2026/780

2026.4.10.

AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK (EU) 2026/780 IRÁNYMUTATÁSA

(2026. március 20.)

az értékpapírállományokról szóló statisztikákról szóló EKB/2013/7 iránymutatás módosításáról
(EKB/2026/9)

AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK KORMÁNYZÓTANÁCSA,

tekintettel a Központi Bankok Európai Rendszere és az Európai Központi Bank Alapokmányára és különösen annak 5.1., 12.1. és 14.3. cikkére,

tekintettel az Európai Központi Bank által végzett statisztikai adatgyűjtésről szóló, 1998. november 23-i 2533/98/EK tanácsi rendeletre ([1]),

tekintettel az értékpapírállományokról szóló statisztikákról szóló, 2012. október 17-i 1011/2012/EU európai központi banki rendeletre (EKB/2012/24) ([2]),

mivel:

(1) Az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) előírja az értékpapírállományokra vonatkozó értékpapíronkénti adatok gyűjtését. Az ilyen statisztikai információk szükségesek az eurorendszer és a Központi Bankok Európai Rendszere (KBER) feladatainak ellátásához, többek között a monetáris politika meghatározáshoz és végrehajtásához, valamint a hatáskörrel rendelkező hatóságoknak a hitelintézetek prudenciális felügyeletére és a pénzügyi rendszer stabilitására vonatkozó politikáik zavartalan megvalósításában való támogatásához. Azok lehetővé teszik az Európai Központi Bank (EKB) és a nemzeti központi bankok (NKB-k) számára, hogy e célokból figyelemmel kísérjék és elemezzék a pénzügyi piacokat és a pénzügyi tevékenységeket, beleértve az euroövezeten belüli monetáris politikai transzmissziós mechanizmust is.

(2) Míg az NKB-k jelenleg az EKB/2013/7 európai központi banki iránymutatásnak ([3]) megfelelően aggregált szinten jelentik az értékpapíronkénti adatokat az EKB-nak, az EKB-na. részletesebb szinten van szüksége ilyen adatokra. Közelebbről, különböző múltbeli események, például a globális pénzügyi válság rávilágítottak annak fontosságára, hog. pontos információk álljanak rendelkezésre az értékpapírállományokról lebontott szinten, mivel az aggregált adatok nem teszik lehetővé a pénzügyi stabilitást fenyegető azon kockázatok azonosítását, amelyek az egyes pénzügyi intézmények és meghatározott értékpapírosztályok szintjén az átterjedési mechanizmusokból erednek. Ennek szükségessége még hangsúlyosabbá vált a koronavírus-világjárvány idején, amikor ugyanazon ágazatbeli tulajdonosok eltérően reagáltak a válságra, amit aggregált adatok alapján nem lehetett elemezni. Ez azt is megmutatta, hogy a döntéshozatal alapjául szolgáló adatok időben történő rendelkezésre állása nagy jelentőséggel bír, mivel az időszerű információk lehetővé teszik az EKB számára, hogy megfelelően figyelemmel kísérje a kockázatoknak a gyorsan változó pénzügyi piacokról a reálgazdaságba történő átvitelét. Ezen túlmenően a KBER más feladataihoz is szükség va. részletesebb befektetői szintű adatokra. Közelebbről, ezek az adatok elősegítik a monetáris politika transzmissziós mechanizmusának, valamint a monetáris politikai műveletek keretében a befektetői viselkedésben bekövetkező változásoknak a pontosabb figyelemmel kísérését, figyelemmel az elmúlt években észlelt, a piaci szereplők által a monetáris politikai döntésekre válaszul adott változatos reakciókra. Ezen túlmenően az egyedi befektetői szintű adatok elengedhetetlenek ahhoz, hog. részletekbe menően betekintést lehessen nyerni a pénzügyi intézmények kockázati kitettségeibe és az egymással való összekapcsolódásaikba, ami lehetővé teszi az EKB számára azt, hogy hatékonyan hozzájáruljon a hitelintézetek prudenciális felügyeletének területét érintő szakpolitikák zökkenőmentes megvalósításához.

(3) Az elmúlt években levont ezen tanulságok fényében az EKB-nak nemcsak értékpapíronkénti adatokra van szüksége, hanem nagyobb gyakorisággal és rövidebb határidőkön belül egyedi befektetői adatokra is. Ez lehetővé fogja tenni az időszerűbb szakpolitikai tanácsadást, és javítani fogja a KBER vonatkozó feladatainak ellátásához szükséges elemzés minőségét, például azáltal, hogy javítja a gazdaságban és a pénzügyi piacokon bekövetkező események és ok-okozati összefüggések azonosítását. Emellett a rövidebb adatszolgáltatási határidők jelentősen meg fogják könnyíteni az értékpapírállományokra vonatkozó statisztikák közzétételi ütemezésének az EKB Kormányzótanácsa döntéshozatali folyamatához kapcsolódó előkészítési ütemezéssel való összehangolását.

([1]) HL L 318., 1998.11.27., 8. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/1998/2533/oj.
([2]) HL L 305., 2012.11.1., 6. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2012/1011/oj.
([3]) Az Európai Központi Bank (EKB/2013/7) iránymutatása (2013. március 22.) az értékpapírállományokról szóló statisztikákról (HL L 125., 2013.5.7., 17. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/guideline/2013/215/oj).

(4) Egyedi befektetői szintű adatokat az NKB-k az 1011/2012/EU rendelettel (EKB/2012/24) összhangban már gyűjtenek az egyes ágazati adatszolgáltatók – a letétkezelők kivételével – értékpapírállományairól, nevezetesen a monetáris pénzügyi intézmények (MPI-k), a befektetési alapok (BA-k), az értékpapírosítási tranzakciókkal foglalkozó speciális pénzügyi közvetítő vállalatok (PKV-k) és a biztosítók esetében. Ezeket az információkat jelenleg csak arra az érintett szektorra vonatkozóan aggregálva bocsátják az EKB rendelkezésére, amelyhez az adatszolgáltató tartozik. Az NKB-k által az EKB felé teljesítendő adatszolgáltatásra vonatkozó adatszolgáltatási követelményeket ezért módosítani kell annak lehetővé tétele érdekében, hogy az EKB a KBER feladatainak ellátása céljából a letétkezelők kivételével minden egyes, ágazati adatokat jelentő adatszolgáltatóra vonatkozóan egyedi befektetői szinten megkaphassa az adatokat. Mivel az adatok ágazati adatszolgáltatónként tartalmaznak információt az értékpapírállományokról és azok mindegyike jogi személy, az adatokból sem közvetlenül, sem közvetetten nem lehet természetes személyeket azonosítani. Ezért tehát ezek az adatszolgáltatási követelmények nem teszik lehetővé semmilyen személyes adat gyűjtését az egyes ágazati adatszolgáltatók értékpapírállományai vonatkozásában.

(5) Az NKB-k a letétkezelők által letétkezelésben tartott értékpapírokkal kapcsolatban a nemzeti jog alapján is gyűjthetnek egyedi befektetői szintű adatokat. Az NKB-knak ezért a KBER feladatainak ellátása céljából ezeket az információkat lehetőség szerint azonos szinten kell szolgáltatniuk az EKB-nak, vagy továbbra is aggregált szinten kell adatot szolgáltatniuk. Ezek a statisztikai információk a háztartások kivételével valamennyi szektor tekintetében a letétkezelésben tartott értékpapírokhoz kapcsolódóan azonosítják az egyedi befektetőket. Az iránymutatás nem teszi lehetővé a háztartásban élő, azonosított vagy azonosítható természetes személyre vonatkozó információk gyűjtését, különösen azért, mert az NKB-k nem tudják jelenteni az EK. részére az értékpapírok tulajdonosát a háztartásban egyedileg azonosító attribútumot. A háztartásoktól eltérő jogalanyok számára letétkezelésben tartott értékpapírállományok tekintetében az NKB-k szolgáltathatnak az EKB-nak olyan attribútumot, amely azonosítja az értékpapír tulajdonosát és amely az intézmények és leányvállalatok adatainak adatbázisában (RIAD) az (EU) 2018/876 európai központi banki iránymutatásnak (EKB/2018/16) ([4]) megfelelően rögzített és kezelt referenciaadat-pontnak minősül. Azokban az esetekben, amikor az ilyen információ személyes adatot tartalmaz, az NKB-knak ki kell zárniuk a vonatkozó információt az EKB-nak szolgáltatott statisztikai információból, és az (EU) 2018/876 iránymutatásban (EKB/2018/16), különösen annak 4. cikke (6) bekezdésében szereplő adatvédelmi szabályok alkalmazandóak.

(6) Ezen túlmenően az MPI-k és a BA-k esetében javítani kell az adatszolgáltatás gyakoriságát és időszerűségét, tekintettel arra, hogy az (EU) 2024/1988 európai központi banki rendelet (EKB/2024/17) ([5]) már előírja az EK. részére rövidebb határidővel történő havi adatszolgáltatást a BA-k esetében, és az az (EU) 2021/379 európai központi banki rendelet (EKB/2021/2) ([6]) és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) alapján az MPI-k esetében is lehetséges. Ugyanakkor, amennyiben az adatszolgáltatók az (EU) 2021/379 rendelet (EKB/2021/2) vagy az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti adatszolgáltatási követelmények nemzeti végrehajtása alapján vagy eltérés alapján negyedévente szolgáltatnak adatot, az NKB-knak továbbra is negyedévente kell jelenteniük a vonatkozó információkat az EKB-nak. Az ágazati adatokat jelentő többi adatszolgáltató, nevezetesen a PKV-k, a biztosítók és a letétkezelők esetében szintén javítani kell az időszerűséget, míg az előírt gyakoriságnak negyedévesnek kell maradnia. Ezek a rövidebb határidők az 1011/2012/EU rendeletben (EKB/2012/24) előírt vonatkozó statisztikai információk jelentéséhez kapcsolódó nemzeti végrehajtáson alapulnak, amelyre kellő időben kerül sor ahhoz, hogy a javított követelmények teljesüljenek.

(7) A KBER Statisztikai Bizottságának a prioritások átrendezésére vonatkozó korábbi döntései nyomán mind az állományok piaci értékére, mind névértékére vonatkozó adatszolgáltatás tekintetében több kiválasztott változtatásra van szükség az adatfeldolgozás megkönnyítése, valamint a kétévenkénti minőségi adatszolgáltatás megszüntetése érdekében. Ezen túlmenően az MPI-k befektetőnkénti adatszolgáltatásának végrehajtása miatt meg kell szüntetni az MPI-k által tartott, az értékpapírok tulajdonosai által kibocsátott értékpapírállományokra vonatkozó adatszolgáltatási követelményt, mivel a vonatkozó információk a kibővített SHS-adatkészlet alapján származtathatók, amint az egyedi befektetői adatok rendelkezésre állnak. Ugyanez vonatkozik bizonyos bizalmassági attribútumokra, amelyeket az információknak az egyedi tulajdonosok szintjén történő jelentését követően nem kell jelenteni az EKB-nak.

(8) Ezért az EKB/2013/7 iránymutatást ennek megfelelően módosítani kell,

([4]) Az Európai Központi Bank (EU) 2018/876 iránymutatása (2018. június 1.) | az intézmények és leányvállalatok adatainak adatbázisáról (EKB/2018/16) (HL L 154., 2018.6.18., 3. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/guideline/2018/876/oj).

([5]) Az Európai Központi Bank (EU) 2024/1988 rendelete (2024. június 27.) a befektetési alapokra vonatkozó statisztikákról és az (EU) 2015/32 határozat (EKB/2014/62) hatályon kívül helyezéséről (EKB/2024/17) (HL L 2024/1988, 2024.7.23., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1988/oj).

([6]) Az Európai Központi Bank (EU) 2021/379 rendelete (2021. január 22.) a hitelintézetek és a monetáris pénzügyi intézmények ágazati mérlegének mérlegtételeiről (EKB/2021/2) (HL L 73., 2021.3.3., 16. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2021/379/oj).

ELFOGADTA EZT AZ IRÁNYMUTATÁST:

1. cikk

Módosítások

Az EKB/2013/7 iránymutatás a következőképpen módosul:

1. A 2. cikk a következő fogalommeghatározással egészül ki:

„8. »egyedi befektetői szint«: az 549/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet (*) A. mellékletének 2.12–2.13. pontjában meghatározott egyedi gazdasági egység szintje.

(*) Az Európai Parlament és a Tanács 549/2013/EU rendelete (2013. május 21.) az Európai Unió-beli nemzeti és regionális számlák európai rendszeréről (HL L 174., 2013.6.26., 1. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/549/oj).”

2. A 3. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„*3. cikk*

Az NKB-knak az ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományaival kapcsolatos, az ágazati adatok tekintetében fennálló adatszolgáltatási kötelezettségei

(1) Az NKB-k összegyűjtik és továbbítják az EKB-nak az ágazati adatokat jelentő adatszolgáltatók által tartott, ISIN-kóddal rendelkező értékpapírokra vonatkozó statisztikai adatokat, értékpapíronkénti alapon, az I. melléklet 1. részének 1–3. táblázatában meghatározott adatszolgáltatási rendszereknek megfelelően, valamint a külön meghatározott alkalmazandó elektronikus adatszolgáltatási követelményekkel összhangban, a következő típusú eszközök vonatkozásában: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.31 és F.32); tőzsde. részvények (F.511) és befektetési jegyek vagy egységek (F.521 és F.522).

Az NKB-k adatszolgáltatási kötelezettségei kiterjednek a (2) és a (3) bekezdésben említett, hó végi és negyedév végi (a továbbiakban együttesen: időszak végi) pozíciókra, valamint vagy:

a) a referencia-időszakban lezajlott időszak végi pénzügyi tranzakciókra; vagy

b) amennyiben rendelkezésre állnak, a referencia-időszak során a mennyiségben bekövetkezett azon egyéb változásokra, amelyek a pénzügyi tranzakciók származtatásához szükségesek, a (2) és (3) bekezdésben meghatározottak szerint.

Amennyiben a pénzügyi tranzakciókat vagy a pénzügyi tranzakciók származtatásához szükséges adatokat az ágazati adatokat jelentő adatszolgáltatók jelentik az NKB-knak az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) I. melléklete 1. fejezetének 1. részével összhangban, azok az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) II. mellékletének 3. részében foglaltak szerint kerülnek azonosításra.

(2) Az NKB-k az (1) bekezdésben említett statisztikai adatokat az értékpapírosítási tranzakciókkal foglalkozó speciális pénzügyi közvetítő vállalatok (PKV-k) és biztosítók értékpapírállományai és a letétkezelők által letétkezelésben tartott értékpapírok tekintetében az alábbiak szerint szolgáltatják az EKB-nak:

a) az NKB-k az időszak végi értékpapíronkénti pozíciókra és – amennyiben rendelkezésre állnak – a mennyiségben bekövetkezett azon egyéb változásokra vonatkozó adatokat szolgáltatják, amelyek a tranzakciók származtatásához szükségesek;

b) az NKB-k önkéntes alapon szolgáltathatnak adatokat az értékpapíronkénti tranzakciókról.

Az a) és b. pont alkalmazásában az NKB-k negyedévente vagy havonta szolgáltathatnak adatokat az alábbiak szerint:

i. negyedéves adatokat az azon negyedév végét követő 48. naptári napon a munkanap végéig, amelyre az adatok vonatkoznak; vagy

ii. havi adatokat az alábbiak szerint:

— az azon hónap végét követő 48. naptári napon a munkanap végéig, amelyre az adatok vonatkoznak, a negyedév végi hónapok tekintetében; és

— az azon hónap végét követő 63. naptári napon a munkanap végéig, amelyre az adatok vonatkoznak, a nem negyedév végi hónapokra vonatkozó havi adatok esetében.

(3) Az NKB-k havonta, az azon hónap végét követő 28. munkanapon, amelyre az adatok vonatkoznak, a munkanap végéig szolgáltatják az EKB-nak az (1) bekezdésben említett statisztikai adatokat a monetáris pénzügyi intézmények (MPI-k) – az NKB-k kivételével – és a befektetési alapok (BA-k) értékpapírállományai tekintetében, az alábbiak szerint:

a) az NKB-k a hó végi értékpapíronkénti pozíciókra és – amennyiben rendelkezésre állnak – a mennyiségben bekövetkezett azon egyéb változásokra vonatkozó adatokat szolgáltatják, amelyek a tranzakciók származtatásához szükségesek; és

b) az NKB-k önkéntes alapon szolgáltathatnak adatokat az értékpapíronkénti tranzakciókról.

(4) A (3) bekezdéstől eltérve az érintett MPI-k és BA-k állományait negyedévente is lehet jelenteni, amennyiben a következők bármelyike fennáll:

a) az (EU) 2021/379 európai központi banki rendeletben (EKB/2021/2) (*) vagy az 1011/2012/EU rendeletben (EKB/2012/24) az értékpapíronkénti adatszolgáltatásra vonatkozóan meghatározott adatszolgáltatási követelmények nemzeti végrehajtása nem teszi lehetővé az ilyen havi adatszolgáltatást;

b) az MPI-k vagy BA-k számára az alábbiak bármelyikével összhangban az alkalmazandó havi adatszolgáltatási követelménytől való eltérést engedélyeztek:

i. az (EU) 2021/379 rendelet (EKB/2021/2) 9. cikke;

ii. az (EU) 2024/1988 európai központi banki rendelet (EKB/2024/17) (**) 10. cikke; vagy

iii. az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4. cikke.

(5) Az NKB-k az (1) bekezdésben említett statisztikai adatokat az MPI-k, a BA-k, a PKV-k és a biztosítók esetében egyedi befektetői szinten szolgáltatják. Amennyiben az MPI-k, BA-k, PKV-k és biztosítók számára az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4. cikkével összhangban eltérést engedélyeztek, amely lehetővé teszi, hogy az értékpapírállományokat egyedi befektetői szinten ne jelentsék, az NKB-k az érintett adatszolgáltatók állományait jelenthetik aggregált szinten.

(6) A letétkezelők által letétkezelésben tartott értékpapírok esetében az NKB-k az (1) bekezdésben említett statisztikai adatokat az alábbiak szerint szolgáltatják:

a) egyedi befektetői szinten; vagy

b) amennyiben az egyedi befektetői szinten történő adatszolgáltatás nem lehetséges, aggregált szinten.

_____

(*) Az Európai Központi Bank (EU) 2021/379 rendelete (2021. január 22.) a hitelintézetek és a monetáris pénzügyi intézmények ágazati mérlegének mérlegtételeiről (EKB/2021/2) (HL L 73., 2021.3.3., 16. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2021/379/oj).

(**) Az Európai Központi Bank (EU) 2024/1988 rendelete (2024. június 27.) a befektetési alapokra vonatkozó statisztikákról és az (EU) 2015/32 határozat (EKB/2014/62) hatályon kívül helyezéséről (EKB/2024/17) (HL L, 2024/1988, 2024.7.23., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1988/oj).”

3. A 3b. cikk (2) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(2) A havi és negyedéves adatok revíziójára az alábbiak vonatkoznak:

a) az NKB-k a rendszeres revíziókra vonatkozó adatokat az alábbiak szerint szolgáltatják:

i. a legutóbbi negyedévet megelőző három hónapra vonatkozó, negyedéves alapon továbbított havi adatok revízióit a legutóbbi negyedév utolsó hónapjára vonatkozó adatokkal (rendszeres adattovábbítás) együtt kell szolgáltatni; a legutóbbi hónapot megelőző hónapra vonatkozó, havi alapon továbbított havi adatok revízióit a legutóbbi hónapra vonatkozó adatokkal (rendszeres adattovábbítás) együtt kell szolgáltatni;

ii. a legutóbbi negyedévet megelőző negyedévre vonatkozó, negyedéves adatok revízióit a legutóbbi negyedévre vonatkozó adatokkal (rendszeres adattovábbítás) együtt kell szolgáltatni;

iii. a megelőző három évre (12 negyedév) vonatkozó adatok revízióit a harmadik negyedévre vonatkozó adatok vagy a szeptemberre vonatkozó havi adatok rendszeres továbbításával együtt kell szolgáltatni;

iv. az i–iii. pont alá nem tartozó egyéb rendszeres revíziókra vonatkozó adatszolgáltatásról az EKB-val kell megállapodni;

b) az NKB-k minden olyan rendkívüli revíziót, amely jelentősen javítja az adatok minőségét, szolgáltatnak, amint az rendelkezésre áll és a rendes adattovábbítási időszakon kívül, az EKB-val való előzetes megállapodás alapján.

Az NKB-k benyújtják az EKB-nak a jelentősebb revíziók okait kifejtő magyarázó megjegyzéseiket. Az NKB-k az egyéb revíziókhoz kapcsolódóan is nyújthatnak be magyarázó megjegyzéseket.”

4. A 4. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„*4. cikk*

Az ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírok állományaira vonatkozó adatszolgáltatási módszerek az ágazati adatok esetében

(1) Az NKB-k az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) hatálya alá tartozó MPI-k, BA-k, PKV-k és biztosítók által tartott, illetve a letétkezelők által az alábbia. részére letétkezelésben tartott, ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírokra vonatkozó statisztikai adatokat szolgáltathatnak: i. az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) hatálya alá nem tartozó rezidens ügyfelek; ii. az egyéb euroövezeti tagállamokban rezidens nem pénzügyi ügyfelek, vagy iii. az 1011/2012/EU rendeletben (EKB/2012/24) meghatározottak szerint az euroövezeten kívüli tagállamokban rezidens ügyfelek, amelyek az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendelet alapján nem rendelkeznek az adatszolgáltatási követelmények alóli eltéréssel.

(2) Azok az NKB-k, amelyek az (1) bekezdés alapján statisztikai adatokat szolgáltatnak, ezt a 3. cikk (2)–(6) bekezdésével összhangban teszik, az I. melléklet 1. részének 1., 2. és 4. táblázatában foglalt adatszolgáltatási rendszerek alkalmazásával, továbbá a külön meghatározott elektronikus adatszolgáltatási követelményeknek megfelelően.

(3) Az NKB-k az (1) bekezdésben említett statisztikai adatokat a 3b. cikk (2) bekezdésével összhangban vizsgálják felül.

(4) Az NKB-k benyújtják az EKB-nak a jelentősebb revíziók okait kifejtő magyarázó megjegyzéseiket. Az NKB-k az egyéb revíziókhoz kapcsolódóan is nyújthatnak be magyarázó megjegyzéseket. Ezen túlmenően az NKB-k a tulajdonosi szektorban és az eszközbesorolásban bekövetkezett jelentősebb átsorolásokra vonatkozó információkat is szolgáltatják, amennyiben azok rendelkezésre állnak.”

5. A 4a. cikket el kell hagyni.

6. A 6. cikk (2) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(2) Az NKB-k rendszeresen, de legalább évente egyszer ellenőrzik az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4. és 4b. cikkében az eltérések engedélyezése, meghosszabbítása vagy visszavonása vonatkozásában meghatározott feltételek teljesülését.”

7. A 11. cikk (3) bekezdését el kell hagyni.

8. A 11. cikk (6) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(6) A Központi Értékpapír-adatbázisból származó, az értékpapírállomány-statisztikák céljára felhasznált adatokat az (EU) 2022/971 európai központi banki iránymutatásnak (EKB/2022/25) (*) megfelelően ellenőrizni kell.

(*) Az Európai Központi Bank (EU) 2022/971 iránymutatása (2022. május 19.) a Központi Értékpapír-adatbázisról és az értékpapír-kibocsátási statisztikák előállításáról, valamint az EKB/2012/21 és az (EU) 2021/834 iránymutatás hatályon kívül helyezéséről (EKB/2022/25) (HL L 166., 2022.6.22., 147. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/guideline/2022/971/oj).”

9. Az I. melléklet ezen iránymutatás mellékletének megfelelően módosul.

2. cikk

Hatálybalépés és végrehajtás

(1) Ez az iránymutatás az azon tagállamok nemzeti központi bankjaival való közlése napján lép hatályba, amelyek pénzneme az euro.

(2) Az eurorendszerbeli központi bankoknak 2027. április 1-jétől kell megfelelniük ennek az iránymutatásnak.

(3) Az NKB-k a statisztikai adatokat ezen iránymutatással összhangban először a 2027. áprilisi referencia-időszakra vonatkozó havi adatok, valamint a 2027. júniusi referencia-időszakra (2. negyedév) vonatkozó negyedéves adatok tekintetében jelentik az EKB-nak.

3. cikk

Címzettek

Ennek az iránymutatásnak címzettje az eurorendszer valamennyi központi bankja.

Kelt Frankfurt am Mainban, 2026. március 20-án.

az EKB Kormányzótanács. részéről
az EKB elnöke
Christine LAGARDE

MELLÉKLET

Az EKB/2013/7 iránymutatás I. melléklete a következőképpen módosul:

1. Az 1. rész 1. táblázata helyébe a következő szöveg lép:

„*1. táblázat*

Általános információk és magyarázó megjegyzések

Szolgáltatott információk ([1])	Attribútum	Állapot ([2])	Leírás	
1. **Általános információk**	Adatszolgáltató intézmény	M	Az adatszolgáltató intézmény azonosító kódja	
	Benyújtás időpontja	M	Az az időpont, amikor az adatokat benyújtják az értékpapírállomány-statisztikai adatbázisba (SHSDB)	
	Referencia-időszak	M	Az az időszak, amelyre az adatok vonatkoznak	
	Adatszolgáltatási gyakoriság	M		Negyedéves adatok
				Időszerű havi adatok ([3])
				Egyéb havi adatok ([4])
2. **Magyarázó megjegyzések (metaadatok)**	M	A lejárat előtti visszaváltás kezelési módja		
	M	A felhalmozott kamat kezelési módja		

([1]) Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.
([2]) M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.
([3]) Ez a havi adatoknak az NKB-k által azon hónap végét követő 28. munkanapon a munkanap végéig történő szolgáltatását foglalja magában, amelyre az adatok vonatkoznak. Magában foglalja az e határidőig jelentendő adatokat, valamint az egyéb havi adatokat is, ha azok ugyanabban az időszerű havi adatszolgáltatásban szerepelnek.
([4]) Ez a havi adatoknak az NKB-k által azon hónap végét követő 48. / 63. naptári napon a munkanap végéig történő szolgáltatását foglalja magában, amelyre az adatok vonatkoznak, a 3. cikk (2) bekezdésében meghatározottak szerint. Ez csak olyan havi adatokat tartalmazhat, amelyek nem képezi. részét az időszerű havi adatszolgáltatásnak."

2. Az 1. rész 2. táblázata helyébe a következő szöveg lép:

„*2. táblázat*

Az értékpapírállományokra vonatkozó információk

Szolgáltatott információk ([1])	Attribútum	Állapot ([2])	Leírás	
1. **Értékpapírokkal kapcsolatos információk**	Értékpapír tulajdonosának szektora	M	A befektető szektora/alszektora	
				Nem pénzügyi vállalatok (S.11) ([3])
				Betétgyűjtő vállalatok a központi bank kivételével (S.122)
				Pénzpiaci alapok (MMF-ek) (S.123)
				Nem pénzpiaci befektetési alapok (S.124)
				Egyéb pénzügyi vállalatok ([4]), kivéve az értékpapírosítási tranzakciókkal foglalkozó speciális pénzügyi közvetítő vállalatokat
				Értékpapírosítási tranzakciókkal foglalkozó speciális pénzügyi közvetítő vállalatok

Szolgáltatott információk ([1])	Attribútum	Állapot ([2])	Leírás	
				Biztosítók (S.128)
				Nyugdíjpénztárak (S.129)
				Biztosítók és nyugdíjpénztárak (alszektor nem azonosított) (S.128 + S.129) (átmeneti időszak)
				Központi kormányzat (S.1311) (önkéntes tagolás)
				Tartományi kormányzat (S.1312) (önkéntes tagolás)
				Helyi önkormányzat (S.1313) (önkéntes tagolás)
				Társadalombiztosítási alapok (S.1314) (önkéntes tagolás)
				Egyéb kormányzat (alszektor nem azonosított)
				Háztartások, a háztartásokat segítő nonprofit intézmények kivételével (S.14) (önkéntes tagolás a rezidens befektetők vonatkozásában, kötelező a harmadik felek értékpapírállományai vonatkozásában)
				Háztartásokat segítő nonprofit intézmények (S.15) (önkéntes tagolás)
				Egyéb háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények (S.14+S.15) (alszektor nem azonosított)
				Nem pénzügyi befektetők a háztartások kivételével (csak a harmadik felek értékpapírállományai vonatkozásában) (S.11 + S.13 +S.15) ([5])
				Központi bankok és kormányzat, csak az euroövezeten kívüli országok állományai vonatkozásában kell jelenteni (S.121 + S.13) ([6])
				Befektetők a központi bankok és kormányzat kivételével, csak az euroövezeten kívüli országok állományai vonatkozásában kell jelenteni ([6])
				Ismeretlen szektor ([7])
	Az értékpapír tulajdonosának országa	M	Az ország, amelyben a befektető rezidens	
	Forrás	M	Az értékpapírállományokról szolgáltatott információk forrása	
				Közvetlen adatszolgáltatás
				Letétkezelői adatszolgáltatás
				Vegyes adatszolgáltatás ([8])
				Nem áll rendelkezésre

Szolgáltatott információk ([1])	Attribútum	Állapot ([2])	Leírás	
	Funkció	M	A befektetés funkciója a fizetésimérleg-statisztikai besorolásnak megfelelően	
				Közvetlen tőkebefektetés
				Portfólióbefektetés
				Nem meghatározott
	Pozíciók	M	Teljes értékpapírállomány	
				Névértéken. Részvények darabszáma, illetve az értékpapír egységeinek száma, illetve aggregált nominális összege (névleges pénznemben vagy euróban), amennyiben az értékpapírral egységek helyett összegben kereskednek, kivéve a felhalmozott kamatot.
				Piaci értéken. Értékpapírállomány, a piacon jegyzett áron, euróban, beleértve a felhalmozott kamatot ([10]).
	Pozíciók: amelyből az összeg	M ([11])	A két legnagyobb befektető értékpapírállományának összege	
				Névértéken, a pozíciónál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
				Piaci értéken, a pozíciónál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
	Formátum	M	Meghatározza a névértéken megadott pozíciók esetében alkalmazott formátumot	
				Névérték euróban vagy egyéb vonatkozó pénznemben
				A részvények/egységek darabszáma ([12])
	A mennyiségben bekövetkezett egyéb változások	M	Az értékpapírállomány mennyiségében bekövetkezett egyéb változások	
				Névértéken, a névértéken megadott pozíciónál alkalmazott formátummal egyezően
				Piaci értéken euróban
	A mennyiségben bekövetkezett egyéb változások: amelyből az összeg	M ([11])	A mennyiségben bekövetkezett egyéb változások a két legnagyobb befektető állományának összegében kifejezve	
				Névértéken, a pozíciónál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
				Piaci értéken, a pozíciónál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
	Pénzügyi tranzakciók	M ([13])	Egy értékpapír vételi és eladási összegének különbsége tranzakciós értéken, euróban elszámolva, beleértve a felhalmozott kamatot ([10])	
	Pénzügyi tranzakciók: amelyből az összeg	M ([14])	Az egyedi befektetők két legnagyobb tranzakciójának összege abszolút értéken, a pénzügyi tranzakcióknál meghatározott értékelési módszerrel egyezően	

Szolgáltatott információk ([1])	Attribútum	Állapot ([2])	Leírás	
	Bizalmasság jellege	M ([15])	A pozíciók, tranzakciók, illetve a mennyiségben bekövetkezett egyéb változások bizalmasságának jellege	
				Nyilvánosságra nem hozható, csak belső használatra
				Bizalmas statisztikai adatok
				Nem alkalmazandó ([16])
	A tulajdonos azonosítója	M ([17])	A tulajdonost egyedileg azonosító egységes kód ([18])	
	A tulajdonos azonosítójának típusa	M ([17])	Meghatározza a tulajdonosra vonatkozóan használt kód típusát	

([1]) Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.
([2]) M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.
([3]) A kategóriák ezen iránymutatásban alkalmazott számozása az 549/2013/EU rendeletben (a továbbiakban: ESA 2010) bevezetett számozást tükrözi.
([4]) Egyéb pénzügyi közvetítők (S.125) és kiegészítő pénzügyi tevékenységet végző szervezetek (S.126), valamint captive finanszírozók és pénzkölcsönzők (S.127).
([5]) Csak amennyiben az S.11, S.13 és S.15 szektorokat nem jelentik elkülönítetten.
([6]) Az euroövezeten kívüli NKB-k által jelentett adatok vonatkozásában csak a nem rezidens befektetők állományára vonatkozó adatokat kell jelenteni.
([7]) Az értékpapír tulajdonosának országában rezidens nem allokált szektor; azaz az ismeretlen országok ismeretlen szektoraira vonatkozó adatokat nem kell szolgáltatni. Az NKB-knak tájékoztatniuk kell az SHSDB üzemeltetőit az ismeretlen szektor okáról, amennyiben az értékek statisztikailag relevánsak.
([8]) Csak abban az esetben, ha a közvetlen és a letétkezelői adatszolgáltatás között nem lehet különbséget tenni.
([10]) A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.
([11]) Ha az NKB a bizalmasság jellegét jelenti vagy az adatokat egyedi befektetői szinten jelentik, az NKB dönthet úgy, hogy nem jelenti ezt az attribútumot. Az összeg vonatkozhat az egyetlen legnagyobb befektetőre a két legnagyobb befektető helyett, az adatszolgáltató NKB felelőssége mellett.
([12]) Az NKB-k számára ajánlott, hogy a névértéket az egységek darabszámában szolgáltassák abban az esetben, amikor az értékpapírokat a Központi Értékpapír-adatbázisban (CSDB) egységekben jegyzik.
([13]) Csak abban az esetben kell szolgáltatni, ha a tranzakciókat nem az SHSDB-ben rendelkezésre álló pozíciókból származtatták.
([14]) Csak az adatszolgáltatóktól gyűjtött tranzakciók esetében kell szolgáltatni, az NKB-k által a pozíciókból származtatott tranzakciók tekintetében nem.
([15]) Abban az esetben kell szolgáltatni, ha a két legnagyobb befektető pozícióira, tranzakcióira, illetve a mennyiségben bekövetkezett egyéb változásokra vonatkozó összegszerű adatok nem állnak rendelkezésre/azokat nem szolgáltatják.
([16]) Csak abban az esetben alkalmazandó, amennyiben a tranzakciókat az NKB-k a pozíciókból származtatták. Ezekben az esetekben a bizalmasság jellege az SHSDB-ből kerül származtatásra, azaz amennyiben a kezdeti és/vagy végső pozíciók bizalmasak, úgy a származtatott tranzakció is bizalmasként kerül megjelölésre.
([17]) Kötelező attribútum az MPI-k, a BA-k, a PKV-k és a biztosítók esetében. Nem kötelező azon MPI-k, BA-k, PKV-k és biztosítók esetében, amelye. részére az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4. cikkével összhangban olyan eltérést engedélyeztek, amely lehetővé teszi, hogy az értékpapírállományokat ne jelentsék egyedi befektetői szinten. Kötelező attribútum a letétkezelők által letétkezelésben tartott értékpapírok esetében az egyedi befektetői szinten történő jelentéstételhez. Az attribútumot nem szabad jelenteni a háztartások és a nem jogi személy jogalanyok esetében.
([18]) Az intézmények és leányvállalatok adatainak adatbázisa (RIAD) szerinti kód használandó.”

3. Az 1. rész 5. táblázatát el kell hagyni.

4. A 3. részt el kell hagyni.