



2024/2942

11.12.2024

OBECNÉ ZÁSADY EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY (EU) 2024/2942

ze dne 14. listopadu 2024

o složení a ocenění devizových rezerv, metodách jejich prvního převodu a o denominaci a úročení odpovídajících pohledávek národních centrálních bank těch členských států, které přijaly jednotnou měnu k 1. lednu 1999, a o zrušení obecných zásad ECB/2000/15 (ECB/2024/34)

RADA GUVERNÉRŮ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na statut Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky, a zejména na článek 30 tohoto statutu,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Podle článku 30.1 statutu Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky (dále jen „statut“) jsou národní centrální banky členských států, jejichž měnou je euro, povinny poskytnout Evropské centrální bance (ECB) devizové rezervy až do protihodnoty rovnající se 50 miliardám eur. Rada guvernérů ECB rozhoduje o části, která by měla být ECB poskytnuta po jejím založení, a o částkách, které by měly být poskytnuty v pozdějších termínech. K 1. lednu 1999 přijalo euro jedenáct členských států a jejich národní centrální banky byly následně povinny ECB poskytnout odpovídající příspěvky. V souladu s článkem 30.2 statutu musí být tyto příspěvky stanoveny v poměru k podílu na upsaném základním kapitálu ECB.
- (2) Podle článku 30.3 statutu je ECB povinna připsat ve prospěch každé národní centrální banky členského státu, jehož měnou je euro, pohledávku ve výši devizových rezerv, jež tato národní centrální banka převedla na ECB, přičemž o denominaci a úročení těchto pohledávek rozhoduje Rada guvernérů.
- (3) Rada guvernérů přijala obecné zásady ECB/1998/NP8, které byly později změněny obecnými zásadami ECB/2000/15⁽¹⁾ s cílem stanovit částky devizových rezerv vyjádřené v eurech, které mají být převedeny na ECB, a úročení odpovídající pohledávky, kterou ECB připsala každé zúčastněné národní centrální bance. Úročení těchto pohledávek bylo stanoveno ve výši rovnající se 85 % mezní úrokové sazby, kterou Evropský systém centrálních bank uplatňuje při svých hlavních refinančních operacích. Od 1. ledna 2025 budou tyto pohledávky úročeny sazbou rovnající se 85 % referenční sazby ve smyslu rozhodnutí Evropské centrální banky (EU) 2016/2248 (ECB/2016/36)⁽²⁾. Je proto vhodné zrušit obecné zásady ECB/2000/15 a namísto nich přijmout tyto nové obecné zásady,

PŘIJALA TYTO OBECNÉ ZÁSADY:

Článek 1

Definice

Pro účely těchto obecných zásad se použijí tyto definice:

- a) „hotovostí“ se rozumí zákonná měna Spojených států amerických (americký dolar) nebo Japonska (japonský jen);
- b) „devizovými rezervami“ se rozumějí cenné papíry, zlato nebo hotovost;
- c) „zlatem“ se rozumějí trojské unce ryzího zlata ve formě zlatých cihel (London Good Delivery) podle standardů London Bullion Market Association;

⁽¹⁾ Obecné zásady Evropské centrální banky ECB/2000/15 ze dne 3. listopadu 1998 ve znění obecných zásad ze dne 16. listopadu 2000 o složení a ocenění devizových rezerv, metodách jejich prvního převodu a o denominaci a úročení odpovídajících pohledávek (Úř. věst. L 336, 30.12.2000, s. 114).

⁽²⁾ Rozhodnutí Evropské centrální banky (EU) 2016/2248 ze dne 3. listopadu 2016 o přerозdělování měnových příjmů národních centrálních bank členských států, jejichž měnou je euro (ECB/2016/36) (Úř. věst. L 347, 20.12.2016, s. 26).

- d) „zúčastněnými členskými státy“ se rozumí jedenáct členských států, které přijaly jednotnou měnu k 1. lednu 1999 v souladu se Smlouvou;
- e) „zúčastněnými národními centrálními bankami“ se rozumějí národní centrální banky zúčastněných členských států;
- f) „cennými papíry“ se rozumějí veškeré způsobilé cenné papíry nebo finanční nástroje určené ECB.

Článek 2

Převody devizových rezerv zúčastněnými národními centrálními bankami

1. Každá zúčastněná národní centrální banka převede na ECB devizové rezervy v amerických dolarech nebo japonských jenech anebo denominované v amerických dolarech nebo japonských jenech a zlato ve výši protihodnoty vyjádřené v eurech, jak je stanoveno v příloze těchto obecných zásad.
2. Částka v amerických dolarech a japonských jenech a částka ve zlatě (v trojských uncích ryzího zlata) rovnající se částkám vyjádřeným v eurech, které jsou uvedeny v příloze těchto obecných zásad, byly vypočteny na základě směnných kurzů mezi ECU a americkým dolarem nebo japonským jenem stanovených jako výsledek denního telekonferenčního postupu společné dohody dne 31. prosince 1998 v 11.30 hodin bruselského času mezi centrálními bankami, které se účastnily tohoto postupu, a v případě zlata podle ceny v amerických dolarech za trojskou unci ryzího zlata stanovené podle systému každodenního určování ceny zlata v Londýně (londýnský fixing) v 10.30 hod. londýnského času dne 31. prosince 1998. Takto vypočtené částky ECB potvrdila zúčastněným národním centrálním bankám dne 31. prosince 1998.
3. V souladu s obecnými zásadami ECB/2000/15 převedla každá zúčastněná národní centrální banka na ECB portfolio cenných papírů a hotovosti v amerických dolarech nebo japonských jenech nebo denominované v amerických dolarech nebo japonských jenech v rámci pásem kolem modifikovaných durací taktických benchmarků stanovených ECB a v souladu s úvěrovými limity stanovenými ECB.
4. ECB stanovila termíny vypořádání cenných papírů a hotovosti převáděných na ECB. Každá zúčastněná národní centrální banka vydala pokyny k převodu vlastnictví cenných papírů a k převodu hotovosti na ECB v termínech vypořádání. Hodnota všech cenných papírů byla vypočtena na základě cen určených ECB a každá zúčastněná národní centrální banka převedla cenné papíry a hotovost na účty stanovené ECB.
5. Každá zúčastněná národní centrální banka převedla zlato v termínech stanovených ECB na účty a místa určená ECB.

Článek 3

Denominace, úročení a splatnost pohledávek odpovídajících příspěvkům zúčastněných národních centrálních bank

1. ECB připsala ve prospěch každé zúčastněné národní centrální banky pohledávku denominovanou v eurech, rovnající se celkovému příspěvku každé zúčastněné národní centrální banky na devizové rezervy vyjádřené v eurech.
2. Celkové hodnoty devizových rezerv vyjádřené v eurech, které každá zúčastněná národní centrální banka převedla, jsou uvedeny v příloze.
3. Pohledávka, kterou ECB připsala ve prospěch každé zúčastněné národní centrální banky, se úročí ode dne připsání pohledávky, avšak nejdříve dne 1. ledna 2025. Úrok se vypočítá za každý den s použitím metody výpočtu skutečný počet dnů/360, pomocí sazby rovnající se 85 % referenční sazby uvedené v čl. 1 písm. j) rozhodnutí (EU) 2016/2248 (ECB/2016/36).
4. Pohledávky se úročí na konci každého účetního roku. ECB čtvrtletně informuje národní centrální banky o úhrnných částkách.
5. Pohledávky nejsou splatitelné.

Článek 4

Zrušení

Obecné zásady ECB/2000/15 se zrušují s účinkem od 1. ledna 2025.

Článek 5

Nabytí účinku a provádění

1. Tyto obecné zásady nabývají účinku dnem oznámení národním centrálním bankám členských států, jejichž měnou je euro.
2. Národní centrální banky členských států, jejichž měnou je euro, zajistí soulad s těmito obecnými zásadami ode dne 1. ledna 2025.

Ve Frankfurtu nad Mohanem dne 14. listopadu 2024.

Prezidentka ECB
Christine LAGARDE

PŘÍLOHA

Částky devizových rezerv vyjádřené v eurech převedené zúčastněnými národními centrálními bankami, jejichž členské státy přijaly jednotnou měnu ke dni 1. ledna 1999

Národní centrální banka	Částky cenných papírů a hotovosti v amerických dolarech a japonských jenech vyjádřené v eurech	Hodnoty zlata vyjádřené v eurech	Celkové částky devizových rezerv vyjádřené v eurech
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
Oesterreichische 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
Celkem	33 548 607 500	5 920 342 500	39 468 950 000