

Maksukorralduse seaduse ning rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduse muutmise seadus

§ 1. Maksukorralduse seaduse muutmine

Maksukorralduse seaduses tehakse järgmised muudatused:

- 1) paragrahvi 46¹ lõike 1 punkti 5 täiendatakse pärast sõnu „korralduse andmise õiguslik“ tekstiosaga „ja käesoleva seaduse § 61 lõikes 2 nimetatud faktiline alus“;
- 2) paragrahvi 61 lõike 1 esimene lause muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:
„Maksuhalduril on õigus nõuda kolmandatelt isikutelt teavet, sealhulgas krediitiasutustelt pangasaladust sisaldavat teavet, et kindlaks teha maksumenetluses tähendust omavad asjaolud.“;
- 3) paragrahvi 61 täiendatakse lõikega 3² järgmises sõnastuses:
„(3²) Täitmisregistri infovahetuskanali kaudu on Maksu- ja Tolliametil õigus esitada korraldusi järgmiste andmete nõudmiseks:
 - 1) konto olemasolu;
 - 2) konto saldo;
 - 3) konto väljavõtte;
 - 4) kontot kasutama volitatud isikud;
 - 5) konto omaniku tegelik kasusaaja;
 - 6) hoiulaeka olemasolu.“.

§ 2. Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduse muutmine

Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduses tehakse järgmised muudatused:

- 1) paragrahvi 51 lõike 1 esimest lauset täiendatakse pärast sõnu „Rahapesu Andmebüroo poolt käesoleva seaduse“ tekstiosaga „§ 54 lõike 1 punktides 1, 8 ja 9 sätestatud ülesannete täitmise korral tehtud päringutest ning“;
- 2) paragrahvi 58 lõiget 1 täiendatakse teise lausega järgmises sõnastuses:
„Pangasaladust, sealhulgas pangakonto väljavõtteid sisaldavat teavet on Rahapesu Andmebürool õigus saada käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1 ja 8–10 sätestatud ülesannete täitmiseks.“;
- 3) paragrahvi 58 lõige 1¹ muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:
„(1¹) Rahapesu Andmebürool on õigus saada käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1, 8 ja 9 sätestatud ülesannete täitmiseks täitemenetluse seadustiku §-s 63 nimetatud täitmisregistri infovahetuskanali kaudu käesoleva seaduse § 81 lõigetes 1¹–1⁵ nimetatud andmeid.“;
- 4) paragrahvi 58 täiendatakse lõikega 1² järgmises sõnastuses:
„(1²) Rahapesu Andmebüroo teavitab isikut, kelle kohta tehti käesoleva paragrahvi lõike 1¹ alusel täitmisregistri kaudu päring viie aasta möödudes tehtud toimingust pärast käesoleva seaduse § 60¹ lõikes 2 sätestatud aluste äralangemist.“;

5) paragrahvi 58 lõike 2 teine lause loetakse kolmandaks lauseks ja lõiget täiendatakse teise lausega järgmises sõnastuses:

„Pangasaladust, sealhulgas pangakonto väljavõtteid sisaldavat teavet on ettekirjutuse adressaat kohustatud andma käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1 ja 8–10 sätestatud ülesannete täitmiseks.“;

6) paragrahvi 81 lõikes 1 asendatakse sõnad „täitmisregistri kaudu on kättesaadavad vähemalt“ sõnadega „täitmisregistri infovahetuskanali kaudu on kättesaadavad“;

7) paragrahvi 81 lõiget 1⁴ täiendatakse punktidega 4 ja 5 järgmises sõnastuses:

„4) saldo;

5) konto väljavõte.“.

Lauri Hussar
Riigikogu esimees

Tallinn 2026

Algatab Vabariigi Valitsus 2026

(allkirjastatud digitaalselt)