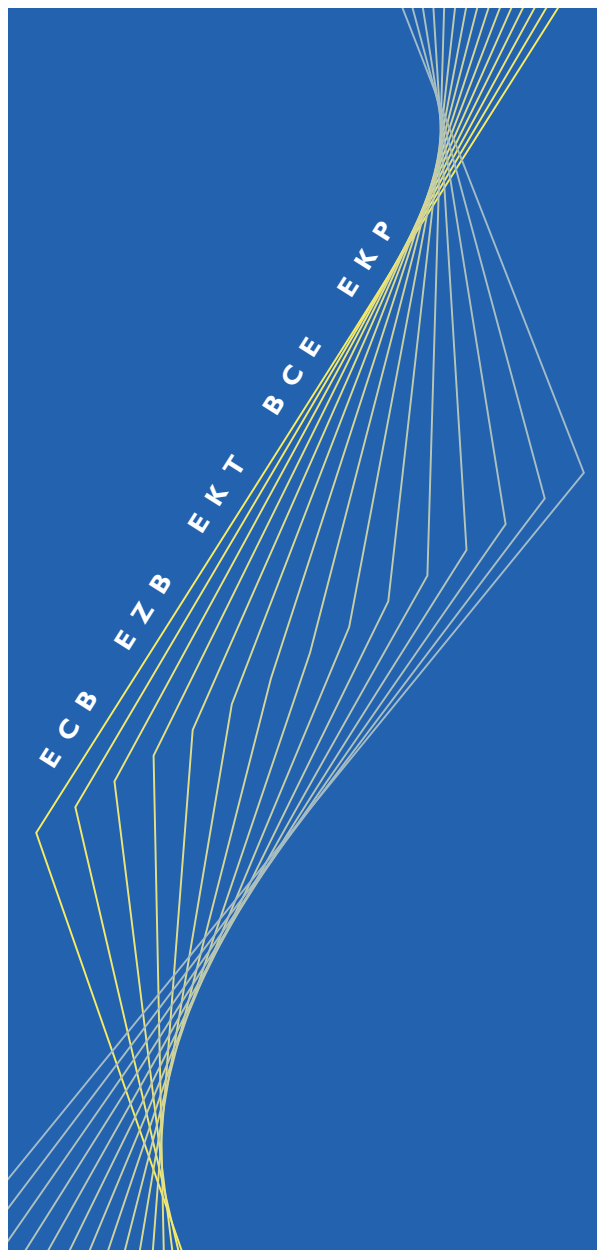




EUROPEISKA CENTRALBANKEN

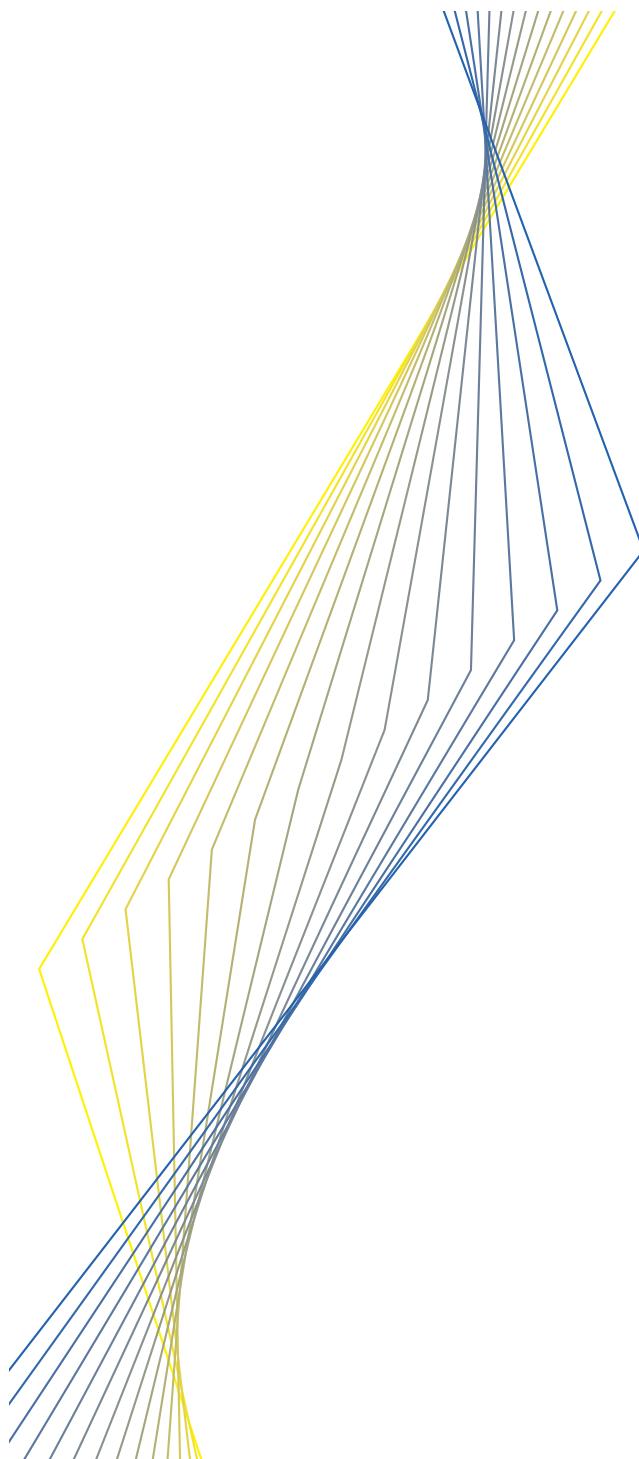


**STATISTIK INSAMLAD
OCH SAMMANSTÄLLD AV
ECBS**

Maj 2000



EUROPEISKA CENTRALBANKEN



**STATISTIK INSAMLAD
OCH SAMMANSTÄLLD AV
ECBS**

Maj 2000

© Europeiska centralbanken, 2002

Adress	Kaiserstrasse 29 D-60311 Frankfurt am Main TYSKLAND
Postadress	Postfach 160319 D-60066 Frankfurt am Main TYSKLAND
Telefon	+496913440
Internet	http://www.ecb.int
Telefax	+496913446000
Telex	411 144 ecb d

Alla rättigheter förbehålls ECB.

Fotokopiering för undervisningsändamål och icke-kommersiella syften är tillåtet under förutsättning att källan anges.

ISBN 1561-4557

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	5
1.1	Inledning	5
1.2	De viktigaste särdragen i ECB:s statistik	6
1.3	Finansmarknadsstatistik och därtill relaterad statistik	7
1.4	Betalningsbalansen och relaterad statistik	8
1.5	Finansräkenskaper	8
1.6	Utbyte av statistik	9
<hr/>		
2	Statistik baserad på uppgifter i MFI-balansräkningar	9
2.1	Inledning	9
2.2	Monetära finansinstitut (MFI)	9
2.3	Månadsstatistik över den konsoliderade balansräkningen	10
2.4	Kvartalsstatistik över balansräkningen	13
2.5	Makroprudentiella indikatorer baserade på balansräkningsuppgifter från monetära finansinstitut och statistik över eurons internationella roll	14
2.6	Affärsverksamhet avseende finansiella derivat	14
<hr/>		
3	Övrig statistik relaterad till finansiella intermediärer	15
3.1	Övriga (icke-monetära) finansinstitut exklusive försäkringsföretag och pensionsinstitut	15
3.2	Räntor	15
3.3	Statistik över hypotekslån	16
<hr/>		
4	Värdepappersstatistik (inklusive penningmarknadspapper)	17
<hr/>		
5	Betalningsbalansen och utlandsställningen	17
5.1	Inledning	17
5.2	De viktigaste posterna på månadsbasis i betalningsbalansen	18
5.3	Betalningsbalansen på kvartals- och årsbasis	18
5.4	Monetär presentation av betalningsbalansen	19
5.5	Utlandsställningen	19
<hr/>		
6	Eurosystemets valutareserv	19
<hr/>		
7	Eurons effektiva växelkurs	20
<hr/>		
8	Finansräkenskaper för Monetära unionen	20
8.1	Inledning	20
8.2	Förordningar enligt ENS 95 - sammanställning på årsbasis	21
8.3	Statistikkällor för Monetära unionens finansräkenskaper på kvartalsbasis	21
8.4	Uppställning över finansiering och investeringar för icke-finansiella sektorer i euroområdet	21

8.5	Sektorsvisa finansräkenskaper för Monetära unionen på kvartalsbasis	22
8.6	Statistik över den offentliga sektorns finanser	26
<hr/>		
9	Övergångsdata	23
<hr/>		
10	Utbyte av statistikinformation	23
<hr/>		
11	Penningmängdsaggregat publicerade av ECB	24
<hr/>		
12	Offentliggjorda rättsliga instrument (antagna av ECB-rådet)	24
<hr/>		
	Bilagor	25

I Sammanfattning

I.1 Inledning

Huvudmålet för Europeiska centralbankssystemet (ECBS) är att upprätthålla prisstabilitet i euroområdet¹. Utan att åsidosätta detta mål skall ECBS stödja den allmänna ekonomiska politiken inom gemenskapen. Inför denna målsättning består Eurosystemets uppgifter i att utforma och genomföra penningpolitiken i euroområdet samt att genomföra valutatransaktioner.

Genom Fördraget om Europeiska unionen tilldelades Europeiska monetära institutet (EMI) uppgiften att genomföra förberedelser på statistikområdet inför etapp tre av Ekonomiska och monetära unionen (EMU) för att i möjligaste mån främja en harmonisering av statistiken. EMI offentliggjorde för första gången en rapport om kraven på statistik i juli 1996. Det nu föreliggande dokumentet är en uppdatering av rapporten från 1996 och beskriver statistikrapportering i dagsläget. Det anger inom vilka områden statistiken är föremål för ECB:s rättsliga instrument. Dokumentet pekar också på områden där det finns möjlighet till ytterligare utveckling eftersom tillgång till statistik inom dessa områden i dagsläget verkar ofullständig eller bristfällig. Dessa utkast (i stycke 14, 55, 56, 61, 65-66, 67 och 70) skall ses som ett preliminärt förslag. 1996 års rapport om krav på statistik täckte även allmän ekonomisk statistik. Sådan statistik kommer nu att behandlas i en separat rapport. Huvudsyftet med denna rapport är att tillhandahålla en enda lättillgänglig informationskälla för dem som levererar och sammanställer statistik samt för den intresserade allmänheten.

I etapp tre av EMU skall ECB, med stöd av de nationella centralbankerna i EU, ha det fortgående ansvaret för att samla in statistik så att ECBS uppgifter kan utföras och på så vis bidra till harmonisering av sådan verksamhet som faller under ECB:s kompetensområde där sådan harmonisering behövs. Inom ECBS skall statistikarbete så långt som möjligt utföras av de nationella centralbankerna. I det stora hela

samlar de nationella centralbankerna (och i vissa fall andra nationella myndigheter) in uppgifter från rapporterande organ och andra nationella källor. De nationella centralbankerna sammanställer aggregat på nationell nivå och lämnar dessa uppgifter till ECB som sammanställer dem i form av aggregat för euroområdet. Både de nationella centralbankerna (och andra nationella myndigheter) och ECB deltar i framställnings- och utvecklingsarbetet samt även i arbetet med att förbereda ECB:s rättsakter avseende statistik inom ramen för EU-rådets förordning (EG) nr 2533/98 om ECBS insamling av statistik. Enligt stadgan skall ECB samarbeta med institutioner inom EU och med internationella organisationer. Ansvaret på det europeiska planet delas mellan ECB och kommissionen enligt följande: ECB skall ensam ansvara för statistiken över Eurosystemets penning- och bankväsende och även för därtill relaterad statistik. Ansvaret delas vad avser betalningsbalansstatistik, statistik över utlandsställningen och statistik över finansräkenskaperna. Kommissionen är huvudsakligen ansvarig för övriga statistikområden. ECB använder aktivt statistik och följer således noga denna utveckling. ECB har nära kontakt med de internationella organisationerna i frågor som rör statistik. ECB:s statistik är anpassad till och följer så långt som möjligt europeiska och internationella standarder när dessa standarder är relevanta. Under förutsättning att statistikkraven uppfylls försöker ECB minska rapporteringsbördan och använder sig när så är möjligt av redan tillgänglig statistik.

När statistik som skall uppfylla ECB:s krav har uppnått en stabil tillämpning formaliseras dessa krav ofta i form av ett rättsligt instrument och antas av ECB-rådet. En sammanställning över dessa instrument finns på sidan 24.

¹ ECBS består av Europeiska centralbanken och de nationella centralbankerna i Europeiska unionens 15 medlemsstater. I den här rapporten används termen Eurosystemet för att beskriva ECB och de nationella centralbankerna i de av EU:s 11 medlemsstater som utgör euroområdet. Stadgan avser Stadgan för Europeiska centralbankssystemet och Europeiska centralbanken.

I framtiden är det troligt att dessa krav kommer att gälla mer omfattande områden där statistik skall rapporteras till ECB, i enlighet med gemenskapslagstiftningen, allteftersom behoven av statistik utvecklas. ECB:s rättsliga instrument specificerar inte nödvändigtvis alla uppgifter som behövs för tillhandahållande av denna statistik (t.ex. obearbetad data, för vidare analys och kontroll etc.) vilka kan variera från en medlemsstat till en annan och som återspeglar olikheter i de nationella statistiksystem som tidigare upprättats. I den mån som och på de områden där statistik för att möta ECB:s krav ännu inte har upprättats, förlitar sig ECB på förordningar för att få in sådan statistik som är tillgänglig för de nationella centralbankerna (och andra nationella myndigheter).

Artikel 5 ("Insamling av statistiska uppgifter") i stadgan gäller alla EU:s medlemsstater. I rådets förordning (EG) nr 2533/98 från november 1998 om ECB:s statistik framgår att även om rättsliga instrument som antagits av ECB inte är bindande för icke deltagande medlemsstater kan ECB begära information från dessa stater även om denna statistik kanske inte överensstämmer med den som begärs in av medlemsstaterna i euroområdet. I praktiken får ECB relativt kompletta uppgifter från de icke deltagande medlemsstaterna, vilka är vana att övervaka den ekonomiska och finansiella utvecklingen i sina respektive länder.

Den referenspopulation av uppgiftslämnare som fastställts i rådets förordning om ECB:s statistik omfattar monetära finansinstitut (MFI), övriga finansinstitut förutom försäkringsföretag och pensionsinstitut, ekonomiska aktörer inom gränsöverskridande betalningar som håller gränsöverskridande positioner (i det här fallet betyder gränsöverskridande oftast utanför euroområdet) samt emittenter av värdepapper och e-pengar. Den aktuella populationen av uppgiftslämnare tas ur referenspopulationen för att uppfylla ECB:s statistikkrav och denna population begränsas till euroområdet.

1.2 De viktigaste särdragen i ECB:s statistik

I och med att Eurosystemets mål liknar de som många nationella centralbanker har, liknar kraven på statistik för etapp tre av EMU den nationella statistik som normalt finns tillgänglig för centralbankerna, dvs. finansmarknadsstatistik samt därtill relaterad verksamhet, statistik över betalningsbalansen, över national- och finansräkenskaper, statistik över kostnader och priser, över den offentliga sektorns räkenskaper och över ekonomin i allmänhet.

Fokus för Eurosystemets politiska ansvar utgörs dock av euroområdet. För att vara användbar måste statistiken vara aggregerad så att den omfattar hela euroområdet. Det här kravet ger upphov till frågor om harmonisering (eftersom uppgifterna måste vara tillräckligt likartade för att tillåta meningsfull aggregering) och, särskilt vad gäller finansmarknadsstatistik och betalningsbalansen (samt finansräkenskaper som delvis härrör därav), behovet av tillräcklig information, i form av uppdelning mellan transaktioner och positioner inom och utanför euroområdet, i syfte att genomföra en verklig konsolidering som omfattar hela euroområdet. De nationella bidragen till aggregaten för euroområdet kan dock utgöra en viktig del i utvecklingsanalysen, inklusive penningpolitikens transmissionsmekanism och graden av marknadsintegration.

Det här dokumentet omfattar finansmarknadsstatistik, statistik över betalningsbalansen och finansräkenskaper. Sådan statistik ligger undantagslöst inom domäner där ECB ensam har ansvaret för statistiken på EU-nivå, eller delar ansvaret med kommissionen. De nationella centralbankerna bär hela eller delar av detta ansvar på nationell nivå. Det är viktigt med bibehållen konsekvens mellan dessa närbesläktade men olika statistikområden. ECBS sammanställer statistik inom de här områdena. Andra statistikområden är också viktiga vid genomförandet av penningpolitiken och utförandet av valutatransaktioner, särskilt statistik över priser och kostna-

der, den offentliga sektorn, nationalräkenskaper, arbetsmarknaden och en rad övrig allmän statistik. ECB har ett nära samarbete med kommissionen för att uppfylla dessa krav. I många fall omfattas dessa krav av förordningar från EU-rådet och kommissionen inom de ramar som satts av rådets förordning (EG) nr 322/97 om gemenskapsstatistik. De berörs inte ytterligare i detta dokument. ECB offentliggör en omfattande mängd statistik rörande euroområdet i ECB:s månadsrapporter och på sin webbplats (<http://www.ecb.int>).

Att statistiken utkommer regelbundet, punktligt och att den håller hög kvalitet utgör en viktig del av kraven vilket uttryckligen specificeras i varje punkt. Vad gäller finansmarknadsstatistik samt statistik över betalningsbalansen måste månadsstatistik finnas tillgänglig inom ungefär tre respektive sex veckor efter månadsslut för den berörda månaden. Under alla förhållanden måste ännu mer detaljerade uppgifter finnas tillgängliga varje kvartal i en något långsammare takt.

1.3 Finansmarknadsstatistik och därtill relaterad statistik

Eurosystemets penningpolitik tillskriver penningmängden en viktig roll (den första pelaren). Detta manifesteras genom meddelandet om ett kvantifierat referensvärde för tillväxt av ett brett penningmängdsaggregat. Pengar består huvudsakligen av vissa fordringar på monetära finansinstitut (MFI) vilka utgör den rapporterade populationen. Kriteriet för att ett institut skall ingå i MFI-sektorn är kort sagt att det berörda institutet tar emot inlåning (från andra än MFI) eller emitterar skuldebrev som liknar inlåning samt beviljar krediter eller investerar i värdepapper. De nationella centralbankerna tillhandahåller förteckningar över finansinstitut som överensstämmer med denna definition som är mer omfattande än definitionen för kreditinstitut i gemenskapslagstiftningen.

Denna definition av en homogen penningalstrande sektor är ett första steg. Det andra steget är att fastställa vilka områden som skall

omfattas av den konsoliderade balansräkningen för denna sektor. Den konsoliderade MFI-balansräkningen tillhandahåller en ram för sammanställning av penningmängdsaggregat i etapp tre och ger även möjlighet till beräkning av motposter till pengar. För ytterligare detaljer/uppgifter om penningmängdsaggregat, se stycke II "Penningmängdsaggregat publicerade av ECB".

Givet den överenskomna definitionen av MFI (och även av "den offentliga sektorn" och "hemmahörande utanför euroområdet" då den offentliga sektorn och hemmahörande utanför euroområdet inte ingår i den monetära sektorn) ger den konsoliderade balansräkningen för monetära finansinstitut en källa till monetär information som begreppsmässigt motsvarar balansräkningarna för de nationella banksektorerna på vilka nationell monetär statistik normalt baseras. Definitionerna av staten, av hemmahörande och av undersektorerna i den monetära sektorn tillämpas på samma vis i samtliga medlemsstater i enlighet med det europeiska nationalräkenskapssystemet (ENS 95), vilket började införas under 1999.

Uppgifter finns redan tillgängliga, eller håller på att beräknas, inom sådana områden som hör samman med monetär statistik (t.ex. uppgifter om icke-monetära finansiella institut, räntor, emitterade värdepapper och finansiella derivat). Uppgifter om finansinstitut utanför MFI-sektorn kommer att behövas och så även data om värdepappersfonder som inte är penningmarknadsfonder. Uppgifter om räntesatser behövs för att övervaka utförandet av penningpolitiken, för att bättre förstå finansmarknadernas struktur och för att analysera de ekonomiska och finansiella villkoren för olika sektorer i ekonomin i euroområdet. Värdepapper och lån som emitterats respektive beviljats av icke-monetära finansiella institut är ett alternativ till bankfinansiering och, för långivare, ett substitut till vissa typer av bankfordringar av vilka vissa kan ingå i penningmängdsaggregatet M3. Finansiella derivat tillhandahåller en möjlighet att förändra formen på finansiella instrument eller omfördela risker. Behoven av uppgifter inom dessa om-

råden håller på att utvärderas (icke-monetära finansiella institut, finansiella derivat). Möjligen kan tillfälliga arrangemang för uppgiftsrapportering komma att stärkas eller så småningom ändras (affärsbanksräntor, emitterade värdepapper); inga beslut har fattats avseende ytterligare krav.

1.4 Betalningsbalansen och relaterad statistik

Inom området betalningsbalansstatistik erfordras i penningpolitiskt syfte månadsstatistik som visar de huvudposter vilka påverkar penningmängdsutvecklingen och valutamarknaden, kompletterad av mer detaljerad statistik på kvartals- och årsbasis. Konsekventa metoder möjliggör en koppling mellan monetär statistik och betalningsbalansstatistik. Det finns även krav på månadsstatistik över Eurosystemets internationella valutareserver samt statistik på årsbasis över utlandsställningen, vilket ger en uttömmande redogörelse för euroområdet fordringar och skulder gentemot resten av världen.

Aggregaten för euroområdet omfattar var för sig debet och kredit samt skulder och tillgångar. För detta ändamål måste länderna i euroområdet i allmänhet göra en uppdelning av alla transaktioner med hemmahörande utanför euroområdet på transaktioner inom euroområdet och transaktioner med resten av världen.

Även om kraven i görligaste mån överensstämmer med de standarder som angetts i femte utgåvan av Internationella valutafondens (IMF) betalningsbalansmanual har ECB också antagit några förslag avseende harmonisering, specifika för europeiska behov.

ECB och EU-kommissionen (Eurostat) samarbetar inom området betalningsbalansstatistik och statistik över utlandsställningen. Vad gäller metoder för statistiken fokuserar ECB på finansräkenskaperna och därtill relaterade intäkter medan Eurostat tar sig an övriga delar av bytesbalansen och kapitalbalansen. ECB beräknar dessa aggregat för euroområdet

medan Eurostat sammanställer statistik för hela EU.

ECB sammanställer även index för eurons effektiva växelkurs i nominella och reala termer och använder sig därvid av olika deflater.

1.5 Finansräkenskaper

Kvartalsdata avseende finansräkenskaper för Monetära unionen följer noga ett integrerat tillvägagångssätt i enlighet med vad som beskrivs i europeiska national- och regionalräkenskapssystemet i gemenskapen (ENS 95)². På grundval av relevant statistik för euroområdet – över penning- och bankväsendet, betalningsbalansen, emitterade värdepapper – och så långt som möjligt över nationalräkenskaperna, inklusive uppgifter om den offentliga sektorn, håller ECB på att upprätta finansräkenskaper för hela euroområdet på kvartalsbasis som ett komplement till den monetära analysen och den ekonomiska forskningen.

De tidsserier som utvunnits ur denna struktur tillhandahåller ett konsekvent system för att registrera finansiella samband mellan institutionella sektorer. Det kommer att vara länkat till icke-finansiella räkenskaper och kommer att ge en sammanhängande bild av de finansiella flödena i euroområdet och tillhandahålla aktuella ögonblicksbilder av utestående låne- och utlåningsbelopp. På så vis kommer det att vara möjligt att se den monetära utvecklingen i ett brett finansiellt och ekonomiskt perspektiv.

Monetära unionens finansräkenskaper på kvartalsbasis baseras på redovisningsprinciper och utgör ett gott verktyg för att uppnå överensstämmelse mellan finansmarknadsstatistik, statistik över betalningsbalansen, kapitalmarknaden och den offentliga sektorns finanser. Sådan statistik offentliggörs ofta och med regelbundna intervaller.

² Rådets förordning (EG) nr 2223/96 av den 25 juni 1996 om det europeiska national- och regionalräkenskapssystemet.

1.6 Utbyte av statistik

Bra system för utbyte av data bidrar till effektivitet, regelbundenhet och kvalitet. ECBS system för informationsutbyte fungerar smidigt och i stort sett automatiskt. Hela systemet är flexibelt och uppfyller nya krav på statistisk och fogar in nya uppgifter på ett effektivt och konsekvent vis.

ECBS system är baserat på ett speciellt telekommunikationsnätverk och ett standardiserat meddelandeformat – (GESMES/CB). Detta format har accepterats som standard av den internationella banksektorn vid utbyte av statistik- och metadata. Vad mer är, användandet av GESMES/CB ökar snabbt i och med att allt fler statistikorgan inser fördelarna med standardisering vid utbyte av statistik.

2 Statistik baserad på uppgifter i MFI-balansräkningar

2.1 Inledning

Syftet är att på månadsbasis sammanställa en ändamålsenligt uppställd konsoliderad balansräkning för de penningkapande finansinstituten i euroområdet, sett som ett ekonomiskt territorium, med utgångspunkt från en heltäckande och homogen monetär sektor och rapportering population. Förordningen av den 1 december 1998 angående en konsoliderad balansräkning för sektorn monetära finansinstitut (ECB/1998/16) ger den rättsliga grunden för att tillhandahålla sådana uppgifter. Dessa uppgifter utgör de viktigaste beståndsdelarna för beräkning av penningmängdsaggregat och motparter för euroområdet. Balansräkningar för monetära finansinstitut ger också ett statistiskt underlag för de kassakravsmedel som kreditinstituten har skyldighet att hålla.

Statistiksystemet för euroområdet avseende den konsoliderade balansräkningen för monetära finansinstitut (MFI) består av följande två huvudelement:

- En lista över monetära finansinstitut för statistiska ändamål.
- En specifikation av den statistik som dessa monetära finansinstitut skall inrapportera på månads- och kvartalsbasis.

Statistiken som skall rapporteras enligt förordningen sammanställs av de nationella centralbankerna från de monetära instituten enligt nationella förfaranden och redovisningsrutiner i enlighet med harmoniserade definitioner och klassificeringar.

2.2 Monetära finansinstitut (MFI)

Med bistånd av de nationella centralbankerna upprättar och uppdaterar ECB regelbundet en lista över monetära finansinstitut (MFI-lista) för statistiska ändamål. Detta arbete utförs enligt nedanstående klassificeringsprinciper. Rutiner för granskning och fortlöpande kontroll säkerställer att MFI-listan alltid är uppdaterad, korrekt, så homogen som möjligt och tillräckligt tillförlitlig för statistiska ändamål samt att den återspeglar finansiella innovationer som kan påverka karaktären på de finansiella instrumenten och ändra inriktningen på finansinstitutens verksamhet. Den MFI-lista för statistiska ändamål och listan över motparter för penningpolitiska ändamål har en direkt koppling till varandra, vilket är särskilt viktigt vid uppdatering med kreditinstitut som omfattas av eller är undantagna från ECBS krav på kassakrav.

Artikel 2 i förordning ECB/1998/16 definierar monetära finansinstitut som följer: "MFI är enligt gemenskapsrättens definition inhemska kreditinstitut och alla andra inhemska finansinstitut vilkas verksamhet består i att de mottar inlåning eller nära substitut till inlåning från andra organ än monetära finansinstitut och att de för egen räkning (åtminstone i ekonomisk bemärkelse) lämnar kredit eller placerar i värdepapper". Förutom centralbanker omfattar MFI-sektorn således två stora grupper av inhemska finansinstitut. Dessa är kreditinstitut (KI) som de definieras i gemenskapslagstiftningen ("ett företag vars verksamhet består i att från allmänheten ta emot insättningar eller andra återbetalbara medel

(inklusive medel som härrör från försäljning av bankers skuldförbindelser till allmänheten) och att bevilja krediter för egen räkning”³ och andra monetära finansinstitut, dvs. andra inhemska finansinstitut, i praktiken oftast penningmarknadsfonder, som uppfyller MFI-definitionen. Avgörande för klassificeringen är i vilken utsträckning instrument emitterade av dem kan räknas som substitut till sådan inlåning i kreditinstitut som kreditinstitut tar emot, förutsatt att instituten i övrigt uppfyller definitionen av MFI.

I vilken utsträckning instrument emitterade av andra finansinstitut än kreditinstitut kan räknas som substitut till inlåning beror på graden av likviditet, i kombination med faktorer som överlåtbarhet, konvertibilitet, säkert värde och omsättbarhet, i vissa fall även löptid.

Definitionen av substitut till inlåning enligt punkten ovan baseras på följande begrepp:

- *Överlåtbarhet* innebär att de medel som är bundna i ett finansiellt instrument kan lösas mot något betalningsmedel såsom check, girering, direktdebitering eller motsvarande.
- *Konvertibilitet* avser möjlighet till och kostnad för utväxling av instrumentet mot kontanter eller överförbar inlåning; de skattemässiga fördelar som går förlorade genom konverteringen får ses som en avgift som minskar graden av likviditet.
- *Säkert värde* innebär att instrumentets exakta likvidationsvärde i den nationella valutans är känt i förväg.
- *Omsättbara* anses sådana värdepapper vara som är föremål för offentlig notering och regelbunden handel på en organiserad marknad. För andelar i öppna värdepappersfonder finns ingen marknad i sedvanlig mening. Placerarna får ändå information om den dagliga noteringen för fondandelarna och kan till den kursen ta ut sina andelar i kontanter.

Bland värdepappersfonderna (collective investment undertaking, CIU) uppfylls likviditetskravet av penningmarknadsfonder (money market fund, MMF), och dessa inräknas därför i MFI-sektorn. Penningmarknadsfonderna definieras som värdepappersfonder vars värdeandelar i fråga om likviditet utgör nära substitut till inlåning och som huvudsakligen investerar i penningmarknadsinstrument eller i andra överlåtbara skuldförbindelser med återstående löptid på upp till 1 år eller i insättningar i bank eller som har som mål en avkastning som motsvarar penningmarknadsräntorna. Kriterierna för penningmarknadsfonderna framgår av fondernas emissionsprospekt, fondregler, stiftelseurkunder, stadgar, teckningsdokumentation eller placeringsavtal, marknadsföringsmaterial eller andra handlingar med liknande status. Dessa kriterier behandlas särskilt i förordning ECB/1998/16.

I europeiska nationalräkenskapssystemet (ENS 95) indelas finansinstitut klassificerade som monetära finansinstitut i två undersektorer: centralbanker (S.121) och andra MFI (S.122). I slutet av 1999 bestod MFI-sektorn i euroområdet av ECB och de 11 nationella centralbankerna, 7906 kreditinstitut, 1517 penningmarknadsfonder och 8 andra finansinstitut.

2.3 Månadsstatistik över den konsoliderade balansräkningen

Målet är att samla in tillräckligt detaljerade månadsdata om verksamheten i monetära finansinstitut för att ge ECB en heltäckande statistisk bild av den monetära utvecklingen i euroområdet, där detta område ses som en ekonomisk enhet, och för att möjliggöra beräkning av penningmängdsaggregat och motposter för hela euroområdet. Den månadsstatistik som sammanställts av ECB ur dessa uppgifter visas i bilaga I, tabell 6, i den här rapporten (Penningmängdsaggregat publicerade av ECB). De individuella månadsuppgifter

³ Banskamordningsdirektivet (77/180/EEG och 89/646/EEG).

som lämnas in av kreditinstitut vilka omfattas av ECBS kassakravssystem används dessutom för beräkning av kassakravsbasen för dessa institut i enlighet med ECB:s förordning angående tillämpningen av minimireserver (kassakrav) (ECB/1998/15).

Penningmängden omfattar sedlar och mynt i omlopp och monetära skulder (inlåning och andra instrument som är nära substitut till inlåning) samt offentliga myndigheters, t.ex. postverk och finansmyndigheter, skulder. De övriga balansposterna utgör motposter till den uppmätta penningmängden. ECB sammanställer dessa aggregat för euroområdet både som utestående belopp (stockar) och i form av justerade flöden som härrör från dessa stockar.

ECB vill ha statistik från de monetära finansinstituten nedbruten på instrument/löptider, valutor och motparter. Eftersom kraven är olika för skulder och tillgångar behandlas dessa båda sidor i balansräkningen i tur och ordning. De visas i bilaga I, tabell A.

(i) Instrument och löptider

(a) Skulder

För att olika penningmängdsaggregat för euroområdet skall kunna beräknas måste instrumenten klassificeras i lämpliga kategorier. Kategorierna är: utelöpande sedlar och mynt, inlåning, inklusive medel på förbetalda kort (cash cards), andelar i penningmarknadsfonder, emitterade skuldförbindelser, emitterade penningmarknadsinstrument, kapital och reserver samt övriga skulder. För att möjliggöra en mer detaljerad analys bryts inlåningen ned på "dagslån", "inlåning med överenskommen löptid", "inlåning" och "repoavtal". Detta görs på ett sätt som möjliggör en uppdelning på skulder som ingår i penningmängden, monetära skulder och övriga icke-monetära skulder.

Nedbrytning på ursprunglig löptid har tillämpats av ett flertal medlemsstater i den monetära statistiken och kan användas i stället för klassificeringen enligt typ av instrument i de

fall då de finansiella instrumenten på de olika marknaderna inte är fullt jämförbara. Indelningen enligt ursprunglig löptid (eller uppsägningstid) är följande: "inlåning med överenskommen löptid" på upp till 1 år, över 1 år och upp till 2 år respektive över 2 år, och "inlåning med uppsägningstid" upp till 3 månader och (på frivillig basis) upp till 2 år. Icke överförbar avistainlåning (avistasparkonton) hänförs till gruppen "upp till 3 månader". Repoavtal bryts inte ned på löptider eftersom de i regel är mycket kortfristiga (ofta med ursprunglig löptid på under 3 månader). Skuldförbindelser emitterade av monetära finansinstitut (exklusive penningmarknadsinstrument) bryts också ned på löptidskategorierna "upp till 1 år" respektive "över 2 år". Penningmarknadsinstrument emitterade av monetära finansinstitut och andelar i penningmarknadsfonder behöver inte brytas ned på löptider.

(b) Tillgångar

Monetära finansinstituts tillgångar fördelas på följande kategorier: kassa, utlåning, andra värdepapper än aktier, penningmarknadsinstrument, aktier och andelar, anläggningstillgångar och övriga tillgångar. MFI-innehav av skuldförbindelser emitterade av något annat MFI inom euroområdet skall brytas ned på ursprunglig löptid. Innehavet skall indelas i löptidskategorierna "upp till 1 år", "över 1 år och upp till 2 år" och "över 2 år" för att möjliggöra nettning av inbördes innehav och för residual beräkning av övriga (icke MFI) innehav, vilka ingår i beräkningen av euroområdets penningmängdsaggregat.

(ii) Valutor

ECB skall ha rätt att definiera penningmängdsaggregaten så att de innehåller poster i olika valutor eller endast poster denominerade i euro (inklusive belopp i valutor från de medlemsstater som ingår i euroområdet). Posterna i euro särredovisas därför i rapportformuläret för de balansposter som används för beräkning av penningmängdsaggregaten för euroområdet.

(iii) Motparter

För sammanställning av penningmängdsaggregat och deras motparter för euroområdet måste fastställas vilka de motparter är i området som är innehavare av monetära tillgångar, den s.k. innehavarsektorn. Inhemsk motparter och motparter i andra EMU-länder särredovisas och behandlas på exakt samma sätt i alla statistikuppställningar. Motparter utanför euroområdet länderfördelas inte i månadsstatistiken.

Motparterna i euroområdet särredovisas enligt ländernas nationella sektorklassificering eller indelning i institutionella enheter enligt MFI-listan för statistikändamål och statistikguiden för klassificering av kunder "Guidance for the statistical classification of customers" i "Money and Banking Statistics Sector Manual". Denna guide följer klassificeringsprinciper som överensstämmer med ENS 95 så långt som möjligt. För fastställande av innehavarsektorn (se punkt 40) skall de motparter som inte är MFI uppdelas i offentlig sektor, med staten särredovisad, och övriga inhemska motparter. Inlåning totalt och kategorierna "inlåning med överenskommen löptid på över 2 år", "inlåning med uppsägningstid över 2 år" och "repoavtal" bryts ytterligare ned på kreditinstitut, övriga MFI-motparter och staten. Detta görs med anledning av ECBS kassakravssystem.

(iv) Korsvis nedbrytning av instrument- och löptidskategorier på valutor och motparter

Sammanställning av den monetära statistiken för euroområdet och data som behövs för beräkningen av kassakravsbasen för kreditinstitut som omfattas av ECBS kassakravssystem kräver en viss nedbrytning av instrument- och löptidskategorier på valutor och motparter i balansräkningen. Mest detaljerade är dessa för motparter som ingår i innehavarsektorn. Positioner mot andra monetära finansinstitut bryts endast ned i den utsträckning detta behövs för nettning av inbördes MFI-innehav eller för beräkning av kassakravsbasen. Positioner mot utlandet (icke hemma-

hörande i euroområdet) behöver uppges endast i fråga om "inlåning med överenskommen löptid på över 2 år", "inlåning med uppsägningstid över 2 år" och "repoavtal" (för beräkning av kassakravsbasen) samt inlåning totalt (för sammanställning av externa motparter).

(v) Sammanställning av flödesstatistik

ECB sammanställer flödesstatistik för penningmängdsaggregat och motparter. Den mäter de finansiella transaktioner som genomförs under kalendermånaden och beräknar på grundval därav aggregatens tillväxttakt. Den konsoliderade balansräkningen innehåller uppgifter om utestående fordringar och skulder och data över växelkursförändringar och andra justeringar som t.ex. avskrivningar av lån. Finansiella transaktioner redovisas som skillnaden mellan stockuppgifterna vid slutet av respektive rapportmånad med avdrag för effekterna av sådana förändringar som beror på andra faktorer än genomförda transaktioner. ECB behöver därför statistik över sådana förändringar i nästan alla poster i MFI-balansräkningen. Statistiken redovisas som justeringar uppdelade på "omklassificeringar och andra justeringar" och "omvärderingar och avskrivningar/nedskrivningar av lån". ECB behöver också förklaringar till "omklassificeringar och andra justeringar". Statistiken för nationella centralbanker och andra monetära finansinstitut skall särredovisas.

(vi) Tidsramar

En aggregerad månadsbalansräkning, omfattande tillgångar och skulder i de monetära finansinstituten i vart och ett av de länder som ingår i euroområdet, skall vara ECB till handa före affärsdagens slut den 15:e arbetsdagen räknat från slutet av den månad uppgifterna hänför sig till under beaktande av allmänna helgdagar. De nationella centralbankerna får besluta när de senast behöver få in materialet från de rapporterade instituten för att kunna hålla tidsplanen och skall därvid ta hänsyn till de tidsramar som gäller för ECBS kassakravssystem.

2.4 Kvartalsstatistik över balansräkningen

Vissa data är inte nödvändiga för sammanställningen av aggregat för euroområdet men behövs för närmare analys av den monetära utvecklingen eller för andra statistikändamål som t.ex. finansräkenskaperna. Målet är att detaljredovisa vissa poster i balansräkningen för sådana ändamål.

Kvartalsdata skall redovisas endast över de viktigaste posterna i den aggregerade balansräkningen. (Huvudposterna är angivna i vänstra kolumnen i bilaga 1, tabell 2). ECB kan tillåta viss flexibilitet vid beräkning av aggregat om inrapporterade data på en högre aggregationsnivå visar att ifrågasvarande data sannolikt inte är signifikanta.

- (a) Nedbrytning på löptider av utlåning till icke-MFI i euroområdet

För uppföljning av löptidsstrukturen i de monetära finansinstitutens totala kreditgivning (utlåning och värdepapper) bryts utlåningen till icke-MFI kvartalsvis ned på lån med ursprunglig löptid på "upp till 1 år", "över 1 år och upp till 5 år" respektive "över 5 år", och innehav av värdepapper emitterade av icke-MFI på ursprungliga löptider på "upp till 1 år" respektive "över 1 år".

- (b) Sektoruppdelning i den konsoliderade balansräkningen

I sektoruppdelningen av kvartalsdata över fordringar och skulder mot icke monetära finansinstitut i euroområdet delas (i tillämpliga fall) den offentliga sektorn ytterligare upp (på staten (S.1311), delstater (S.1312), kommuner (S.1313) och socialförsäkring (S.1314)) samt övriga inhemska motparter (övriga finansinstitut (S.123), försäkringsföretag och pensionsinstitut (S.125), icke-finansiella företag (S.11), respektive hushåll och hushållens ideella organisationer (S.14 och S.15)). För att komponenterna i penningmängdsaggregaten skall kunna fastställas enligt undersektorer krävs i teorin en nedbrytning på undersektorer i kombination med en detaljerad

nedbrytning av inlåning (på instrument, löptider mellan euro och övriga valutor). Med hänsyn till hur betungande en sådan uppdelning skulle bli, begränsas rapporteringskravet till vissa viktigare balansposter (dvs. inlåning från icke monetära finansinstitut, utlåning till icke monetära finansinstitut och innehav av värdepapper emitterade av icke monetära finansinstitut).

- (c) Nedbrytning av utlåning till icke-monetära finansinstitut enligt låntagarnas branschtillhörighet

Nedbrytningen av utlåning till icke-MFI i euroområdet begränsas till undersektorerna "icke finansiella företag och hushåll" och "hushållens ideella organisationer" med särredovisning av utlåning till företag, utlåning till hushåll (fördelad på konsumentkrediter, bostadslån och övriga krediter (residual)), samt utlåning till hushållens ideella organisationer.

- (d) Länderfördelade data

Motparter inom respektive utanför euroområdet särredovisas, bland annat på grund av vissa övergångskrav (bilaga 1, tabell 4).

- (e) Fördelning av valutor

En viss fördelning av MFI-poster på de viktigaste valutorna utanför EU krävs för sammanställning av statistik över monetära och finansiella flöden korrigerade för växelkursförändringar när aggregaten är definierade så att de omfattar alla valutor sammanlagt. Endast de viktigaste balansposterna fördelas på de större valutorna (US-dollar, yen, schweiziska franc – bilaga 1, tabell 5).

- (f) Sektoruppdelning av fordringar på och skulder till motparter utanför euroområdet (övriga medlemsländer i EU och övriga utlandet)

Monetära finansinstituts fordringar på och skulder till motparter utanför euroområdet skall brytas ned på banker (eller monetära finansinstitut i EU-länder utanför euroområdet) och icke-banker. Vad gäller icke-banker

indelas dessa ytterligare i offentlig sektor och övriga motparter. Sektorindelningen enligt Nationalräkenskapssystemet 1993 (SNA 93) tillämpas där ENS 95 inte gäller.

(g) Tidsramar

Kvartalsstatistiken lämnas in av de nationella centralbankerna och skall vara ECB till handa före affärsdagens slut den 28:e arbetsdagen räknat från slutet av den månad uppgifterna hänför sig till. De nationella centralbankerna får bestämma när de senast behöver få in materialet från de rapporterade instituten för att kunna hålla tidsramarna.

2.5 Makroprudentiella indikatorer baserade på balansräkningsuppgifter från monetära finansinstitut och statistik över eurons internationella roll

Enligt artikel 3.3 i stadgan skall ECBS medverka till det finansiella systemets stabilitet. Finansmarknadsstatistik (inklusive uppgifter om finansmarknaderna) kommer att utgöra en viktig informationskälla inom detta område. Om och där de är tillgängliga kommer aggregerade data om övervakning av banksystemet, sammanställda av de övervakande nationella myndigheterna (uppgifter om vinst och förlust, soliditet etc.) också att användas, tillsammans med data om finansräkenskaper (och då särskilt balansräkningsdata). (Uppgifter om betalningsbalansen och mera allmän ekonomisk statistik kommer också att vara av vikt.) I makroprudentiellt syfte används vissa separata balansräkningsuppgifter om kreditinstitut när det finns en substantiell skillnad mellan MFI-sektorn som helhet och kreditinstitutens undersektorer.

Vad beträffar statistik över eurons internationella roll håller en databas för statistik på att utvecklas. I denna databas skall ett antal informationskällor ingå: databankstjänster från

Bank for International Settlements (BIS) (uppgifter om den internationella banksektorn, uppgifter om den internationella svappmarknaden, uppgifter om valutareserver och finansiella derivat) och balansräkningsuppgifter från monetära finansinstitut.

2.6 Affärsverksamhet avseende finansiella derivat

Vissa uppgifter om finansiella derivat finns redan tillgängliga inom ECB och mer allmänt inom Eurosystemet. I dagsläget skall derivat tas upp i MFI-balansräkningar – i allmänhet brutto till marknadsvärde (såvida inte nationella redovisningsregler kräver redovisning utanför balansräkningen) – klassificerade under "övriga tillgångar" eller "övriga skulder" (utan vidare detaljuppgifter) och omfattas således netto under "övriga motposter till M3" (restpost). (Om de återspeglar positioner mot hemmahörande utanför euroområdet bokförs de också i betalningsbalansen och utlandsställningen utan ytterligare uppgifter). Ytterligare arbete kan krävas för att dessa uppgifter skall kunna användas i analyser för penningpolitiken och för finansstabiliteten. ECB har således börjat göra en uppskattning av vilka möjliga effekter derivaten kan få på penningpolitiken och då särskilt vad gäller den penningpolitiska transmissionsmekanismen i euroområdet. Undersökningarna granskar även de olika informationskällor som finns om finansiella derivat med fokus inställt på att upptäcka eventuella luckor vad gäller behovet av information och även vad gäller sådana uppgifter som har att göra med tillsyn och tillgänglighet inom Eurosystemet.

ECB har ett starkt intresse av statistik över derivatprisindikatorer och global derivatmarknadsstatistik. Vad gäller det sistnämnda använder sig ECB redan i stor utsträckning av såväl BIS-data som uppgifter från privata källor men en utvidgning av tillgänglig information kan komma att behövas.

3 Övrig statistik relaterad till finansiella intermediärer

Förutom den konsoliderade MFI-balansräkningen och statistiken som baseras på den, är ett urval av statistik avseende finansiella intermediärer av intresse för penningpolitiken. Den statistik som behandlas i följande stycken har inte ännu harmoniserats och omfattas inte ännu av ECB:s förordningar. Under tiden fortsätter ECB att förlita sig på statistik som samlats in i överensstämmelse med de förordningar som gäller för nationella myndigheter och organ.

3.1 Övriga (icke-monetära) finansinstitut exklusive försäkringsföretag och pensionsinstitut

Undersektorn ”övriga (icke-monetära) finansinstitut, exklusive försäkringsföretag och pensionsinstitut” (OFI), består av alla finansiella företag och kvasibolag som främst ägnar sig åt finansiella förmedlingstjänster genom att ta upp lån i andra former än betalningsmedel, insättningar eller nära substitut till inlåning från andra institutionella enheter än monetära finansinstitut. I ENS 95 redovisas de som ”övriga finansinstitut förutom försäkringsföretag och pensionsinstitut” (S. 123).

Det finns två skäl till varför statistik över övriga finansinstitut är av intresse. För det första så behövs uppgifter om övriga finansinstitut för att granska vilken roll de har i finansiell förmedling och – tillsammans med statistiken över monetära finansinstitut – för att ge en heltäckande bild av finansiell förmedling i euroområdet. För ECB:s statistik är det nödvändigt att samla in uppgifter om övriga finansinstitut för att komplettera bilden av den finansiella verksamheten i euroområdet i och med att övriga finansinstituts verksamhet utgör ett komplement till den typ av affärsverksamhet som återspeglas i balansräkningsstatistiken från monetära finansinstitut, och särskilt med tanke på att övriga finansinstitut som helt eller delvis ägs av ett monetärt finansinstitut inte konsolideras i de monetära finansinstituten balansräkningar. Övriga finansinstitut är ibland dotterbolag eller nära

knutna till monetära finansinstitut (MFI) och av den anledningen går ofta information förlorad vid överföring av tillgångar och skulder från sektorn monetära finansinstitut till sektorn övriga finansinstitut. För det andra behöver ECB granska sektorn övriga finansinstitut för att säkerställa att MFI-listan är aktuell, korrekt och så homogen som möjligt. Enligt vad som har angivits i förordning ECB/1998/16 (bilaga I, del 1.1) kan finansiella innovationer påverka de finansiella instrumentens egenskaper och föranleda instituten att ändra inriktning på sin verksamhet och till att emittera instrument som utgör nära substitut för inlåning. Detta arbete utförs regelbundet inom ramen för underhåll av MFI-listan.

Under 2000 började ECB identifiera mera exakt vilka uppgifter användarna behöver på det här området och att uppskatta i vilken utsträckning de uppgifter, vilka i dagsläget är tillgängliga på det nationella planet, uppfyller dessa krav. Användare söker information i form av separat identifierade underkategorier till de finansiella företag som omfattas i undersektorn övriga finansinstitut. Intresset för data per undersektor återspeglar det faktum att finansiella företag som ingår i undersektorn övriga finansinstitut omfattar en heterogen grupp av institut. Syftet skulle främst vara att erhålla balansräkningsstatistik av liknande art som de uppgifter som erhållits om monetära finansinstitut men med hänsyn tagen till skillnaden i affärsverksamhet.

3.2 Räntor

Uppgifter om räntor behövs för att övervaka penningpolitikens effekt – processen genom vilken ECB:s räntor och beslut om ändringar i dessa räntor påverkar ekonomin. De belyser även förändringar i det finansiella systemets struktur och den finansiella positionen i ekonomins olika sektorer.

Räntor kan klassificeras i nedanstående tre kategorier:

- (a) ECB:s räntor satta av ECB-rådet, vilka fastställer de räntesatser som betalas till eller betalas av Eurosystemet.
- (b) Penningmarknadsräntor i euroområdet och räntor på andra omsättbara värdepapper.
- (c) Räntor betalade till och betalade av monetära finansiella institut eller andra företag i euroområdet.

Uppgifter om räntor i kategorierna (a) och (b) ovan utgör inte något dataproblem. Vad gäller kategori (c) har tio affärsbanksräntor offentliggjorts i ECB:s månadsrapport sedan januari 1999. Den här gruppen omfattar sex inlåningsräntor (dagslån, inlåning med avtalad löptid på upp till 1 år, upp till 2 år och över 2 år samt inlåning med uppsägningstid upp till 3 månader och över 3 månader) och fyra utlåningsräntor (utlåning till företag med löptid på upp till 1 år och över 1 år; utlåning till hushåll i form av konsumtionskrediter och bostadslån). Dessa uppgifter baseras på befintlig nationell räntestatistik. Det här tillvägagångssättet har vissa begränsningar. De underliggande uppgifterna är inte harmoniserade och resultaten skall alltså användas med försiktighet och endast för statistik och användningen av dessa uppgifter skall inriktas mer mot förändringar än på nivåer. De uppgifter som i dagsläget finns tillgängliga kan dessutom svårigen särredovisas och skiljer inte mellan räntor på nya och utestående affärer vilket begränsar dessa uppgifters användbarhet vid analys av monetär transmission och för andra ändamål.

Inom Eurosystemet har av den anledningen ett arbete påbörjats under 2000 i syfte att skapa ett bättre tillvägagångssätt med inriktningen ställd på längre sikt. Syftet är att sammanställa en uppsättning affärsbanksräntor för

euroområdet på in- och utlåning och att denna uppställning skall vara harmoniserad, komplett, detaljerad och göra det möjligt att bemöta finansiella innovationer. Uppställningen skall åtminstone möjliggöra en riktig användning när den ställs samman med annan finansmarknadsstatistik och detta både med såväl ECB:s räntor som med marknadsräntor. Statistik över affärsbanksräntor för euroområdet skall ge en god bild av ränteutvecklingen vad gäller normal affärsverksamhet för monetära finansinstitut.

Hur lång tid det kommer att ta för att upprätta en harmoniserad metod beror till stor del på hur omfattande användarnas behov är. Uppgifter insamlade i enlighet med det nya mera långsiktiga tillvägagångssättet och i linje med en ny förordning från ECB kommer sannolikt inte att vara tillgängliga förrän tidigast i början av 2002. Under tiden fortsätter ECB att förlita sig på statistik som samlats in i överensstämmelse med de förordningar som gäller för de nationella centralbankerna.

3.3 Statistik över hypotekslån

Kreditutvecklingen på fastighetsmarknaden, vad gäller både kommersiella fastigheter och bostäder är betydelsefull i samband med penningpolitiken (och även för den finansiella stabiliteten) och krediter med in-teckningar som säkerhet (bostads- eller kommersiella fastigheter) övervakas noga. De uppgifter om hypotekslån som finns tillgängliga inom ramen för förordning ECB/1998/16, dvs. bostadslån till hushåll, omfattar endast en del av bostadslånen och täcker inte lån för kommersiella fastigheter. Uppgiften att fastställa användarkraven för ett större urval av hypotekslånestatistik har påbörjats. Dessa krav förväntas huvudsakligen kunna tillfredsställas genom nationell statistik.

4 Värdepappersstatistik (inklusive aktier)

Information om värdepappersinnehav är en viktig beståndsdel i monetär och finansiell analys. Att emittera värdepapper är ett alternativ till bankfinansiering för låntagare. Innehavare av finansiella tillgångar kan se bankinlåning, överlåtbara värdepapper emitterade av banker (vilka ingår i M3 om de emitterats på upp till två år) och andra värdepapper som partiella substitut. Värdepappersstatistik utgör således ett komplement till monetära och finansiella uppgifter. Förändringar i finansiering mellan banksystemet och värdepappersmarknaden kan med tiden påverka penningpolitikens transmissionsmekanism. Uppgifter om belopp på emitterade värdepapper indikerar kapitalmarknadens bredd medan emissioner i euro av hemmahörande utanför euroområdet kan användas för att få en uppfattning om eurons roll på det internationella planet.

I dagsläget sammanställer ECB aggregat och gör sektorsanalyser som omfattar (i) emissioner i övriga valutor av hemmahörande i euroområdet och (ii) emissioner i euro och valutor för de medlemsstater som deltar i euroområdet, oberoende av vem som emitterar dem. Uppgifter om emissioner av hemmahörande i euroområdet ges på månadsbasis och emissioner av hemmahörande

utanför euroområdet på kvartalsbasis, beräknat på utestående belopp per slutet av december 1998. (Tidigare uppgifter kommer snart att göras tillgängliga.) Statistiken omfattar andra värdepapper än aktier (skuldförbindelser) och redovisas med uppgift om ursprungliga löptider, emittentens hemmahörighet, valuta i vilken skuldcertifikaten emitterats, och vad avser emissioner i euro, även uppgift om vilken sektor som emitterat värdepapperet. Uppgifter finns tillgängliga om utestående belopp, bruttobelopp, uppsägningstid samt nettobelopp. Eurosystemet och Bank for International Settlements (BIS) (gäller emissioner i euro av hemmahörande utanför euroområdet), sammanställer uppgifterna där så är möjligt och lämpligt och gör så i enlighet med ENS 95.

Statistik över noterade aktier skall också göras tillgänglig. Hänsyn kommer även att tas till genomförandet av en stabil och långsiktig tillämpning, som inte kommer att omfatta enbart emitterade värdepapper men även så långt som möjligt ange identiteten på innehavaren av detta värdepapper. Under tiden fortsätter ECB att förlita sig på statistik som sammanställts enligt nationella förordningar och på statistik som publicerats av andra källor.

5 Betalningsbalansen och utlandsställningen

5.1 Inledning

För att underlätta genomförandet av penningpolitiken och valutatransaktioner samlar ECB in statistik över betalningsbalansen och utlandsställningen för euroområdet på månads-, kvartals- och årsbasis. Omfattning och underliggande begrepp samt tidsplan för genomförandet av olika betalningsbalansstatistik har definierats i riktlinje ECB/1998/17. Uppgifter om betalningsbalansstatistiken behövs för hela euroområdet. Med undantag för portföljinvesteringar och avkastning på portföljinvesteringar varken använder eller behöver ECB uppgifter om gränsöverskridande transaktio-

ner inom euroområdet. I de förstnämnda fallen måste skuldsidan för euroområdets medlemsstaters portföljinvesteringsaggregat beräknas indirekt genom att transaktioner/positioner som utförts/innehas av medlemsstater och där värdepapperet i fråga hör hemma i euroområdet subtraheras från den summa som utgör det totala värdet av försäljningar/emittering av värdepapper gjorda av alla hemmahörande i euroområdet. Det beror på att uppgiftslämnarna i euroområdet ofta inte kan identifiera var köparen/innehavaren av värdepapper utfärdade i euroområdet är hemmahörande.

ECB:s krav överensstämmer i görligaste mån med de riktlinjer som fastställts i femte utgåvan av Internationella valutafondens (IMF) betalningsbalansmanual, som överensstämmer med det internationella nationalräkenskapsystemet 1993 (SNA 93) och med europeiska nationalräkenskapsystemet (ENS 95). ECB har dock antagit vissa förslag till harmonisering, som är specifika för betalningsbalansen och utlandsställningen i EU och euroområdet (t.ex. en konsekvent tillämpning av hur monetära finansinstitut definieras).

5.2 De viktigaste posterna på månadsbasis i betalningsbalansen

Syftet med de viktigaste posterna på månadsbasis är att möjliggöra för användarna att granska bytesbalansen och finansräkenskaper som påverkar växelkursen och de monetära förhållandena i euroområdet. ECB:s krav på betalningsbalansstatistik på månadsbasis inskränker sig till breda transaktionskategorier. Bytesbalansen och kapitalbalansen är starkt aggregerade. Det finns mer detaljerade uppgifter i finansräkenskaperna där det är troligt att stora och variabla flöden som påverkar de monetära förutsättningarna i euroområdet kan finnas. De viktigaste posterna på månadsbasis visas i bilaga 2, tabell 1. I varje fall skall debet och kredit eller nettoflödena avseende tillgångar och skulder som representerar transaktioner med hemmahörande utanför euroområdet redovisas separat.

Månadsuppgifter skall vara ECB tillhanda den 30:e arbetsdagen efter det månadsslut som uppgifterna härrör från.

Den korta tidsfristen för tillhandahållande av de här månadsuppgifterna, deras i hög grad aggregerade natur och deras användbarhet för penningpolitiken gör att det vid behov är befogat att avvika från internationella riktlinjer. Det är inte nödvändigt att registrera uppgifter på basis av totalt upplupna kostnader/intäkter eller transaktioner. Medlemsstaterna kan tillhandahålla uppgifter om bytesbalansen

och finansräkenskaper på avräkningsbasis. Uppskattningar och preliminära uppgifter godtas om så erfordras för att hålla tidsfristen. Vissa uppgiftsposter, t.ex. återinvesterade vinstmedel från direkta investeringar kan behöva uppskattas. Månadsuppgifterna revideras varje kvartal när de mer utförliga kvartalsuppgifterna finns tillgängliga.

5.3 Betalningsbalansen på kvartals- och årsbasis

Statistiken över betalningsbalansen på kvartals- och årsbasis tillhandahåller mer detaljerad information och möjliggör en mer ingående analys av externa transaktioner. Detaljuppgifterna inskränker sig för det första till avkastningsposterna inom bytesbalansen i vilka det görs åtskillnad mellan ersättning till anställda och avkastning på investeringar, med ytterligare uppgifter om de sistnämnda. Detaljuppgifterna omfattar för det andra finansräkenskaperna, som ger uppgifter per kvartal om instrument och sektorer där dessa instrument och sektorer är jämförbara men inte identiska med IMF:s standardkomponenter. Betalningsbalansen på års- och kvartalsbasis visas i bilaga 2, tabell 2.

I enlighet med SNA 93 rekommenderas i femte utgåvan av Internationella valutafondens (IMF) betalningsmanual att räntor skall bokföras på bokföringsmässiga grunder. Den här rekommendationen påverkar bytesbalansen (avkastning på investeringar) med effekter på finansräkenskaperna. För euroområdets betalningsbalansstatistik behövs endast uppgifter om upplupen avkastning på investeringar på kvartalsbasis.

De detaljerade uppgifterna om betalningsbalansen måste vara ECB tillhanda inom tre månader från slutet av det kvartal som uppgifterna hänför sig till. Uppgifter på årsbasis avseende euroområdets aggregerade betalningsbalans måste vara ECB tillhanda inom tre månader från slutet av det år som uppgifterna hänför sig till.

5.4 Monetär presentation av betalningsbalansen

Externa transaktioner av MFI-sektorn i euroområdet återspeglar externa transaktioner, utförda av icke MFI hemmahörande i euroområdet, i bytesbalansen, kapitalbalansen och i finansräkenskaper. Dessa transaktioner återspeglar även förändringar i de externa tillgångarna och skulderna i den konsoliderade balansräkningen för monetära finansinstitut i euroområdet som sammanställts på basis av finansmarknadsstatistik i euroområdet. Externa nettotillgångar (dvs. externa tillgångar minus externa skulder) i konsoliderade balansräkningar för MFI utgör M3:s externa motpart.

Eftersom såväl betalningsbalansstatistik som finansmarknadsstatistik upprättas med utgångspunkt i konsekventa metoder, skall transaktioner mellan icke-MFI och hemmahörande utanför euroområdet såsom de identifieras i betalningsbalansen återspegla förändringen i den externa nettoställningen för MFI-sektorn i euroområdet i finansmarknadsstatistik. En framställning av betalningsbalansen där åtskillnad görs mellan transaktioner utförda av icke-MFI och MFI (en "monetär presentation") skulle visa monetära trender i euroområdet och länka samman betalningsbalansen och den monetära utvecklingen. Framför allt borde det vara möjligt att identifiera tillskott genom externa transaktioner av icke-MFI i euroområdet (i bytesbalansen, kapitalbalansen och i finansräkenskaper) till den totala förändringen i externa nettopositioner i MFI-sektorn.

6 Eurosystemets valutareserv

Euroområdets valutareservtillgångar är i hög grad likvida, omsättbara och kreditvärdiga fordringar i utländsk valuta (dvs. andra valutor än euron) på hemmahörande utanför euroområdet som innehas av ECB ("poolning av reservtillgångar") och de deltagande nationella centralbankerna ("reservtillgångar som inte poolas"). De omfattar även guld, särskilda dragningsrätter (SDR) och IMF-reservpositioner. Reservtillgångar sammanställs brut-

5.5 Utlandsställningen

ECB sammanställer statistik på årsbasis över utlandsställningen för hela euroområdet. Den här årsredovisningen av externa tillgångar och skulder för euroområdet visar strukturen för den finansiella ställningen och kompletterar betalningsbalansdata för analyser av penningpolitiken och valutamarknaden. Periodiska stockuppgifter ger också upplysning om huruvida betalningsbalansflödena är rimliga.

Den erforderade nedbrytningen baseras på standardkomponenter i statistiken över utlandsställningen så som denna framställs i femte utgåvan av Internationella valutafondens (IMF) betalningsbalansmanual och nedbrytningen för betalningsbalansen på kvartals- och årsbasis enligt bilaga 2, tabell 4. Begrepp och definitioner stämmer överens med betalningsbalansens flödesstatistik.

För att möjliggöra en separat redovisning av tillgångar och skulder i statistik över utlandsställningen krävs att de deltagande medlemsstaterna gör en åtskillnad mellan positioner med hemmahörande i länderna i euroområdet och positioner med icke-hemmahörande i euroområdet. För tillfället är detta inte möjligt för alla poster, och utlandsställningen publiceras således netto.

Uppgifterna om utlandsställningen måste vara ECB tillhanda inom nio månader från slutet av det år som uppgifterna hänför sig till.

to och utan avdrag för valutarelaterade skulder (med undantag för kategorin finansiella derivat under delposten för valutor).

Förändringar i valutareserver som uppkommer genom transaktioner bokförs i eurorådets betalningsbalans. Eurosystemets reservtillgångar presenteras även som utestående belopp, på månadsbasis.

Tillgångar som tillhör Eurosystemet och som inte överensstämmer med denna definition, dvs. fordringar i euro på hemmahörande utanför euroområdet (t.ex. Target-balanser) och fordringar i utländsk valuta på hemmahörande i euroområdet, t.ex. inlåning i utländsk valuta i banker i euroområdet, behandlas inte som reservtillgångar för euroområdet i betalningsbalansen och utlandsställningen.

Fordringar i utländsk valuta på hemmahörande i euroområdet ställs samman månadsvis i IMF:s/BIS mall för valutareserver och likviditet i utländsk valuta. De sistnämnda omfattar

även uppgifter om de av Eurosystemets skulder som är relaterade till valutareserven. Det omfattar dessutom en uppdelning mellan Eurosystemets valutareserver som ingår i korgen för särskilda dragningsrätter (totalt) och i övriga valutor (totalt) med ett kvartals fördröjning (för nedbrytning, se bilaga 2, tabell 3).

De detaljuppgifter som behövs för att upprätta en mall för offentliggörande av den internationella valutareserven är tillgänglig för ECB tre veckor efter det månadsslut som uppgifterna hänför sig till.

7 Eurons effektiva växelkurs

Den effektiva nominella växelkursen är en sammanfattande mätning av en valutas externa värde i förhållande till valutorna för euroområdets viktigaste handelspartner. Den reella effektiva växelkursen, som erhålls genom att deflatera det nominella värdet med lämpliga pris- och kostnadsindex, är den oftast förekommande indikatorn på internationell konkurrenskraft avseende priser och kostnader.

ECB beräknar och publicerar ett antal effektiva växelkurser för euron. De nominella effektiva växelkurserna definieras som geometriskt vägda genomsnitt för eurons bilaterala växelkurser i förhållande till partnerländernas valutor. De reala effektiva växelkurserna definieras som geometriskt vägda genomsnitt

för relativa priser (kostnader) mellan euroområdet och varje handelspartner, uttryckt i en gemensam valuta.

Vikterna för handelspartnerna är baserade på andelar av handeln med tillverkade varor. Vikterna innehåller information om såväl export som import men inte om handel inom euroområdet. Vikterna avseende import är endast varje enskilt partnerlands del i euroområdets totala import från partnerländerna. Export vägs dubbelt för att ta hänsyn till "tredjemarknadseffekter" dvs. i syfte att fånga den konkurrens som exportörer från euroområdet möter på utländska marknader både från inhemska producenter och från exportörer från tredje land.

8 Finansräkenskaper för Monetära unionen

8.1 Inledning

Monetära unionens finansiella balans (MUFA) kommer att erbjuda ett brett urval av finansiell information för penningpolitiska analyser. Två uppsättningar data på kvartalsbasis utformas i detta syfte; nämligen balansräkningar per sektor för euroområdet och transaktioner i finansräkenskaper, med en sammanlänkning av de båda till vilken data över tillgångspriser kommer att bidra.

Monetära unionens finansiella balans kommer att bredda analysen av penningpolitikens transmissionsmekanism. De kommer även att vara en hjälp vid konjunkturbedömningar och vid prognosarbetet avseende hushåll, företag och andra ekonomiska aktörer och dessutom för att stödja utvärderingen av den ekonomiska utvecklingen mellan den offentliga sektorn och externa sektorer. De kommer att bilda en referensram inom vilken ofta offentliggjorda uppgifter kan bedömas. Dessa upp-

gifter omfattar särskilt statistik över penning- och kreditutveckling, betalningsbalansen, emissioner av värdepapper och den offentliga sektorns finansiella ställning. I detta syfte skall finansiella räkenskaper för Monetära unionen ställas samman per kvartal.

Finansiella räkenskaper för Monetära unionen kan även användas för att analysera frågor om den finansiella stabiliteten, för vilka information om transaktioner och balansräkningsställningen för alla sektorer i ekonomin kan vara relevant.

8.2 Förordningar enligt ENS 95 – sammanställning på årsbasis

Förordningen avseende ENS 95 genomförande kräver att alla EU:s medlemsstater förbereder finansiella räkenskaper åtminstone varje år och i föreskriven form. Kraven omfattar en detaljerad redogörelse för finansiella transaktioner, en redovisning till marknadsvärde av utestående tillgångar och skulder och en avstämning av "värderegleringskonton" och "övriga förändringar i tillgångsvolymen" (se bilaga 3, tabellerna I-5).

ENS 95 kräver statistikuppgifter på nationell nivå eftersom tillgängliga uppgifter om externa transaktioner och positioner inte är tillräckligt omfattande för att upprätta korrekt konsoliderade balansräkningar för euroområdet. Inte desto mindre utgör ENS 95 ett redskap för att få fram överensstämmande definitioner och metoder för hur material skall sammanställas.

8.3 Statistikkällor för Monetära unionens finansiella räkenskaper på kvartalsbasis

Förutom de data på årsbasis som inom kort kommer att finnas tillgängliga genom ENS 95, ställer även de flesta medlemsstaterna samman balansräkningar på kvartalsbasis. ECB betraktar dessa kvartalsdata som ett viktigt bidrag vid sammanställningen av finansiella räkenskaper för euroområdet och avser att

använda dessa uppgifter – tillsammans med finansmarknadsstatistik, betalningsbalansstatistik och statistik över emitterade värdepapper – för att upprätta en relativt bred, om än ofullständig, uppsättning balansräkningar, korrekt aggregerade och konsoliderade för euroområdet.

8.4 Uppställning över finansiering och investeringar för icke-finansiella sektorer i euroområdet

Som ett första steg mot en kvartalsvis sammanställning av Monetära unionens finansiella balans förbereds en uppställning över finansiering och investeringar (TFI) (se bilaga 3, tabell 6). Den här uppställningen visar den icke-finansiella sektorns finansiering och (finansiella) investeringar i euroområdet visavi finansiella företag i euroområdet och visavi resten av världen. Kortfristiga finansiella investeringar avser i första hand tillgångar som faller under M3-kategorin, vilka innehas av den icke-finansiella sektorn i euroområdet, inklusive vissa fordringar på andra finansinstitut.

Långfristiga investeringar omfattar inlåning och värdepapper med lång löptid, försäkringstekniska reserver och aktier. Inlåning som är en del av långfristig finansiell investering utgörs av sådan inlåning med överenskommen löptid på längre än två år och sådan som återbetalas med en uppsägningstid som är längre än tre månader. Försäkringstekniska reserver hålls främst av försäkringsföretag som förvaltar livförsäkringar och pensionsinstitut. De utgör, tillsammans med noterade aktier och andelar i aktiefonder, en viktig komponent i hushållens långsiktiga investeringar.

De viktigaste komponenterna i finansieringen till icke-finansiella sektorer är värdepapper, lån och noterade aktier. Den icke-finansiella sektorns finansiella nettoinvesteringar (aktier eller transaktioner) kan beräknas genom att subtrahera finansieringen (skulder eller transaktioner i skulder) från totala finansiella investeringar (finansiella tillgångar eller transaktioner i sådana tillgångar).

8.5 Sektorsvisa finansiella räkenskaper för Monetära unionen på kvartalsbasis

Ett andra steg är att utveckla en bredare uppsättning av kvartalsvisa finansiella räkenskaper och använda den statistik för euroområdet som beskrivs i den här rapporten men även i andra uppgiftskällor. För det här ändamålet kommer euroområdet att delas upp i sex sektorer med undersektorer omfattande hemmahörande i euroområdet, tre icke-finansiella sektorer (icke-finansiella företag, den offentliga sektorn och hushåll samt hushållens ideella organisationer) samt tre finansiella sektorer (monetära finansinstitut, övriga finansinstitut inklusive filialer och försäkringsföretag inklusive pensionsinstitut) med länkar mellan olika sektorer i euroområdet och resten av världen (se bilaga 3, tabell 7).

Balansen kommer att bestå av två matriser (en för balansräkningen och en för finansiella tillgångar och skulder per instrument och sektor. Kolumnerna för varje sektor eller undersektor visar finansiella tillgångar eller skulder samt även de finansiella nettotillgångarna för varje sektor eller undersektor. Införandet av en post redovisar (avseende stocken) en tillgång eller en skuld för sektorn vid kvartalslut eller (för finansiella transaktioner) nettoköp – en minuspost redovisar nettoförsäljning – för sektorn – under kvartalet. Sammanlagt ger uppgifterna i respektive ruta i tabellen totalsumman per instrument och sektor. Detta leder till konsekvens inom tabellen och till att felaktigheter kan undvikas i uppgifterna.

Finansiella nettotillgångar är skillnaden mellan stocken av finansiella tillgångar och skulder medan nettoutlåning (eller nettoinlåning) kommer att vara skillnaden mellan transaktioner i finansiella tillgångar och skulder. Balansen avseende finansiella transaktioner kan utökas med kapitalbalansen för respektive sektor där så är lämpligt.

För att genomföra den här metoden med redovisning per sektor kommer tillgänglig in-

formation om "motparter" för icke-finansiella företag och försäkringsföretag och pensionsfonder att kompletteras med balansräkningsuppgifter sammanställda av nationella redovisningsbyråer, övervakande organ eller andra nationella och internationella institut.

8.6 Statistik över den offentliga sektorns finanser

Tillvägagångssättet att sektor för sektor redovisa Monetära unionens finansiella balans erfordrar även att uppgifter om den offentliga sektorn sammanställs på kvartalsbasis. Detta arbete är delvis avhängigt av uppgifter om motparter över inlåning, utlåning, emission av kort- och långfristiga värdepapper i euroområdet samt uppgifter om andra finansiella instrument. Denna information skall tillhandahållas av medlemsstaterna.

Till en början kommer tillgänglig statistik över den offentliga sektorns skulder att samlas in med täta intervaller, under iakttagande av den särskilda statistikstandard "Special Data Dissemination Standard" (SDDS) som formulerats av IMF avseende ekonomisk statistik över statliga skulder och ECB:s årliga statistik över den statliga skuldstocken (se bilaga 3, tabell 8). Efter hand kommer kvartalsuppgifter över statens finansiella transaktioner i de finansiella tillgångarna och över finansiella tillgångsstockar att samlas in, följt av data om socialförsäkringsfonder och sedan uppgifter om den offentliga verksamhetens återstående statliga undersektorer.

Full uppgiftstäckning kommer att göra det möjligt att stämma av uppgifter på årsbasis och uppgifter på kvartalsbasis samt uppgifter om stockar och finansiella transaktioner. Bilaga 3, tabell 9, visar statistik över korrigerings mellan underskott och förändringen i skuld.

Arbetet med att ta fram kvartalsuppgifter om den offentliga verksamhetens icke-finansiella balans har också påbörjats i syfte att komplettera kvartalsredovisningen.

9 Övergångsdata

I föregående kapitel beskrivs ECB:s statistik som om införandet av euron vore genomfört och som om euroområdet hade en fastställd sammansättning. Vissa särskilda krav uppstår dock inom etapp tre som följd av att de nationella valutorna fortfarande existerar inom området innan övergången till den gemensamma valutan är helt genomförd och också av ett senare inträde i den monetära unionen av länder som inte ingick i euroområdet från starten.

För det första kommer de nationella valutorna att fortsätta existera som nationella valutor till dess övergången till euron är helt genomförd och de kommer troligen att användas i de rapporterade institutens balansräkningar. För monetär statistik redovisar monetära finansinstitut balanser i dessa nationella valutor i tillägg till balanser i euro (den sammanlagda totalsumman kommer då att vara skild från balanser i alla andra valutor). För såväl betalningsbalansstatistik som statistik över utlandsställningen omräknas alla valutor inom euroområdet till euro och rapporteras i euro.

Den andra aspekten att beakta under övergången är att framtida EU-länder troligen kommer att ansluta sig till euroområdet efter starten av etapp tre. De monetära finansinstituten behöver ta hänsyn till detta genom att i monetär statistik bevara möjligheten att per land redovisa alla positioner med hemmahörande i sådana EU-länder som inte ingick i euroområdet vid starten av etapp tre. I princip krävs också att dessa balanser bryts ned per valuta. För att begränsa den relativt omfattande rapporteringsbördan tillåts viss flexibilitet⁴ vid framställningen av tidsserier för tiden före en förändring i sammansättningen för euroområdet.

ECB kan komma att begära in tidigare tidsserier för betalningsbalansen och utlandsställningen om en medlemsstat som inte tidigare deltagit i Ekonomiska och monetära unionen ansluter sig i ett senare skede. Dessa tidsserier behövs för att konstruera aggregat för Monetära unionen baserade på euroområdets "nya" sammansättning. Sådana historiska data kan vara viktiga för penningpolitiken och bör helst gå tillbaka till åtminstone januari 1999. En viss flexibilitet måste beaktas vid tillhandahållande av tidsserier som föregår inträdet.

10 Utbyte av statistikinformation

För att statistik skall kunna utväxlas inom ECBS och med internationella institutioner behövs ett effektivt, tåligt och säkert system för datautbyte. ECBS har skapat lämpliga mekanismer för att säkerställa leverans av datafiler både vid rapportering av data från nationella centralbanker till ECB och då ECB skickar tillbaka data till de nationella centralbankerna. Effektiviteten i systemet för utbyte av data härrör från ett reserverat telekommunikationsnät och genom användandet av ett överenskommet meddelandeformat (GESMES/CB) för datafiler innehållande statistik. GESMES/CB är baserat på internationella standarder (EDIFACT, GESMES) och har blivit allmänt accepterat vid utbyte och spridning av data på det internationella statistik-

området. GESMES/CB är funktionellt och detta erbjuder ett hjälpmedel för utbyte av data och metadata, inklusive statistiska strukturer, definitioner och kodlistor. Det gör det också möjligt att smidigt integrera databaser för statistik i såväl nätverk som system för mottagande och leverans av datafiler. Hela systemet är flexibelt och uppfyller nya statistikbehov samt fogar smidigt in nya uppgifter på ett effektivt och konsekvent vis. Detta format används allt oftare av ECB vid utbyte av statistik med Eurostat och med andra internationella organisationer (BIS, IMF, etc.).

⁴ Det här kravet gäller för rapportering av monetära finansinstitut såväl i euroområdet som i EU-länderna utanför. Länderna utanför euroområdet skall kunna rapportera om sina positioner visavi motparter i euroområdet som helhet och även vad gäller andra enskilda EU-länder utanför euroområdet.

11 Penningmängdsaggregat publicerade av ECB

ECB publicerar statistik över penningmängden på månadsbasis. Denna statistik bryts ned enligt följande:

Utelöpande sedlar och mynt, inlåning över natten (M1). Inlåning med överenskommen löptid på upp till 2 år, inlåning med uppsägningstid på upp till tre månader (M2). Repo-avtal, andelar i penningmarknadsfonder och penningmarknadsinstrument, skuldförbindelser med en löptid på upp till två år (M3).

De viktigaste motposterna till M3 publiceras också, med nedbrytning i långfristiga MFI-skul-

der, kredit och externa nettotillgångar. Uppgifterna är tillgängliga i form av nivåer och flöden. De viktigaste aggregaten finns även i form av säsongsjusterade uppgifter (nivåer och flöden). ECB publicerar dessutom utestående MFI-lån per motpart, typ och ursprunglig löptid, inlåning hos monetära finansinstitut, per motpart och instrument, samt de viktigaste utestående MFI-fordringarna på skulder till hemmahörande utanför euroområdet.

För ytterligare information hänvisas till ECB:s månadsrapport (<http://www.ecb.int>).

12 Offentliggjorda rättsliga instrument (antagna av ECB-rådet)

Europeiska centralbankens förordning (EG) nr 2819/98 av den 1 december 1998 angående en konsoliderad balansräkning för sektorn för monetära finansinstitut (ECB/1998/16).

Europeiska centralbankens riktlinje av den 1 december 1998 om Europeiska centralbankens krav på rapportering av statistiska uppgifter på områdena betalningsbalansstatistik och statistik över utlandsställningen (ECB/1998/17).

Europeiska centralbankens förordning (EG) nr 2818/98 av den 1 december 1998 angående tillämpningen av minimireserver (kassakrav) (ECB/1998/15).

Europeiska centralbankens rekommendation avseende rådets förordning (EG) om Europeiska centralbankens befogenhet att ålägga sanktioner (ECB/1998/9) (framlagd av Europeiska centralbanken den 7 juli 1998).

Bilaga I: Monetär och finansiell statistik

DEL 2

BEGÄRDA UPPDELNINGAR

Tabell A:

Översikt över uppdelningar av den aggregerade balansräkningen i MFI-sektorns instrument/löptidskategorier, motparter och valutor

(Månadsdata anges i fetstil med *)

INSTRUMENT- OCH LÖPTIDSKATEGORIER

Tillgångar	Skulder
1 Kassa*	8 Utelöpande sedlar och mynt
2 Utlåning*	9 In- och upplåning
upp till 1 år ¹⁾	9.1 Inlåning över natten⁵⁾*
över 1 år och upp till 5 år ¹⁾	9.2 Inlåning med bestämd löptid*
över 5 år ¹⁾	upp till 1 år*
3 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)^{2),3)}*	över 1 år och upp till 2 år*
upp till 1 år ²⁾ *	över 2 år ⁶⁾ *
över 1 år och upp till 2 år ²⁾ *	9.3 Inlåning med uppsägningstid*
över 2 år ²⁾ *	upp till 3 månader ⁷⁾ *
4 Penningmarknadspapper⁴⁾*	över 3 månader*
5 Aktier och andelar*	varav över 2 år ¹¹⁾ *
6 Anläggningstillgångar*	9.4 Repoavtal*
7 Övriga tillgångar*	10 Penningmarknadsfonder*
	11 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)
	upp till 1 år*
	över 1 år och upp till 2 år*
	över 2 år*
	12 Penningmarknadspapper⁸⁾*
	13 Eget kapital och reserver*
	14 Övriga skulder*

MOTPARTER

Tillgångar		Skulder	
A Inhemska motparter*		A Inhemska motparter*	
Monetära finansinstitut (MFI)*		MFI*	
Icke-MFI*		varav: kreditinstitut*	
Offentlig sektor*		Icke-MFI*	
staten		Offentlig sektor*	
delstater		staten*	
kommuner		delstater	
socialförsäkring		kommuner	
Övriga motparter*		socialförsäkring	
övriga finansinstitut (S.123)		Övriga motparter*	
försäkringsföretag och pensionsinstitut (S.125)		övriga finansinstitut (S.123)	
icke-finansiella företag (S.11)		försäkringsföretag och pensionsinstitut (S.125)	
hushåll etc. (S.14 + S.15) ⁹⁾		icke-finansiella företag (S.11)	
		hushåll etc (S.14 + S.15) ⁹⁾	
B Motparter i andra EMU-länder¹⁰⁾*		B Motparter i andra EMU-länder¹⁰⁾*	
MFI*		MFI*	
Icke-MFI*		varav: kreditinstitut*	
Offentlig sektor*		Icke-MFI*	
staten		Offentlig sektor*	
delstater		staten*	
kommuner		delstater	
socialförsäkring		kommuner	
Övriga motparter*		socialförsäkring	
övriga finansinstitut (S.123)		Övriga motparter*	
försäkringsföretag och pensionsinstitut (S.125)		övriga finansinstitut (S.123)	
icke-finansiella företag (S.11)		försäkringsföretag och pensionsinstitut (S.125)	
hushåll etc. (S.14 + S.15) ⁹⁾		icke-finansiella företag (S.11)	
		hushåll etc. (S.14 + S.15) ⁹⁾	
C Motparter i övriga utlandet*		C Motparter i övriga utlandet*	
Banker		banker	
andra än banker		andra än banker	
offentlig sektor		offentlig sektor	
övriga motparter		övriga motparter	
D Ofördelat		D Ofördelat	

VALUTOR

e	euro	euro (inklusive nationella valutor i deltagande medlemsstater innan övergången till euron är genomförd)
x	Icke-EMU-valutor	övriga valutor (övriga EU-valutor, USD, JPY, CHF, övriga)

Anmärkningar

- Uppdelning efter löptid endast för lån till icke-monetära finansinstitut.
- Krav på månatliga uppgifter gäller endast innehav av värdepapper emitterade av monetära finansinstitut i euroområdet. Innehav av värdepapper emitterade av icke-monetära finansinstitut i euroområdet delas i kvartalsdata upp på "upp till 1 år" och "över 1 år".
- Exklusive penningmarknadspapper.
- Av definitionen av penningmarknadspapper följer att sådana värdepapper endast kan emitteras av monetära finansinstitut. Andelar i penningmarknadsfonder är penningmarknadspapper. Värdepapper som har emitterats av icke-monetära finansinstitut skall rapporteras som "räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)".
- Inklusive "svävande saldon" som avser belopp lagrade på förbetalda kort (cash cards) som utfärdats av monetära finansinstitut.
- Inklusive administrativt reglerad inlåning.
- Inklusive icke överförbar avistainlåning, s.k. inlåning över natten.
- Definierade som penningmarknadspapper emitterade av monetära finansinstitut.
- Hushåll (S.14) och hushållens ideella organisationer (S.15).
- Medlemsstater i monetära unionen, dvs. de deltagande medlemsländernas territorier.
- Rapporteringen av posten "inlåning med uppsägningstid över 2 år" är frivillig tills annat anges.

Tabell 1
Uppgifter som måste rapporteras varje månad

Rutor med tunna linjer rapporteras endast av kassakravspflichtiga kreditinstitut 7)

	A. Inhemsk motparter					B. Motparter i andra EMU-länder				C. Motparter i övriga utlandet (k)	D. Ofördelat (l)
	MFI 5) (a)	Icke-MFI		MFI 5) (f)	Icke-MFI		Motparter i övriga utlandet (k)	Ofördelat (l)			
		varav kassakravspflichtiga kreditinstitut, ECB och NCB (b)	Offentlig sektor staten (c)		Övriga offentliga sektor (d)	Övriga motparter (e)			varav kassakravspflichtiga kreditinstitut, ECB och NCB (g)		
SKULDER											
8 Utelöpande sedlar och mynt											
9 In- och upplåning (alla valutor)	*	*	*		*	*	*			*	
9e Euro	*	*			*	*					
9.1e Över natten			*	*			*	*			
9.2e Med bestämd löptid											
upp till 1 år			*	*			*	*			
över 1 och upp till 2 år			*	*			*	*			
över 2 år 1)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
9.3e Med uppsägningstid											
upp till 3 månader 2)			*	*			*	*			
över 3 månader			*	*			*	*			
varav över 2 år 6)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
9.4e Repor	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
9x Andra än EMU-valutor											
9.1x Över natten			*	*			*	*			
9.2x Med bestämd löptid											
upp till 1 år			*	*			*	*			
över 1 och upp till 2 år			*	*			*	*			
över 2 år 1)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
9.3x Med uppsägningstid											
upp till 3 månader 2)			*	*			*	*			
över 3 månader			*	*			*	*			
varav över 2 år 6)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
9.4x Repor	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
10 Penningmarknadsfonder											
11 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)											
11e Euro											
upp till 1 år											*
över 1 och upp till 2 år											*
över 2 år											*
11x Andra än EMU-valutor											
upp till 1 år											*
över 1 och upp till 2 år											*
över 2 år											*
12 Penningmarknadspapper 3)											
Euro											*
Andra än EMU-valutor											*
13 Eget kapital och reserver											
14 Övriga skulder											
TILLGÅNGAR											
1 Kassa (alla valutor)											
1e varav euro											
2 Utlåning											
2e varav euro											
3 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)											
3e Euro											
upp till 1 år											
över 1 och upp till 2 år											
över 2 år											
3x Andra än EMU-valutor											
upp till 1 år											
över 1 och upp till 2 år											
över 2 år											
4 Penningmarknadspapper 4)											
Euro											
Andra än EMU-valutor											
5 Aktier och andelar											
6 Anläggningstillgångar											
7 Övriga tillgångar											

Allmän anm: Celler markerade med * används vid beräkning av kassakravsbasen. Vad gäller emitterade värdepapper kommer kreditinstituten antingen att förete bevis för skulder som skall undantas från kassakravsbasen eller tillämpa ett schablonavdrag enligt en bestämd procentsats som sätts av ECB.

- 1 Inklusivt administrativt reglerad inlåning.
- 2 Inklusivt icke överförbar avistainlåning.
- 3 Definierade som penningmarknadspapper utfärdade av monetära finansinstitut.
- 4 Av definitionen av penningmarknadspapper följer att sådana värdepapper endast kan emitteras av monetära finansinstitut. Andelar i penningmarknadsfonder är penningmarknadspapper. Värdepapper som har emitterats av icke-monetära finansinstitut skall rapporteras som "räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)".
- 5 Kreditinstitut får rapportera positioner mot "monetära finansinstitut" och "kassakravspflichtiga finansinstitut, ECB och nationella centralbanker" som positioner mot "monetära finansinstitut exklusive kassakravspflichtiga kreditinstitut, ECB och nationella centralbanker", om detta inte medför någon informationsförlust och att inga i fetstil angivna positioner berörs.
- 6 Rapporteringen av denna post är frivillig tills annat anges.
- 7 Beroende på det nationella insamlingssystemet och utan att det går ut över den fullständiga överensstämmelsen med definitioner och principer för MFI-balansräkningen som anges i denna förordning, kan kassakravspflichtiga kreditinstitut alternativt rapportera de uppgifter som är nödvändiga för beräkning av kassakravsbasen (celler markerade med *), utom de för överlåtbara instrument, i enlighet med tabellen nedan, förutsatt att inga positioner i fet stil berörs. I denna tabell bör, enligt vad som nedan beskrivs, strikt överensstämmelse med tabell 1 eftersträvas.

	Kassakravsbas (utom överlåtbara instrument), beräknad som summan av följande kolumner i tabell 1: (a)-(b)+(c)+(d)+(e)+(f)-(g)+(h)+(i)+(j)+(k)
SKULDER (Euro och andra än EMU-valutor totalt)	
IN- OCH UPPLÅNING TOTALT	
9.1e + 9.1.x	
9.2e + 9.2.x	
9.3e + 9.3.x	
9.4e + 9.4.x	
varav:	
9.2e + 9.2.x Med bestämd löptid över 2 år	
varav:	
9.3e + 9.3.x Med uppsägningstid över 2 år	Frivillig rapportering
varav:	
9.4e + 9.4.x Repor	

Tabell 2
Uppdelning efter sektor ("kvartalsuppgifter")
 Uppgifter skall lämnas varje kvartal

	A. Inhemskt motpart												B. Motpart i andra EMU-länder												C. Motpart i övriga länder						
	Icke-MFI						Icke-MFI						Icke-MFI						Icke-MFI						Banker		Andra än banker				
	Offentlig sektor			Övrig offentlig sektor			Offentlig sektor			Övrig offentlig sektor			Offentlig sektor			Övrig offentlig sektor			Offentlig sektor			Övrig offentlig sektor			Offentlig sektor		Övriga motpart				
	Totalt	Staten	del-stater	kommuner	social-försäkring	Totalt	övriga finansinstitut (S.123)	försäkrings-företag (S.11)	icke-finans-företag (S.11)	hushåll etc. 3)	Totalt	övriga finansinstitut (S.123)	försäkrings-företag (S.11)	icke-finans-företag (S.11)	hushåll etc. 3)	Totalt	Banker	Andra än banker	övriga motpart												
SKULDER																															
8 Utelöpande sedlar och mynt	M			M			M			M			M			M			M			M			M		M				
9 In- och upplåning (alla valutor)	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
9.1 Över natten	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
9.2 Med bestämd löptid 1)	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
9.3 Med uppsägningstid 2)	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
9.4 Repor	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
10 Penningmarknadsfonder	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
11 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
12 Penningmarknadspapper	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
13 Eget kapital och reserver	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
14 Övriga skulder	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
TILLGÅNGAR																															
1 Kassa	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
2 Utlåning	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
upp till 1 år	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
över 1 år och upp till 5 år	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
över 5 år	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
3 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
upp till 1 år	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
över 1 år	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
4 Penningmarknadspapper	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
5 Aktier och andelar	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
6 Anläggningstillgångar	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
7 Övriga tillgångar	M			M			M			M			M			M			M			M			M			M		M	
M	Krav på "månadsdata", se tabell 1																														

1 Inklusive administrativt reglerad inlåning.

2 Inklusive icke överförbara avistainlåning.

3 Omfattar hushåll (S.14) och hushållens ideella organisationer (S.15).

Tabell 3
 Uppdelning av utlåning till icke-monetära finansinstitut efter typ ("kvartalsuppgifter")
 Uppgifter som skall lämnas varje kvartal

	A. Inhemskt moneter					B. Moneter i andra EMU-länder						
	Icke-finansiella företag (S.11) och hushåll etc. (S.14 + S.15)		Icke-finansiella företag (S.11) och hushåll etc. (S.14)			Icke-finansiella företag (S.11) och hushåll etc. (S.14)		Icke-finansiella företag (S.11) och hushåll etc. (S.14)				
	Totalt	Icke-finansiella företag (S.11)	Hushåll etc. (S.14)	Hushållens ideella organisationer (S.15)	Totalt	Icke-finansiella företag (S.11)	Hushåll etc. (S.14)	Hushållens ideella organisationer (S.15)	Totalt	Icke-finansiella företag (S.11)	Hushåll etc. (S.14)	Hushållens ideella organisationer (S.15)
TILLGÅNGAR (alla valutor)												
2 Utlåning												
upp till 1 år												
över 1 år och upp till 5 år												
över 5 år												

Tabell 4

Uppdelning efter land ("kvartalsuppgifter")

Uppgifter som lämnas varje kvartal

	B + en del av C Motparter i andra EMU-länder (exkl. inhemska motparter) och andra EU-länder ²⁾														Del av C. Motparter i övriga utlandet (dvs. exklusive EU)	
	BE	DK	DE	GR	ES	FR	IE	IT	LU	NL	AT	PT	FI	SE	UK	Totalt ³⁾
SKULDER																
8 Utelöpande sedlar och mynt																
9 In- och upplåning (alla valutor)																
a. MFI																
b. icke-MFI																
10 Andelar i penningmarknadsfonder																
11 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)																
12 Penningmarknadspapper																
13 Eget kapital och reserver																
14 Övriga skulder																
TILLGÅNGAR																
1 Kassa																
2 Utlåning (alla valutor)																
a. till MFI																
b. till icke-MFI																
3 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper) (alla valutor)																
a. emitterade av MFI																
b. emitterade av icke-MFI																
4 Penningmarknadspapper¹⁾																
a. emitterade av MFI																
5 Aktier och andelar																
6 Anläggningstillgångar																
7 Övriga tillgångar																

1 Av definitionen av penningmarknadspapper följer att sådana värdepapper endast kan emitteras av monetära finansinstitut. Andelar i penningmarknadsfonder är penningmarknadspapper.

2 För beräkning av konsoliderade balansräkningsaggregat krävs särredovisning av MFI-motparter fördelade på potentiella deltagande medlemsstater.

3 En individuell landsuppdelning av "Motparter i övriga utlandet" (exklusive EU-länderna) kan vara av intresse, men det anses ligga utanför ramen för denna uppgift. För "monetära finansinstitut" läs SNA 93 avdelningarna S.121 och S.122.

Tabell 5

Uppdelning efter valuta ("kvartalsuppgifter")

Uppgifter som lämnas varje kvartal

	Alla valutor sammanlagt	Euro och nationella EMU-valutor ³⁾	Övriga EU-valutor ³⁾	Övriga valutor				
				Totalt	USD	JPY	CHF	Övriga valutor sammanlagt
SKULDER								
9 In- och upplåning								
A Inhemsk motparter	a. MFI	M	M					
	b. icke-MFI	M						
B Motparter i andra EMU-länder	a. MFI	M	M					
	b. icke-MFI	M						
C Motparter i övriga utlandet	a. banker			4)				
	b. andra än banker			4)				
10 Andelar i penningmarknadsfonder								
11 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)								
		M	M					
12 Penningmarknadspapper¹⁾								
		M	M					
13+14 Övriga skulder								
		M						
TILLGÅNGAR								
2 Utlåning								
A Inhemsk motparter	a. till MFI	M						
	b. till icke-MFI	M	M					
B Motparter i andra EMU-länder	a. till MFI	M						
	b. till icke-MFI	M	M					
C Motparter i övriga utlandet	a. till banker			4)				
	b. till andra än banker			4)				
3 Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)								
A Inhemsk	a. emitterade av MFI	M	M					
	b. emitterade av icke-MFI	M	M					
B Övriga EMU-länder	a. emitterade av MFI	M	M					
	b. emitterade av icke-MFI	M	M					
C Övriga utlandet	a. emitterade av banker			4)				
	b. emitterade av andra än banker			4)				
4 Penningmarknadspapper²⁾								
A Inhemsk	a. emitterade av MFI	M	M					
B Övriga EMU-länder	a. emitterade av MFI	M	M					
5+6+7 Övriga tillgångar								
		M						
M	Krav på "månatliga uppgifter" se tabell 1.							

1 Definierade som penningmarknadspapper emitterade av monetära finansinstitut.

2 Definierade som innehav av penningmarknadspapper emitterade av monetära finansinstitut. Här ingår även andelar i penningmarknadsfonder. Innehav av omsättbara instrument som kan ha samma karakteristika som penningmarknadspapper men som är emitterade av icke-monetära finansinstitut skall rapporteras som "Räntebärande värdepapper (exkl. penningmarknadspapper)".

3 Vid beräkning av den konsoliderade balansräkningens aggregat krävs särredovisning av MFI-konton fördelade på potentiella EMU-valutor.

4 Uppgifter beträffande dessa poster bör lämnas för kvalitetskontrollsyften. Eftersom dessa poster inte är inkluderade i de officiella *Implementation Package*-tabellerna, antas det att uppgifter endast kommer att lämnas där de redan insamlats av uppgiftslämnande monetära finansinstitut.

Bilaga 2: Statistik över betalningsbalansen och utlandsställningen

Bilaga 3: Finansräkenskaper för Monetära unionen

Bilaga 2: Statistik över betalningsbalansen

Tabell I

De viktigaste posterna i den månatliga betalningsbalansen för euroområdet

	<u>kredit</u>	<u>debit</u>	<u>netto</u>
I. <u>Bytesbalansen</u>			
<u>Varor</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
<u>Tjänster</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
<u>Inkomster</u>			
Löner	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
Kapitalavkastning			
- direktinvesteringar	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
- portföljinvesteringar	<i>extra</i>		<i>nationellt</i>
- övriga investeringar	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
<u>Löpande transfereringar</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
II. <u>Kapitaltransfereringar m.m.</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
	<u>tillgångar netto</u>	<u>skulder netto</u>	<u>netto</u>
III. <u>Den finansiella balansen</u>			
<u>Direktinvesteringar</u>			<i>extra</i>
I utlandet			<i>extra</i>
- eget kapital			<i>extra</i>
- återinvesterade vinstmedel			<i>extra</i>
- övrigt kapital			<i>extra</i>
I det rapporterade landet			<i>extra</i>
- eget kapital			<i>extra</i>
- återinvesterade vinstmedel			<i>extra</i>
- övrigt kapital			<i>extra</i>
<u>Portföljinvesteringar</u>	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
Aktier	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
Räntebärande värdepapper	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
- obligationer	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
- penningmarknadsinstrument	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
<u>Finansiella derivat</u>			<i>nationellt</i>
<u>Övriga investeringar</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
Monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
- långfristiga	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
- kortfristiga	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
Offentlig sektor	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
Monetära myndigheter	<i>extra</i>		<i>extra</i>
Övriga sektorer	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
<u>Valutareserven</u>	<i>extra</i>		<i>extra</i>

“extra” avser transaktioner/positioner hemmahörande utanför euroområdet (för portföljinvesteringar och avkastningen på dessa avses utfärdarens hemvist).

“intra” avser gränsöverskridande transaktioner/positioner inom euroområdet.

“nationellt” avser det sammanlagda beloppet av alla gränsöverskridande transaktioner/positioner utförda av hemmahörande i en medlemsstat (används endast i samband med skulder i portföljinvesteringar och flödet för finansiella derivat).

Tabell 2**Kvartals- och årsstatistik över betalningsbalansen i euroområdet**

	<u>kredit</u>	<u>debit</u>	<u>netto</u>
I. <u>Bytesbalansen</u>			
<u>Varor</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
<u>Tjänster</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
<u>Inkomster</u>			
Löner	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
Kapitalavkastning			
– direktinvesteringar	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– avkastning på eget kapital	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– ränta på lån	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– portföljinvesteringar	<i>extra</i>		<i>nationellt</i>
– utdelningar	<i>extra</i>		<i>nationellt</i>
– ränta på lån	<i>extra</i>		<i>nationellt</i>
– obligationer	<i>extra</i>		<i>nationellt</i>
– penningmarknadsinstrument	<i>extra</i>		<i>nationellt</i>
– övriga investeringar	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
<u>Löpande transfereringar</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
II. <u>Kapitaltransfereringar m.m.</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
	<u>tillgångar netto</u>	<u>skulder netto</u>	<u>netto</u>
III. <u>Den finansiella balansen</u>			
<u>Direktinvesteringar</u>			<i>extra</i>
I utlandet			<i>extra</i>
– eget kapital			<i>extra</i>
– (i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			<i>extra</i>
– (ii) övriga sektorer			<i>extra</i>
– återinvesterade vinstmedel			<i>extra</i>
– (i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			<i>extra</i>
– (ii) övriga sektorer			<i>extra</i>
– övrigt kapital			<i>extra</i>
– (i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			<i>extra</i>
– (ii) övriga sektorer			<i>extra</i>
I det rapporterade landet			<i>extra</i>
– eget kapital			<i>extra</i>
– (i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			<i>extra</i>
– (ii) övriga sektorer			<i>extra</i>
– återinvesterade vinstmedel			<i>extra</i>
– (i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			<i>extra</i>
– (ii) övriga sektorer			<i>extra</i>
– övrigt kapital			<i>extra</i>
– (i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			<i>extra</i>
– (ii) övriga sektorer			<i>extra</i>
<u>Portföljinvesteringar</u>	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
<u>Aktier</u>	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(i) monetära myndigheter	<i>extra/intra</i>	-	
(ii) offentlig sektor	<i>extra/intra</i>	-	
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(iv) övriga sektorer	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	

Tabell 2 (fortsättning)

Räntebärande värdepapper	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
– obligationer	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(i) monetära myndigheter	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(ii) offentlig sektor	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(iv) övriga sektorer	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
– penningmarknadsinstrument	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(i) monetära myndigheter	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(ii) offentlig sektor	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
(iv) övriga sektorer	<i>extra/intra</i>	<i>nationellt</i>	
<u>Finansiella derivat</u>			<i>nationellt</i>
(i) monetära myndigheter			<i>nationellt</i>
(ii) offentlig sektor			<i>nationellt</i>
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			<i>nationellt</i>
(iv) övriga sektorer			<i>nationellt</i>
<u>Övriga investeringar</u>	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
(i) monetära myndigheter	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– lån/sedlar, mynt och inlåning	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– övriga tillgångar/skulder	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
(ii) offentlig sektor	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– handelskrediter	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– lån/sedlar, mynt och inlåning	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– övriga tillgångar/skulder	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– lån/sedlar, mynt och inlåning	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– övriga tillgångar/skulder	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
(iv) övriga sektorer	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– handelskrediter	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– lån/valuta och inlåning	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
– övriga tillgångar/skulder	<i>extra</i>	<i>extra</i>	<i>extra</i>
<u>Valutareserven</u>	<i>extra</i>		
Monetärt guld	<i>extra</i>		
Särskilda dragningsrätter	<i>extra</i>		
Reservposition i IMF	<i>extra</i>		
Utländsk valuta	<i>extra</i>		
– sedlar, mynt och inlåning	<i>extra</i>		
– hos monetära myndigheter	<i>extra</i>		
– hos monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)	<i>extra</i>		
– värdepapper	<i>extra</i>		
– aktier	<i>extra</i>		
– obligationer	<i>extra</i>		
– penningmarknadsinstrument	<i>extra</i>		
– finansiella derivat	<i>extra</i>		
Övriga fordringar	<i>extra</i>		

Tabell 3**Månadsstatistik över eurosysteemets internationella valutareserver: Valutareservrelaterade skulder i euroområdet****I. Officiell valutareserv och övriga tillgångar i utländsk valuta (ungefärligt marknadsvärde)**

A	Officiell valutareserv
(1)	Valutareserv i utländsk valuta (i konvertibla utländska valutor)
(a)	värdepapper, vars:
	- utgivare har sitt huvudkontor i euroområdet
(b)	sedlar, mynt och inlåning totalt hos
	(i) övriga nationella centralbanker, BIS och IMF
	(ii) banker belägna i utlandet och med huvudkontor i euroområdet
	(iii) banker belägna utanför euroområdet och med huvudkontor utanför euroområdet
(2)	IMF-reservposition
(3)	särskilda dragningsrätter
(4)	guld (inklusive guldreserver och guldsvaprar)
(5)	övriga valutareserver
	(a) finansiella derivat
	(b) lån till icke-bankers som inte är hemmahörande i euroområdet
	(c) övrigt
B	Övrig valutareserv
(a)	värdepapper som ej ingår i den officiella valutareserven
(b)	inlåning som ej ingår i den officiella valutareserven
(c)	lån som ej ingår i den officiella valutareserven
(d)	finansiella derivat som ej ingår i den officiella valutareserven
(e)	guld som ej ingår i den officiella valutareserven
(f)	övrigt

II. Förutbestämda nettoutflöden i utländsk valuta under de närmaste 12 månaderna (nominellt värde)

	Totalt	Fördelning på löptider (i förekommande fall, återstående löptid)		
		Upp till en månad	Över en månad och upp till tre månader	Över tre månader och upp till ett år
1 Lån, värdepapper och inlåning i utländsk valuta				
- utflöden (-) kapital				
ränta				
- inflöden (+) kapital				
ränta				
2 Aggregerade korta och långa terminspositioner i utländsk valuta visavi inhemsk valuta (inklusive terminsledet i valutasvaprar)				
(a) korta positioner (-)				
(b) långa positioner (+)				
3 Övriga (specificera)				
- utflöde i samband med repor (-)				
- inflöde i samband med omvända repor (+)				
- handelskrediter (-)				
- handelskrediter (+)				
- övriga skulder (-)				
- övriga fordringar (+)				

Tabell 3 (fortsättning)**III. Potentiella nettoflöden i utländsk valuta under de närmaste 12 månaderna (nominellt värde)**

	Totalt	Nedbrytning på löptider (i förekommande fall, återstående löptid)		
		Upp till en månad	Över en månad och upp till tre månader	Över tre månader och upp till ett år
1				
ansvarsförbindelser i utländsk valuta				
(a)				
säkerheter för skulder som förfaller inom ett år				
(b)				
övriga ansvarsförbindelser				
2				
utländska värdepapper emitterade med säljoptioner				
3				
ej dragna, ovillkorade kreditutfästelser, utställda av:				
(a)				
övriga nationella monetära myndigheter, BIS, IMF och andra internationella organisationer				
-				
övriga nationella monetära myndigheter (+)				
-				
BIS (+)				
-				
IMF (+)				
(b)				
banker och andra finansinstitut med huvudkontor i det rapporterande landet (+)				
(c)				
banker och andra finansinstitut med huvudkontor utanför det rapporterande landet (+)				
3				
ej dragna, ovillkorade kreditutfästelser, utställda till:				
(a)				
övriga nationella monetära myndigheter, BIS, IMF och andra internationella organisationer				
-				
övriga nationella monetära myndigheter (-)				
-				
BIS(-)				
-				
IMF (-)				
(b)				
banker och andra finansinstitut med huvudkontor i det rapporterande landet (-)				
(c)				
banker och andra finansinstitut med huvudkontor utanför det rapporterande landet (-)				
4				
Aggregerade korta och långa optionspositioner i utländska valutor mot inhemsk valuta				
(a)				
korta positioner				
(i)				
köpta säljoptioner				
(ii)				
utfärdade köpoptioner				
(b)				
långa positioner				
(i)				
köpta köpoptioner				
(ii)				
utfärdade säljoptioner				
PRO MEMORIA: plusoptioner				
(1)				
till aktuella valutakurser				
(a)				
kort position				
(b)				
lång position				
(2)				
+5% (5% depreciering)				
(a)				
kort position				
(b)				
lång position				

Tabell 3 (fortsättning)

- (3) -5% (5% appreciering)
 - (a) kort position
 - (b) lång position
- (4) +10% (10% depreciering)
 - (a) kort position
 - (b) lång position
- (5) -10% (10% appreciering)
 - (a) kort position
 - (b) lång position
- (6) övriga (specificera)
 - (a) kort position
 - (b) lång position

IV. Memorandumposter

- (1) Följande skall rapporteras punktligt med ordinarie regelbundenhet:
 - (a) kortfristig skuld i inhemsk valuta indexerad i förhållande till valutakurser
 - (b) finansiella instrument utfärdade i utländsk valuta och avräknade på annat sätt (t.ex. i inhemsk valuta)
 - icke leveransbara terminskontrakt
 - (i) korta positioner
 - (ii) långa positioner
 - övriga instrument
 - (c) pantsatta tillgångar
 - ingående i valutareserven
 - ingående i andra reserver i utländsk valuta
 - (d) lånade värdepapper och värdepapper i repoavtal
 - utlånade eller i repoavtal och upptagna i sektion I
 - utlånade eller i repoavtal men ej upptagna i sektion I
 - inlånade eller förvärvade och upptagna i sektion I
 - inlånade eller förvärvade men ej upptagna i sektion I
 - (e) finansiella derivattillgångar (nettomarknadsvärde)
 - terminer
 - futures
 - svappar
 - optioner
 - övriga
 - (f) derivat (terminer, futures eller optionsavtal) vars återstående löptid överstiger ett år och som omfattas av marginalsäkerhetskrav
 - aggregerade korta och långa positioner i terminer och futures i utländsk valuta mot inhemsk valuta (inklusive terminsledet i valutasvappar)
 - (i) korta positioner
 - (ii) långa positioner
 - aggregerade korta och långa positioner i optioner i utländsk valuta mot inhemsk valuta
 - (i) korta positioner
 - köpta säljoptioner
 - utfärdade köpoptioner
 - (ii) långa positioner
 - köpta köpoptioner
 - utfärdade säljoptioner
- (2) Följande skall redovisas mindre ofta (t.ex. en gång om året):
 - (a) reservernas valutasammansättning (per valutagrupp)
 - valutor i SDR-korgen
 - valutor som ej ingår i SDR-korgen

Tabell 4

Årsstatistik över euroområdet tillgångar och skulder gentemot utlandet

	<u>tillgångar, netto</u>	<u>skulder, netto</u>	<u>netto</u>
I. Direkta investeringar			
<u>I utlandet</u>			
– aktier och återinvesterade vinstmedel			
(i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			
(ii) övriga sektorer			
– övrigt kapital			
(i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			
(ii) övriga sektorer			
<u>I det rapporterade landet</u>			
– aktier och återinvesterade vinstmedel			
(i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			
(ii) övriga sektorer			
– övrigt kapital			
(i) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			
(ii) övriga sektorer			
II. Portföljinvesteringar			
<u>Aktier</u>			
(i) monetära myndigheter			
(ii) offentlig sektor			
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			
(iv) övriga sektorer			
<u>Räntebärande värdepapper</u>			
– obligationer			
(i) monetära myndigheter			
(ii) offentlig sektor			
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			
(iv) övriga sektorer			
– penningmarknadsinstrument			
(i) monetära myndigheter			
(ii) offentlig sektor			
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			
(iv) övriga sektorer			
III. Finansiella derivat			
(i) monetära myndigheter			
(ii) offentlig sektor			
(iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)			
(iv) övriga sektorer			

Tabell 4 (fortsättning)

IV. Övriga investeringar

- (i) monetära myndigheter
 - lån/sedlar, mynt och inlåning
 - övriga tillgångar/skulder
- (ii) offentlig sektor
 - handelskrediter
 - lån/sedlar, mynt och inlåning
 - övriga tillgångar/skulder
- (iii) monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)
 - lån/sedlar, mynt och inlåning
 - övriga tillgångar/skulder
- (iv) övriga sektorer
 - handelskrediter
 - lån/sedlar, mynt och inlåning
 - övriga tillgångar/skulder

V. Valutareseven

Monetärt guld

Särskilda dragningsrätter

IMF-reservpositioner

Utländsk valuta

- sedlar, mynt och inlåning
 - hos monetära myndigheter
 - hos monetära finansinstitut (exklusive centralbanker)
- värdepapper
 - aktier
 - obligationer
 - penningmarknadsinstrument
- finansiella derivat

Övriga fordringar

TILLGÅNGAR OCH SKULDER GENTEMOT UTLANDET VID SLUTET AV 1999 OCH SLUTET AV SLUTET AV 2000 SKALL AVSE "NATIONELLA" DATA.

Bilaga 3: Monetära unionens finansiella räkenskaper

Tabell 1

Balansräkning över tillgångarnas och skuldernas värde

Tillgångar	Skulder
<i>Producerade tillgångar</i>	Sedlar, mynt och inlåning
– kapitalvaror	Värdepapper med undantag för aktier
– lager	Lån
– värd föremål	Aktier och andelar
<i>Icke-producerade tillgångar</i>	Försäkringstekniska reserver
– icke-producerade materiella tillgångar	Övriga skulder
– icke-producerade immateriella tillgångar	
<i>Finansiella tillgångar</i>	
– monetärt guld och särskilda dragningsrätter	
– SEDLAR, MYNT OCH INLÅNING	
– värdepapper med undantag för aktier	
– lån	
– aktier och andelar	
– försäkringstekniska reserver	
– övriga fordringar	
	Nettoförmögenhet

Tabell 2

Finansiella tillgångar, skulder och finansiell nettoförmögenhet

Finansiella tillgångar	Skulder
Monetärt guld och särskilda dragningsrätter	Sedlar, mynt och inlåning
Sedlar, mynt och inlåning	Värdepapper med undantag för aktier
Värdepapper med undantag för aktier	Lån
Lån	Aktier och andelar
Aktier och andelar	Försäkringstekniska reserver
Försäkringstekniska reserver	Övriga fordringar
Övriga skulder	
Finansiell nettoförmögenhet	

Tabell 3

Kontosystem enligt ESA 95

<i>Flöden</i> (Förändringar i tillgångar och skulder på grund av transaktioner och andra flöden)
Transaktioner
Övriga förändringar
Värderegleringar
<i>Stockar</i> (Utestående tillgångar och skulder i balansräkningen)

Tabell 4

Klassificering per institutionell sektor

ENS 95
Icke-finansiella företag (S.11)
Finansiella företag (S.12)
<ul style="list-style-type: none"> • centralbanken (S.121) – andra monetära finansinstitut (S.122) 1. övriga finansinstitut (utom försäkringsföretag och pensionsinstitut) (S.123) 1. finansiella serviceföretag (S.124) ← försäkringsföretag och pensionsinstitut (S.125)
Offentlig sektor (S.13)
<ul style="list-style-type: none"> 1. staten (S.1311) • delstater (S.1312) • kommuner (S.1313) ⇒ socialförsäkring (S.1314)
Hushåll (inklusive enskilda näringsidkare) (S.14)
Hushållens ideella organisationer (S.15)
Utlandet (S.2)
<ul style="list-style-type: none"> ⇒ Europeiska unionen (S.21) ? tredje länder och internationella organisationer (S.22)

Förkortningarna inom parentes avser sektorernas numrering i ENS 95.

Tabell 5

Förenklad balansräkning och transaktioner i den finansiella balansen

(finansiella tillgångar/transaktioner i finansiella tillgångar/skulder/transaktioner i skulder)

Totalt	Utlandet	Total ekonomi	Hushåll inklusive hushållens ideella organisationer	Offentlig sektor	Försäkringsföretag och pensionsinstitut	Övrig finansiell serviceverksamhet inklusive finansiella serviceföretag	Monetära finansinstitut	Icke-finansiella företag	Balansposter, finansiella transaktioner och saldosposter	Icke-finansiella företag	Monetära finansinstitut	Övrig finansiell serviceverksamhet inklusive finansiella serviceföretag	Försäkringsföretag och pensionsinstitut	Offentlig sektor	Hushåll inklusive hushållens ideella organisationer	Total ekonomi	Utlandet	Totalt
									Monetärt guld och särskilda dragningsrätter									
									Sedlar, mynt och inlåning									
									Värdepapper utom aktier									
									Lån									
									Aktier och andelar									
									Försäkringstekniska reserver									
									Övriga fordringar/skulder									
									Totalt									
									Finansiell nettoförmögenhet/nettolån/nettoinlåning									

De skuggade fälten skall ej användas.

Tabell 6

Uppställning över finansiering och investeringar för icke-finansiella sektorer i euroområdet

(Per instrument, balansposter och finansiella transaktioner, miljoner EUR)

1) Kortfristiga finansiella investeringar med anknytning till de monetära finansinstituten monetära skulder
Sedlar och mynt
Inlåning
inlåning över natten
inlåning med en överenskommen löptid på upp till två år
inlåning med uppsägningstid (på upp till tre månader)
repoavtal
Värdepapper utom aktier
penningmarknadsinstrument
räntebärande värdepapper
Aktier och andelar
andelar i penningmarknadsfonder
Memorandumposter: Penningmängdsmått
sedlar och mynt i omlopp
+ inlåning över natten
= M1
+ inlåning med en överenskommen löptid på upp till två år
+ inlåning med uppsägningstid (på upp till tre månader)
= M2
+ repoavtal och penningmarknadsinstrument
+ andelar i penningmarknadsfonder
+ räntebärande värdepapper med en löptid på upp till två år
= M3
2) Kortfristiga finansiella investeringar gentemot andra finansinstitut i den monetära unionen
Inlåning
Värdepapper utom aktier
Förskottsbetalning av försäkringspremier och reserver för utestående fordringar
3) Långfristiga finansiella investeringar
Inlåning med anknytning till de monetära finansinstituten monetära skulder
inlåning med en överenskommen löptid på över två år
inlåning med uppsägningstid (över tre månader)
Inlåning gentemot andra finansinstitut i den monetära unionen
Värdepapper utom aktier
Noterade aktier (exkl. fondandelar)
Fondandelar
Försäkringstekniska reserver (hushållens nettofordran i livförsäkringsreserver och pensionsfonder)
4) Finansiering
Värdepapper
kortfristiga
långfristiga
Lån
kortfristiga
varav: konsumentkrediter
långfristiga
varav: konsumentkrediter
bostadslån
Noterade aktier (exkl. fondandelar)
5) Finansiella nettoinvesteringar

OBS: Ovanstående poster kommer att anges som finansiella tillgångar/skulder för följande sektorer: icke-finansiella sektorer i euroområdet, finansiella sektorer i euroområdet och resten av världen.

Tabell 7

Statistik över nationella finansräkenskaper per finansinstrument som kompletterande informationskälla för sammanställning av den monetära unionens kvartalsvisa finansräkenskaper

Inlåning (hos icke-monetära finansinstitut)

- Per låntagarsektor
 - övriga finansinstitut
 - försäkringsföretag
- Per långivarsektor
 - icke-finansiella företag
 - offentlig sektor
 - hushållen inkl. hushållens ideella organisationer

Värdepapper utom aktier (exkl. finansiella derivat)

- Per (ursprunglig) löptid
 - kortfristiga
 - långfristiga
- Per emittentsektor
 - icke-finansiella företag
 - offentlig sektor
- Per innehavarsektor
 - icke-finansiella företag
 - offentlig sektor
 - hushållen inkl. hushållens ideella organisationer

Noterade aktier

- Per emittentsektor
 - icke-finansiella företag
- Per innehavarsektor
 - icke-finansiella företag
 - offentlig sektor
 - hushållen inkl. hushållens ideella organisationer

Fondandelar

- Per innehavarsektor
 - icke-finansiella företag
 - offentlig sektor
 - hushållen inkl. hushållens ideella organisationer

Försäkringstekniska reserver

- Per instrument
 - hushållens nettofordran i livförsäkringsreserver och pensionsfonder
 - förskottsbetalning av försäkringspremier och reserver för utestående fordringar
- Per långivarsektor
 - icke-finansiella företag
 - offentlig sektor
 - hushållen inkl. hushållens ideella organisationer

Lån (från icke-monetära finansinstitut)

- Per (ursprunglig) löptid
 - kortfristiga
 - långfristiga
- Per långivarsektor
 - övriga finansinstitut
 - försäkringsföretag
- Per låntagarsektor
 - icke-finansiella företag
 - offentlig sektor
 - hushållen inkl. hushållens ideella organisationer

Tabell 8**Offentliga sektorns skuld ¹⁾**

	post nr
Sedlar, mynt och inlåning	1
Kortfristiga värdepapper	2
Långfristiga värdepapper	3
Centralbankslån	4
Övriga lån	5
Konsoliderad bruttoskuld	6= 1+2+3+4+5= 7+12 6= 21+22+23= 27+28+30 6= 17+18+19+20
Inhemska innehavare	7= 8+9+10+11
Centralbanken	8
Andra monetära finansinstitut	9
Andra finansinstitut	10
Övriga inhemska innehavare	11
Utländska innehavare	12= 13+14
Utländska innehavare hemmahörande i euroområdet	13
Utländska innehavare ej hemmahörande i euroområdet	14
Ej konsoliderad bruttoskuld	15= 6+16
Konsolidering	16
Statens andel av Maastrichtskulden	17
Delstatens andel av Maastrichtskulden	18
Kommunens andel av Maastrichtskulden	19
Socialförsäkringens andel av Maastrichtskulden	20
Utställd i utländsk valuta	21
Utställd i utländsk deltagande valuta	22
Utställd i utländsk ej deltagande valuta	23
Medel- och långfristig skuld	
Inledande löptid (över ett år)	24
Återstående löptid (över ett år)	25= 28+31
Återstående löptid under ett år och andra instrument med rörlig ränta	26= 27+29+30
Återstående löptid under ett år	27
Återstående löptid mellan ett och fem år	28
varav rörlig ränta	29
Återstående löptid efter fem år	30
varav rörlig ränta	31
Genomsnittlig löptid	32
Nollkupongare (inlösenvärde)	33

1) Den offentliga sektorns skuld är summan av den utestående bruttoskulden enligt klassificeringen i ENS 95, kategorierna sedlar, mynt och inlåning, värdepapper utom aktier exkl. finansiella derivat samt lån. Den konsolideras mellan och inom den offentliga sektorns undersektorer och mäts i slutet av rapporteringsperioden.

Tabell 9**Sammanjämkning mellan underskott och skuldförändring**

	post nr
Underskott (-) eller överskott (+)	1
Skillnad mellan finansiella och icke-finansiella räkenskaper	2 = 1-3
Nettotransaktioner i finansiella tillgångar och skulder	3 = 4+13-17
Transaktioner i tillgångar (konsoliderade)	4= 5+6+8+9
Sedlar, mynt och inlåning (inklusive repoavtal)	5
Värdepapper (kort- och långfristiga)	6
memo: Värdepapper (kort- och långfristiga), ej konsoliderade	7
Lån	8
Aktier och andelar	9= 10+11+12
Privatiseringar	10
Kapitaltillskott	11
Övriga	12
Nettotransaktioner i andra tillgångar och skulder	13= 15-16
<i>varav nettotransaktioner i finansiella derivat</i>	14
Transaktioner i andra tillgångar (konsoliderade)	15
Transaktioner i andra skulder (konsoliderade)	16
Transaktioner i den offentliga sektorns skuld (konsoliderade)	17= 22+23+25+27+28
Offentliga sektorns lånebehov	17= 19+20+21
varav: medel- och långfristiga	18
Utställda i inhemsk valuta	19
Utställda i utländsk deltagande valuta	20
Utställda i utländsk ej deltagande valuta	21
Sedlar och mynt, inlåning	22
Kortfristiga värdepapper	23
memo: Kortfristiga värdepapper, ej konsoliderade	24
Långfristiga värdepapper, ej konsoliderade	25
memo: Långfristiga värdepapper, ej konsoliderade	26
Lån från centralbanken	27
Övriga lån	28
Värderingseffekter i den offentliga sektorns skuld	29= 30+31
Valutakursvinster och valutakursförluster / ESA 95	30
Övriga värderingseffekter - nominellt värde	31
Övriga förändringar i den offentliga sektorns skuld	32
Förändringar i den offentliga sektorns skuld	33= 17+29+32
	33= 2-1+4+13+29+32