

**BANKENSTATISTIK
RICHTLINIEN
UND KUNDENSYSTEMATIK**

**JULI
2009**



Statistische Sonderveröffentlichung 1



DEUTSCHE
BUNDESBANK

EUROSYSTEM

Bankenstatistik Richtlinien
und Kundensystematik
Juli 2009

Deutsche Bundesbank
Wilhelm-Epstein-Straße 14
60431 Frankfurt am Main

Postfach 100602
60006 Frankfurt am Main

Fernruf 069 9566-0
Durchwahlnummer 069 9566-2334

Telex Inland 4 1227, Ausland 4 14431
Telefax 069 9566-2969 bzw. -3077
Internet <http://www.bundesbank.de>
E-Mail: Statistik-S1@bundesbank.de

Nachdruck nur mit Quellenangabe gestattet.

Abgeschlossen im Juli 2009.

Wesentliche Änderungen gegenüber der Fassung vom Januar 2009 sind durch seitliche senkrechte Balken gekennzeichnet.

Eine englischsprachige Übersetzung der wichtigsten Auszüge aus den Richtlinien und Vordrucken steht auf der Bundesbank-Website im Internet zur Verfügung.

Die statistischen Sonderveröffentlichungen erscheinen im Selbstverlag der Deutschen Bundesbank, Frankfurt am Main. Sie werden aufgrund von § 18 des Gesetzes über die Deutsche Bundesbank veröffentlicht und an Interessenten kostenlos abgegeben.

Inhalt

Vorbemerkungen	6
----------------	---

Monatliche
Bilanzstatistik

Monatliche Bilanzstatistik

Allgemeine Richtlinien	8
------------------------	---

Kreditnehmer-
statistik

Richtlinien zu den einzelnen Positionen des Hauptvordrucks	24
---	----

Richtlinien zu den Anlagen zur monatlichen Bilanzstatistik	56
---	----

MFI-Zinsstatistik

Ergänzende Richtlinien für die Meldungen der Bausparkassen zur monatlichen Bilanzstatistik	76
--	----

Depotstatistik

Hinweise zu den Meldungen zur monatlichen Bilanzstatistik über die Auslandsfilialen inländischer Banken (MFIs)	80
---	----

Emissions-
statistik

Hinweise zu den Meldungen zur monatlichen Bilanzstatistik über die Auslandstöchter inländischer Banken (MFIs)	82
--	----

Statistik über
Investment-
fonds

Meldungen	84
-----------	----

Anordnungen	137
-------------	-----

Auslandsstatus

Kreditnehmerstatistik

Richtlinien	144
-------------	-----

Anlage (Branchengliederung)	150
-----------------------------	-----

Übersicht der Vordruckzeilen	212
------------------------------	-----

Meldungen	216
-----------	-----

Anordnung	229
-----------	-----

Zahlungs-
verkehrs-
statistik

Kunden-
systematik

EWU-Zinsstatistik (= „MFI-Zinsstatistik“)

Richtlinien	232
-------------	-----

Meldungen	251
-----------	-----

Anordnung	255
-----------	-----

Verzeichnisse

	Depotstatistik		Kundensystematik	
<i>Monatliche Bilanzstatistik</i>	Richtlinien	258	Vorbemerkungen	438
	Meldungen	279	Gesamtübersicht	
<i>Kreditnehmerstatistik</i>	Anordnung	281	Tabellarische Übersicht	440
	Emissionsstatistik für festverzinsliche Wertpapiere		Erläuterungen	443
<i>MFI-Zinsstatistik</i>	Richtlinien	284	Gliederung nach Branchen und Aktivitäten	
	Meldungen	291	Tabellarische Übersicht	468
<i>Depotstatistik</i>	Anordnung	307	Erläuterungen Inland	480
	Statistik über Investmentfonds		Überleitung Kundensystematik	543
<i>Emissionsstatistik</i>	Richtlinien	312	Überleitung Kreditnehmerstatistik	565
	Meldungen	333		
<i>Statistik über Investmentfonds</i>	Anordnung	351	Verzeichnisse	
<i>Auslandsstatus</i>	Auslandsstatus der Banken (MFIs)		Verzeichnis...	
	Allgemeine Richtlinien	356	... der Banken (MFIs) in Deutschland nach Bankengruppen	574
<i>Zahlungsverkehrsstatistik</i>	Richtlinien zum Auslandsstatus	360	... der rechtlich selbständigen Banken (MFIs) im Mehrheitsbesitz ausländischer Banken	585
<i>Kundensystematik</i>	Richtlinien zum Status Fremdwährung	366	... der ausländischen Banken im Mehrheitsbesitz deutscher Banken (MFIs)	587
	Richtlinien zum Auslandsstatus der Auslandsfilialen	367	... der Kapitalanlagegesellschaften	589
	Richtlinien zum Auslandsstatus der Auslandstöchter	369	... der Investmentaktiengesellschaften	591
<i>Verzeichnisse</i>	Meldungen	370	... großer Holdinggesellschaften mit überwiegend finanziellem Anteilsbesitz	591
	Anordnung	383	... großer Holdinggesellschaften mit aktivem Versicherungsgeschäft	592
	Zahlungsverkehrsstatistik		... der Länder	593
	Allgemeine Richtlinien	386	... internationaler Organisationen	598
	Erläuterungen zum Berichtssystem	390	... der Währungen	600
	Meldungen	416	... der Währungsbehörden/ Notenbanken	604
	Anordnung	435	Statistische Sonderveröffentlichungen	609

Vorbemerkungen

Die elektronische Version der Statistischen Sonderveröffentlichung 1 Bankenstatistik Richtlinien und Kundensystematik wird halbjährlich aktualisiert.

Die vorliegende aktualisierte Fassung der Statistischen Sonderveröffentlichung¹⁾ informiert über das Regelwerk zur Bankenstatistik der Deutschen Bundesbank, bestehend aus

Anordnungen, Meldepflichten und Meldevorschriften,
Vordrucken,
Richtlinien und Erläuterungen

zu den einzelnen Bankenstatistiken. Enthalten ist wiederum die „Bankenstatistik Kundensystematik“ mit der an das Europäische System Volkswirtschaftlicher Gesamtrechnungen (ESVG 1995) angepassten Sektorengliederung und der Branchengliederung gemäß der „Allgemeinen Systematik der Wirtschaftszweige in den Europäischen Gemeinschaften“. Die Branchengliederung wurde an die Vorgaben der NACE Rev. 2 angepasst. Mit der Bundesbankmitteilung Nr. 8003/2007 wurde die neugefasste Anordnung zur Statistik über Investmentfonds veröffentlicht. Die neuen Richtlinien sind als weiteres Kapitel aufgenommen worden. Da die bisherige Erhebung noch bis einschließlich Meldetermin August 2009 einzureichen ist, wurden die bisherigen Richtlinien noch nicht entnommen. Folglich liegt das Kapitel „Statistik über Investmentfonds“ in der Internetveröffentlichung zweifach vor. Der Inhalt dieser Publikation steht im Internet ([http:// www.bundesbank.de](http://www.bundesbank.de) im Bereich „Statistik, Veröffentlichungen“) zur Verfügung.

Des weiteren wurde die Sammlung der Antworten auf häufig gestellte Fragen zur Zahlungsverkehrsstatistik in den Richtlinien text eingearbeitet.

Mit dem Meldetermin Dezember 2004 sind die bankstatistischen Meldungen nur noch elektronisch über das Bundesbank-ExtraNet zu übermitteln. Das Bundesbank ExtraNet ist die E-Business-Infrastrukturplattform der Bundesbank zur elektronischen Abwicklung von Geschäftsprozessen auf Basis von Internet-Technologien. Detaillierte Informationen hierüber sowie zu den Dateiformaten für die Übermittlung der Meldungen finden sich auf der Bundesbank-Website im Internet (www.bundesbank.de/Services/Meldewesen).

Aus Gründen der übersichtlichen Darstellung der Meldeinhalte werden die Meldungen auch in Zukunft in Form von Vordrucken abgebildet.

¹ Rechtsquelle: Verordnung (EG) Nr. 2423/2001 der EZB vom 22.11.2001 über die konsolidierte Bilanz des Sektors der monetären Finanzinstitute (MFI) (EZB/2001/13; ABl. EG Nr. L 333 S. 1) – steht auch im Internet (<http://www.ecb.int> unter dem Punkt „The European Central Bank, Legal framework, Statistics, Monetary, financial institutions and markets statistics“) zur Verfügung.