



2024/2942

11.12.2024

WYTYCZNE EUROPEJSKIEGO BANKU CENTRALNEGO (UE) 2024/2942

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie struktury, wyceny i warunków początkowego przekazania aktywów rezerwy walutowej oraz denominacji i oprocentowania równoważnych wierzytelności krajowych banków centralnych państw członkowskich, które przyjęły wspólną walutę 1 stycznia 1999 r., oraz uchylające wytyczne EBC/2000/15 (EBC/2024/34)

RADA PREZESÓW EUROPEJSKIEGO BANKU CENTRALNEGO,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając Statut Europejskiego Systemu Banków Centralnych oraz Europejskiego Banku Centralnego, w szczególności jego art. 30,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Zgodnie z art. 30 ust. 1 Statutu Europejskiego Systemu Banków Centralnych i Europejskiego Banku Centralnego (zwanego dalej „Statutem”), krajowe banki centralne (KBC) państw członkowskich, których walutą jest euro, przekazują Europejskiemu Bankowi Centralnemu (EBC) aktywa rezerwy walutowej do kwoty stanowiącej równowartość 50 000 milionów EUR. Rada Prezesów decyduje o proporcjach tych aktywów wymaganych przez EBC po jego ustanowieniu i o kwotach, które będą wymagane w późniejszych terminach. W dniu 1 stycznia 1999 r. 11 państw członkowskich Unii Europejskiej przyjęło euro, w związku z czym ich KBC były zobowiązane do przekazania odpowiednich wkładów na rzecz EBC. Zgodnie z art. 30 ust. 2 Statutu wkłady te ustala się proporcjonalnie do udziałów w subskrybowanym kapitale EBC.
- (2) Ponadto, zgodnie z art. 30 ust. 3 Statutu, każdy KBC państwa członkowskiego, którego walutą jest euro, uzyskuje od EBC wierzytelność stanowiącą równowartość jego udziału, a Rada Prezesów określa wartość nominalną i oprocentowanie tych wierzytelności.
- (3) Rada Prezesów przyjęła wytyczne EBC/1998/NP8, które zostały następnie zmienione wytycznymi EBC/2000/15 ⁽¹⁾ w celu ustalenia kwot będących równowartością w euro aktywów rezerwy walutowej, które mają zostać przekazane EBC, oraz w celu ustalenia oprocentowania odpowiedniej wierzytelności przyznanej przez EBC każdemu uczestniczącemu KBC. Oprocentowanie takich wierzytelności ustalono na poziomie odpowiadającym 85 % krańcowej stopy procentowej stosowanej przez Europejski System Banków Centralnych w jego podstawowych operacjach refinansujących. Od 1 stycznia 2025 r. należności te będą oprocentowane według stopy stanowiącej 85 % stopy referencyjnej określonej w decyzji Europejskiego Banku Centralnego (UE) 2016/2248 (EBC/2016/36) ⁽²⁾. Należy zatem uchylić wytyczne EBC/2000/15 i przyjąć niniejsze nowe wytyczne w ich miejsce,

PRZYJMUJE NINIEJSZE WYTYCZNE:

Artykuł 1

Definicje

Użyte w niniejszych wytycznych określenia oznaczają:

- a) „środki pieniężne” – legalną walutę Stanów Zjednoczonych (dolar amerykański) lub Japonii (jena japoński);
- b) „aktywa rezerwy walutowej” – papiery wartościowe, złoto lub środki pieniężne;
- c) „złoto” – uncje troy czystego złota w formie sztabek „London Good Delivery”, zgodnie ze standardami określonymi przez London Bullion Market Association;

⁽¹⁾ Wytyczne Europejskiego Banku Centralnego EBC/2000/15 z dnia 3 listopada 1998 r. w brzmieniu zmienionym wytycznymi z dnia 16 listopada 2000 r. w sprawie składu, wyceny i procedur w zakresie wstępnego transferu rezerw walutowych oraz wartości nominalnej i oprocentowania roszczeń równoważnych (Dz.U. L 336 z 30.12.2000, s. 114).

⁽²⁾ Decyzja Europejskiego Banku Centralnego (UE) 2016/2248 z dnia 3 listopada 2016 r. w sprawie podziału dochodów pieniężnych krajowych banków centralnych państw członkowskich, których walutą jest euro (EBC/2016/36) (Dz.U. L 347 z 20.12.2016, s. 26).

- d) „uczestniczące państwa członkowskie” – 11 państw członkowskich, które przyjęły wspólną walutę w dniu 1 stycznia 1999 r. zgodnie z Traktatem;
- e) „uczestniczące KBC” – krajowe banki centralne uczestniczących państw członkowskich;
- f) „papiery wartościowe” – dowolne kwalifikowane papiery wartościowe lub instrumenty finansowe określone przez EBC.

Artykuł 2

Przekazanie aktywów rezerwy walutowej przez uczestniczące KBC

1. Każdy uczestniczący KBC przekazuje EBC aktywa rezerwy walutowej w dolarach amerykańskich, jenach japońskich i w złocie lub denominowane w tych walutach, stanowiące równowartość kwot w euro określonych w załączniku do niniejszych wytycznych.
2. Kwoty w dolarach amerykańskich, jenach japońskich oraz złoto (w standardowych troy uncjach) stanowiące równowartość kwot w euro określonych w załączniku do niniejszych wytycznych zostały obliczone na podstawie kursów wymiany między ecu a dolarem amerykańskim lub jenem japońskim, ustalonych w wyniku procedury telekonferencji o godzinie 11.30 czasu brukselskiego w dniu 31 grudnia 1998 r. między bankami centralnymi, które uczestniczyły w takiej procedurze, a w przypadku złota – na podstawie wyrażonej w dolarach amerykańskich ceny za uncję troy czystego złota ustalonej w ramach fixingu ceny złota na rynku londyńskim w dniu 31 grudnia 1998 r. o godz. 10.30 czasu londyńskiego. Obliczone w ten sposób kwoty zostały potwierdzone przez EBC uczestniczącym krajowym bankom centralnym w dniu 31 grudnia 1998 r.
3. Zgodnie z wytycznymi EBC/2000/15 każdy uczestniczący KBC przekazał EBC portfel papierów wartościowych i środków pieniężnych w dolarach amerykańskich lub jenach japońskich w granicach odchyień zmienionych okresów trwania taktycznych portfeli referencyjnych określonych przez EBC oraz zgodnie z limitami kredytowymi określonymi przez EBC.
4. Terminy rozrachunku papierów wartościowych i środków pieniężnych przekazanych do EBC zostały określone przez EBC. Każdy uczestniczący KBC wydał instrukcje dotyczące przeniesienia własności papierów wartościowych oraz przekazania środków pieniężnych do EBC w terminach rozrachunku. Wartość wszystkich papierów wartościowych została obliczona na podstawie cen określonych przez EBC, a każdy uczestniczący KBC przekazał papiery wartościowe i środki pieniężne na rachunki określone przez EBC.
5. Każdy uczestniczący KBC przekazał złoto w terminach, na rachunki i w miejscach określonych przez EBC.

Artykuł 3

Denominacja, oprocentowanie i termin zapadalności wierzytelności odpowiadających rezerwom przekazanych przez KBC

1. EBC przyznał każdemu uczestniczącemu KBC wierzytelność wyrażoną w euro, stanowiącą równowartość łącznej kwoty w euro przekazanych przez każdy uczestniczący KBC aktywów rezerwy walutowej.
2. Łączne kwoty równowartości w euro aktywów rezerwy walutowej przekazanych przez każdy uczestniczący KBC są określone w załączniku.
3. Wierzytelności przyznane przez EBC na rzecz każdego uczestniczącego KBC podlegają oprocentowaniu od dnia przyznania wierzytelności, ale nie wcześniej niż do dnia 1 stycznia 2025 r. Należne oprocentowanie zostanie naliczone w oparciu o okresy dzienne, przy użyciu metody naliczania przyjmującej 360-dniowy rok oraz przy zastosowaniu stopy procentowej równej 85 % stopy referencyjnej w rozumieniu art. 1 lit. j) decyzji (UE) 2016/2248 (EBC/2016/36).
4. Odsetki podlegają wypłacie na koniec każdego roku obrachunkowego. EBC informuje kwartalnie KBC o kwotach łącznych.
5. Wskazane wierzytelności nie podlegają umorzeniu.

*Artykuł 4***Utrata mocy obowiązującej**

Wytyczne EBC/2000/15 tracą moc ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2025 r.

*Artykuł 5***Skuteczność i implementacja**

1. Niniejsze wytyczne stają się skuteczne z dniem zawiadomienia o nich krajowych banków centralnych państw członkowskich, których walutą jest euro.
2. Krajowe banki centralne państw członkowskich, których walutą jest euro, stosują się do postanowień niniejszych wytycznych od dnia 1 stycznia 2025 r.

Sporządzono we Frankfurcie nad Menem dnia 14 listopada 2024 r.

Prezes EBC
Christine LAGARDE

—

ZAŁĄCZNIK

Równowartość w euro aktywów rezerwy walutowej przekazanych przez każdy uczestniczący KBC, którego państwo członkowskie przyjęło wspólną walutę w dniu 1 stycznia 1999 r.

Krajowy bank centralny	Równowartość w euro papierów wartościowych i środków pieniężnych w dolarach amerykańskich i jenach japońskich	Równowartość w euro wartości złota	Łączne kwoty równowartości w euro aktywów rezerwy walutowej
Nationale Bank van België/Banque Nationale de Belgique	1 217 965 000	214 935 000	1 432 900 000
Deutsche Bundesbank	10 409 737 500	1 837 012 500	12 246 750 000
Banco de España	3 779 737 500	667 012 500	4 446 750 000
Banque de France	7 154 322 500	1 262 527 500	8 416 850 000
Banc Ceannais na hÉireann/Central Bank of Ireland	361 080 000	63 720 000	424 800 000
Banca d'Italia	6 330 375 000	1 117 125 000	7 447 500 000
Banque centrale du Luxembourg	63 410 000	11 190 000	74 600 000
De Nederlandsche Bank	1 818 150 000	320 850 000	2 139 000 000
Österreichische Nationalbank	1 002 745 000	176 955 000	1 179 700 000
Banco de Portugal	817 360 000	144 240 000	961 600 000
Suomen Pankki	593 725 000	104 775 000	698 500 000
Ogółem	33 548 607 500	5 920 342 500	39 468 950 000