

WYTYCZNE EUROPEJSKIEGO BANKU CENTRALNEGO**z dnia 5 czerwca 2014 r.****zmieniające wytyczne EBC/2012/27 w sprawie transeuropejskiego zautomatyzowanego błyskawicznego systemu rozrachunku brutto w czasie rzeczywistym (TARGET2)****(EBC/2014/25)****(2014/340/UE)**

RADA PREZESÓW EUROPEJSKIEGO BANKU CENTRALNEGO,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, w szczególności pierwsze i czwarte tiret art. 127 ust. 2,

uwzględniając Statut Europejskiego Systemu Banków Centralnych i Europejskiego Banku Centralnego, w szczególności art. 3 ust. 1 oraz art. 17, 18 i 22,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Rada Prezesów może okresowo podejmować decyzje o obniżeniu stopy depozytu w banku centralnym do poziomu poniżej zera procent.
- (2) Rada Prezesów podjęła decyzję o wprowadzeniu górnych limitów oprocentowania depozytów sektora publicznego; ograniczenia te zostały określone w wytycznych EBC/2014/9 ⁽¹⁾.
- (3) Należy wprowadzić ograniczenia oprocentowania depozytów sektora publicznego utrzymywanych w KBC jako agentach skarbowych na podstawie art. 21 ust. 2 Statutu Europejskiego Systemu Banków Centralnych i Europejskiego Banku Centralnego w celu osiągnięcia jednolitej polityki pieniężnej, w szczególności celem wprowadzenia zachęt do utrzymywania depozytów sektora publicznego na rynku, co wspiera zarządzanie płynnością Eurosystemu oraz realizację polityki pieniężnej. Dodatkowo wprowadzenie górnego limitu oprocentowania depozytów sektora publicznego w oparciu o stawki rynkowe usuwa ewentualne nieścisłości dotyczące kryteriów monitorowania stosowania się przez KBC do zakazu finansowania ze środków banku centralnego, które EBC prowadzi stosownie do art. 271 lit. d) Traktatu oraz ułatwia takie monitorowanie.
- (4) Wytyczne EBC/2012/27 ⁽²⁾ określają oprocentowanie rachunków w module płatniczym (PM) oraz subkont takich rachunków, które może naruszać zatwierdzone przez Radę Prezesów ogólne zasady oprocentowania depozytów sektora publicznego oraz decyzję Rady Prezesów o obniżeniu stopy depozytu w banku centralnym do poziomu poniżej zera procent, o czym mowa w motywie 1.
- (5) Wytyczne EBC/2012/27 powinny zatem zostać odpowiednio zmienione.
- (6) Na potrzeby ograniczenia oprocentowania depozytów sektora publicznego wytyczne EBC/2012/27 powinny być traktowane jako przepisy szczególne w stosunku do wytycznych EBC/2014/9. W przypadku jakichkolwiek rozbieżności z zatwierdzonymi przez Radę Prezesów ogólnymi zasadami oprocentowania depozytów sektora publicznego decydujące znaczenie mają wytyczne EBC/2012/27. W związku z powyższym rachunki w PM oraz subkonta takich rachunków podlegają oprocentowaniu w wysokości niższej z dwóch następujących wartości: zera procent lub stopy depozytu w banku centralnym, przy czym w tym zakresie pomija się jakiegokolwiek wyższe oprocentowanie, które byłoby ewentualnie dostępne dla sektora publicznego na podstawie wytycznych EBC/2014/9,

PRZYJMUJE NINIEJSZE WYTYCZNE:

Artykuł 1**Zmiany**

W wytycznych EBC/2012/27 wprowadza się następujące zmiany:

1) w art. 2 dodaje się definicje w brzmieniu:

- „(54) »depozyt w banku centralnym« — jedną z operacji kredytowo-depozytowych Eurosystemu, w ramach której kontrahenci mogą składać w KBC depozyty overnight oprocentowane według wcześniej ustalonej stopy;
- (55) »stopa depozytu w banku centralnym« — stopę procentową mającą zastosowanie do depozytu w banku centralnym.”;

⁽¹⁾ Wytyczne EBC/2014/9 z dnia 20 lutego 2014 r. w sprawie krajowych operacji zarządzania aktywami i pasywami przez krajowe banki centralne (Dz.U. L 159 z 28.5.2014, s. 56).

⁽²⁾ Wytyczne EBC/2012/27 z dnia 26 kwietnia 2007 r. w sprawie transeuropejskiego automatycznego błyskawicznego systemu rozrachunku brutto w czasie rzeczywistym (TARGET2) (Dz.U. L 30 z 30.1.2013, s. 1).

2) w załączniku II dodaje się definicje w brzmieniu:

- „— »depozyt w banku centralnym« — jedną z operacji kredytowo-depozytowych Eurosystemu, w ramach której kontrahenci mogą składać w KBC depozyty overnight oprocentowane według wcześniej ustalonej stopy;
- »stopa depozytu w banku centralnym« — stopę procentową mającą zastosowanie do depozytu w banku centralnym;”;

3) w załączniku II art. 12 ust. 5 otrzymuje brzmienie:

„5. Rachunki w PM oraz subkonta takich rachunków podlegają oprocentowaniu w wysokości niższej z następujących wartości: zera procent lub stopy depozytu w banku centralnym, z wyjątkiem sytuacji, w której rachunki takie są wykorzystywane w celu przechowywania rezerw obowiązkowych. W takim przypadku obliczanie i wypłata oprocentowania kwot przechowywanych rezerw obowiązkowych podlega rozporządzeniu Rady (WE) nr 2531/98 z dnia 23 listopada 1998 r. dotyczącemu stosowania stóp rezerw obowiązkowych przez Europejski Bank Centralny (*) oraz rozporządzeniu Europejskiego Banku Centralnego (WE) nr 1745/2003 z dnia 12 września 2003 r. dotyczącemu stosowania rezerw obowiązkowych (EBC/2003/9) (**).

(*) Dz.U. L 318 z 27.11.1998, s. 1.

(**) Dz.U. L 250 z 2.10.2003, s. 10.”.

Artykuł 2

Skuteczność i implementacja

1. Niniejsze wytyczne stają się skuteczne z dniem ich publikacji w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.
2. KBC, których walutą jest euro, podejmują środki konieczne do zapewnienia zgodności z postanowieniami niniejszych wytycznych oraz stosują te postanowienia od dnia przypadającego sześć tygodni po dniu, w którym niniejsze wytyczne staną się skuteczne. Najpóźniej do dnia przypadającego cztery tygodnie po dniu, w którym niniejsze wytyczne staną się skuteczne, KBC powiadamiają EBC o treści aktów prawnych i innych czynnościach związanych z tymi środkami.

Artykuł 3

Adresaci

Niniejsze wytyczne skierowane są do wszystkich banków centralnych Eurosystemu.

Sporządzono we Frankfurcie nad Menem dnia 5 czerwca 2014 r.

Mario DRAGHI

Prezes EBC
