     Республикасы Ұлттық Банкiне есеп беру кезеңі үшiн

                     айдың 10-на дейiн ұсынады.

     2000 жылдың \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ айы үшiн ҚБЕО арқылы өткен банкаралық

                              төлемдер бойынша

                                   МӘЛIМЕТ

---------------------------------------------------------------------------

Ақпарат!Қабылдап!Бенефициар!Келiп  !  Ақшаны   ! Бенефициар!    Егжей-

көзi  ! алушы  ! банктің  !түскен ! жiберушi  !           !

       !банктiң !   ББК    !және   !-----------!-----------!---------------

       !  ББК   !          !шығыс  !рези.!эко. !рези.!эко. !Төлем   !

       !        !          !төлем. !дент.!номи.!дент.!номи.!белгілеу!

       !        !          !дерiнiң!тік  !ка   !тік  !ка   !коды    !

       !        !          !белгiсi!белгі!сек. !белгі!сек. !        !

       !        !          !       !     !торы !     !торы !        !

---------------------------------------------------------------------------

   1   !    2   !     3    !   4   !  5  !  6  !  7  !  8  !    9   !

---------------------------------------------------------------------------

   1                  х        х

   1                  х        х

---------------------------------------------------------------------------

таблицаның жалғасы:

-----------------------------------------------

                       тегжейлі               !

----------------------------------------------!

Есеп беру    !Төлем сомасы!Төлем валютасы! Ел !

кезеңіндегi  !   (мың)    !              !    !

төлемдер саны!            !              !    !

----------------------------------------------!

     10      !     11     !      12      ! 13 !

-----------------------------------------------

                                  х        х  !

                                  х        х  !

-----------------------------------------------

"\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2000 жыл                     Басшы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_        Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

орындаушының аты-жөнi, телефон нөмерi

     Ескерту:

     1. Мәлiметтер Қазақстан Республикасының банкаралық есеп айырысу

орталығы белгiлеген жiберу форматтарымен электронды түрде ұсынылады.

     2. Мәлiметтiң өз уақытында ұсынылу жауапкершiлiгi Басшыға жүктеледi.

                          Мәлiметтiң толтырылуы бойынша

                                    НҰСҚАУЛЫҚ

       ҚБЕО арқылы жүргiзiлген (бұдан әрi - ҚБЕО мәлiметi) банкаралық төлемдер бойынша мәлiметтер Қазақстан аймағындағы ҚБЕО арқылы жүргiзiлген ақша ағынын көрсету үшiн, сондай-ақ төлем белгiлеу бойынша жiктеу ағынына арналған.

     ҚБЕО мәлiметiн ҚБЕО арқылы операциялар жүргiзетiн бойынша барлық

қолданушылар бойынша әр ай сайын жасалады.

     ҚБЕО мәлiметтерi төлем туралы төмендегiдей ақпараттар енгiзiлген 13

бағаннан тұрады:

     1 баған - ақпарат көзi. Бұл жол ҚБЕО бойынша алынған деректi

бiлдiредi, бұл жолда 1 саны қойылады.

     2 баған - Қабылдап алушы банктiң Банктiк бiрегейлендiрiлген коды

(ББК).

     3 баған - толтырылмайды.

     4 баған - толтырылмайды.

     5 баған - Ақша жiберушiнiң резиденттiгiнiң белгiсi.

     6 баған - Ақша жiберушiнiң экономика секторының коды.

     7 баған - Бенефициардың резиденттiгiнiң белгiсi.

     8 баған - Бенефициардың экономика секторының коды.

     9 баған - төлем белгiлеудiң коды.

     10 баған - Есептi кезең үшiн төлем саны. Бастапқы 0 белгiсi

қабылданады. Бiр төлем бағанын көрсету кезiнде 1 мәнi қабылданады. Егер

жаңа төлемнiң параметрi 2, 5, 6, 7, 8, 9 бағандарымен сәйкес болса сол

бағандағы белгi 1-ге, ал 11 бағандағы белгi жаңа төлемнiң сомасына

көбейедi.

     11 баған - мың. теңгедегi төлем сомасы (үтiрден кейiнгi бiр белгi

дөңгелектеп алынады).

     12 баған - толтырылмайды.

     13 баған - толтырылмайды.

     Ескерту:

     Орталық депозитарлы бағалы қағаздар, Қазақстан қор биржасы, ЖШС

"Тимей" қаржылық-өндiрiстiк компаниясы", Алматы клирингiлi палатасы және

басқалар арқылы жүргізiлетiн бағалы қағаздар бойынша, валюта бойынша және

нетто- позиция есебi бойынша операцияны ҚБЕО арқылы жүргiзу кезінде ҚБЕО

мәлiметiнде сол операциялар қабылдап алушы банк бойынша көрсетiледi. Бұл

ретте ақша жiберушi сияқты көрсетiлген ұйымдар ҚБЕО есебінде көрсетiлмейдi.

                             Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкi

                             Басқармасының 1999 жылғы 15 қарашадағы N 388

                             қаулысымен бекiтiлген

                             Қазақстан Республикасының мемлекеттiк

                             жiктеушiсiн - төлем белгiлеудiң бiрыңғай

                             жiктеушiсiн қолдану ережесiне

                             N 4 қосымша

Кiм ұсынады \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ББК \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                 Атауы

                             Электронды - бiр айлық

                             "Қазпошта" ААҚ және екінші деңгейдегi банктер

                             Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкке

                             келесi есептi кезең үшiн айдың 10-на дейін

                             ұсынады

           20\_\_ жылдың \_\_\_\_\_\_\_\_ айы үшiн аударым және төлем бойынша

                                  МӘЛIМЕТ

---------------------------------------------------------------------------

Ақпарат!Қабылдап!Бенефициар!Келiп  !  Ақшаны   ! Бенефициар!    Егжей-

көзi  ! алушы  ! банктің  !түскен ! жiберушi  !           !

       !банктiң !   ББК    !және   !-----------!-----------!---------------

       !  ББК   !          !шығыс  !рези.!эко. !рези.!эко. !Төлем      !

       !        !          !төлем. !дент.!номи.!дент.!номи.!белгілеудің!

       !        !          !дерiнiң!тік  !ка   !тік  !ка   !коды       !

       !        !          !белгiсi!белгі!сек. !белгі!сек. !           !

       !        !          !       !     !торы !     !торы !           !

---------------------------------------------------------------------------

   1   !    2   !     3    !   4   !  5  !  6  !  7  !  8  !     9     !

---------------------------------------------------------------------------

   1

   1

---------------------------------------------------------------------------

таблицаның жалғасы:

---------------------------------------------------

                     тегжейлі                     !

--------------------------------------------------!

Есепті     !Төлем сомасы!Төлем валютасы! Мемлекет !

кезең үшін !   (мың)    !              !          !

төлем саны !            !              !          !

--------------------------------------------------!

    10     !     11     !      12      !    13    !

---------------------------------------------------

"\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2000 жыл                     Басшы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_        Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

орындаушының аты-жөнi, телефон нөмерi

     Ескерту:

       1. Мәлiметтер Қазақстан Республикасының банкаралық есеп айырысу орталығының тапсыру форматтарында бекiтiлген электронды түрде ұсынылады.

      2. Мәлiметтiң мезгiлiнде ұсынылу жауапкершiлiгi Басшыға жүктеледi.

                        МӘЛIМЕТТЕРДI ТОЛТЫРУ БОЙЫНША

                                  НҰСҚАУЛЫҚ

      "Қазпошта" және екiншi деңгейдегi банктердiң (ЕДБ) мәлiметтерi Қазақстаннан шығатын және келiп түсетiн ақша ағынына, сондай-ақ Қазақстан аймағында жүргiзiлетiн және төлем белгiлерi бойынша ағын жiктеуiшiн көрсету үшiн арналған.

      Мәлiметтер банк және немесе "Қазпошта" ААҚ жүйесi бойынша төлем құжаттары негiзiнде ай сайын жалпы толтырылады.

      "Қазпошта" және ЕДБ мәлiметi:

      А) Ностро корреспонденттiк есепшоттар бойынша және Лоро шетелдiк банктiктердiң есепшоттары бойынша жүргiзiлген банкаралық төлемдер бойынша, соның iшiнде "Қазпошта" жүргiзген пошталық операциялар бойынша жасалады. Келесi баланстық есепшотты Қазақстан Республикасының екiншi деңгейдегi банктерiндегi бухгалтерлiк есептiң Жоспарына қолдануға болады:

      1052\*4\* - басқа банктердегi корреспонденттiк есепшот (активтi),

      201324\* - шетелдiк банктердегi корреспонденттiк есепшот (пассивтi),

      202324\* - шетелдiк банктердегi корреспонденттiк есепшот (пассивтi),

      Б) Банк iшiндегi төлемдер бойынша, соның iшiнде "Қазпошта" ААҚ жүргiзген пошталық операциялар бойынша.

      Мәлiмет төлем туралы мынадай ақпараттар енгiзiлген 13 бағаннан тұрады:

      1 - баған - ақпарат көзi. Бұл жол алынған ақпараттар дерегiн және ЕДБ есебi бойынша көрсетедi. Бұл жолға 1 саны қойылады.

      2 - баған - Банктiк бiрегейлендiрiлген коды. Қабылдап алушы Банктiң (ББК) коды.

      3 - баған - Банк-бенефициардың ББК. ЕДБ мәлiметтерiнде бiр банктiң екi клиентi арасында жүргiзiлген операция бойынша ақпараттарды көрсету кезiнде 3 бағаны толтырылмайды.

      Шетелдiк банктiң ББК халықаралық төлем жағдайында (3 баған және 2 баған) қажеттi ақпараттар болған кезде толтырылады.

      4 - баған - Бастапқы және шығыс төлемдерiнiң белгiсi (есеп беретiн банктер үшiн). Бұл баған мынадай үлгiде толтырылады:

      1 - есеп беретiн банктен Қазақстан банктерiне жiберiлген тікелей корреспонденттiк есепшот бойынша төлем;

      2 - есеп беретiн банктен шетелдiк банктерге жiберiлген тiкелей корреспонденттiк есепшот бойынша төлем;

      3 - есеп беретiн банк шетелдiк банктен алған тiкелей корреспонденттiк есепшот бойынша төлем;

      4 - клиенттер есепшоттары бойынша банк iшiнде жүргiзiлген төлем. Бұл ретте есеп берушi банк бiр мезгiлде және банк алушы және банк бенефициар болып табылады. Бұл операциялар бойынша 3 - баған толтырылмайды.

      5 баған - Ақша жiберушiнiң резиденттiгiнiң белгiсi.

      6 баған - Ақша жiберушiнiң экономика секторының коды.

      7 баған - Бенефициардың резиденттiгiнiң белгiсi.

      8 баған - Бенефициардың экономика секторының коды.

      9 баған - төлем белгiлеудiң коды.

      Тiкелей корреспонденттiк есепшоттар бойынша халықаралық төлемдер енетiн жағдайда ( 4=3 б.), 5, 6, 9 бағандарын есеп берушi банк төлем келген банк - корреспонденттiң тапсырмасы және/немесе төлем негiздемесi қызметiн атқаратын басқалай (төленбейтiн) құжаттары негiзiнде толтырады.

      10 баған - Есептi кезең үшiн төлем саны. Бастапқы 0 белгiсi қабылданады. Бiр төлем бағанын көрсету кезiнде 1 белгiсi қабылданады. Жаңа төлем параметрi 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 12, 13 бағандарымен сәйкес келсе сол бағандағы мәнi 1-ге, 11 - бағандағы белгi жаңа төлемнiң сомасына көбейтiледi.

     11 - баған - Валюта төлем бiрлiгiнiң мың. төлем сомасы (үтiрден

кейiнгi бiр сан дөңгелектеп алынады).

     12 - баған - Төлем валютасының коды. Халықаралық ұйымдардың (ISО)

стандарты бойынша стандарттарына сәйкес белгiленедi.

     13 - баған - Резидент емес мемлекет (ақша жiберушi немесе бенефициар)

- Халықаралық ұйымдардың (ISО) стандарты бойынша стандарттарына сәйкес

толтырылады. "Резидент - резидент емес" түрiндегi халықаралық

операцияларды жүргiзу кезiнде толтырылады. (Егер 5, 7 бағандарындағы

белгiлер сәйкес келмесе).

     Мамандар:

              Омарбекова А.Т.

              Икебаева Ә.Ж.

 © 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК