



Brussel, 25 juni 2022
(OR. fr, en)

10685/22

**Interinstitutioneel dossier:
2021/0206(COD)**

**CLIMA 321
ENV 668
ENER 332
TRANS 442
SOC 406
FIN 709
RESPR 20
COH 58
CADREFIN 113
CODEC 1013**

NOTA

van:	het voorzitterschap
aan:	Raad
nr. Comdoc.:	10920/21 + COR 1 + ADD 1 + ADD 1 COR 1 - COM(2021) 568 final
Betreft:	"Fit for 55"-pakket Voorstel voor een VERORDENING VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD tot oprichting van een sociaal klimaatfonds - Algemene oriëntatie

I. INLEIDING

1. Op 14 juli 2021 heeft de Commissie bij het Europees Parlement en de Raad, als onderdeel van het "Fit for 55"-pakket, een voorstel ingediend voor een verordening tot oprichting van een sociaal klimaatfonds¹.

¹ Doc. 10920/21 + COR 1 + ADD1 + ADD1 COR 1.

2. Het voorstel beoogt de maatschappelijke en verdelingseffecten van de invoering van een afzonderlijk emissiehandelssysteem voor de sectoren gebouwen en wegvervoer (ETS BRT) te verzachten. Op basis van de sociale klimaatplannen ondersteunt het fonds maatregelen en investeringen om kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers te helpen.
3. In het Europees Parlement zijn de Commissie milieubeheer, volksgezondheid en voedselveiligheid (ENVI) en de Commissie werkgelegenheid en sociale zaken (EMPL) de hoofdcommissies in een gezamenlijke commissieprocedure. De Begrotingscommissie (BUDG) is de medeverantwoordelijke commissie. Esther de Lange (PPE, NL) is benoemd tot rapporteur voor ENVI, David Casa (PPE, MT) voor EMPL en Margarida Marques (S&D, PT) voor BUDG. Op 18 mei 2022 hebben de commissies ENVI en EMPL hun verslag over het voorstel voor een SCF-verordening goedgekeurd. Op 8 juni 2022 verwierp het Parlement het algemene ETS-voorstel en verwees het terug naar de commissie ENVI; bijgevolg vond de stemming in het Parlement over de SCF-verordening plaats tijdens de plenaire vergadering op 22 en 23 juni 2022.
4. Het Europees Economisch en Sociaal Comité heeft op 8 december 2021 advies uitgebracht. Het Comité van de Regio's heeft tijdens zijn zitting van 27 tot en met 29 april 2022 advies uitgebracht.

II. WERKZAAMHEDEN IN DE RAAD

5. Op werkgroepniveau heeft het Franse voorzitterschap, na de eerste besprekingen onder het Sloveense voorzitterschap, de bespreking van het voorstel voortgezet in negen vergaderingen om de standpunten van de delegaties over de verschillende aspecten van het voorstel dichter bij elkaar te brengen.
6. Op basis van de verrichte werkzaamheden heeft de Raad Milieu op 17 maart 2022² een oriënterend debat gehouden, dat met name ging over de oprichting van een SCF in verband met de invoering van een afzonderlijke ETS BRT.

² Doc. 6668/2/22 REV 2.

7. Tijdens zijn vergaderingen van 1³ en 8 april⁴ en 4 mei⁵, en tijdens een informele lunch op 8 juni 2022 heeft het Comité van permanente vertegenwoordigers van gedachten gewisseld over de belangrijkste parameters van de SCF-verordening in samenhang met het voorstel voor een ETS BRT, en over de begrotingsarchitectuur van het "Fit for 55"-pakket, teneinde sturing te geven aan de verdere werkzaamheden.
8. Vervolgens heeft het voorzitterschap twee compromisteksten⁶ over de SCF-verordening gepresenteerd, die op 10 en 14 juni 2022 door de groep zijn besproken.
9. Ter voorbereiding van de bespreking van dit dossier in de Raad Milieu op 28 juni 2022 heeft het Comité van permanente vertegenwoordigers zich op 17 juni 2022 gebogen over een derde compromistekst van het voorzitterschap⁷ waarin begrotingskwesties werden gespecificeerd die eerder nog tussen vierkante haken stonden. Op 22 juni 2022 heeft het Comité van permanente vertegenwoordigers een vierde compromistekst van het voorzitterschap besproken⁸.
10. Na de informele vergadering van het Comité van permanente vertegenwoordigers van 24 juni 2022 heeft het voorzitterschap een vijfde herziene compromistekst⁹ opgesteld, die op 25 juni 2022 tijdens een formele vergadering is besproken. Uit de besprekingen bleek dat de delegaties met betrekking tot bepaalde kwesties, met name de omvang van het fonds, voorbehouden bleven maken. Na deze besprekingen en vanwege de uiteenlopende standpunten handhaaft het voorzitterschap de elementen van de compromistekst, aangezien deze elementen het beste uitgangspunt lijken te bieden om een akkoord over de tekst in zijn geheel te bereiken.

³ Doc. 7559/22.

⁴ Doc. 7713/22.

⁵ Doc. 8406/22.

⁶ Doc. 9321/22 + REV 1.

⁷ Doc. 9969/22 + ADD 1.

⁸ Doc. 10395/22.

⁹ Doc. 10395/1/22 + REV 1.

III. BELANGRIJKSTE ELEMENTEN VAN DE COMPROMISTEKST

11. Met deze compromistekst wordt een groot aantal aspecten van het Commissievoorstel gewijzigd in antwoord op de vragen en verzoeken van de delegaties, zonder dat wordt geraakt aan de bijdrage aan de doelstelling van het "Fit for 55"-pakket. Het gaat met name om de volgende punten:

Begrotingsarchitectuur van het fonds

In de tekst wordt een nieuwe begrotingsarchitectuur voorgesteld voor een fonds dat wordt gefinancierd met externe bestemmingsontvangsten uit de verkoop van de ETS BRT-emissierechten. Hierdoor hoeft het meerjarig financieel kader (MFK) niet onmiddellijk te worden opengebroken, terwijl wel gebruik kan worden gemaakt van een reeks garanties die gekoppeld zijn aan de EU-begroting. In dit verband wordt artikel 30 quinquies van de ETS-richtlijn betreffende de veiling van ETS BRT-emissierechten die bijdragen aan het SCF gewijzigd zodat kan worden voorzien in de overdracht van een maximumbedrag aan inkomsten als externe bestemmingsontvangsten.

Looptijd van het fonds

Het fonds bestrijkt de periode 2027-2032 zodat rekening kan worden gehouden met het voorstel voor een uitgestelde inwerkingtreding van het ETS BRT.

Omvang van het fonds

Bijlage II is herzien in verband met de verkorting van de looptijd (59 miljard EUR) en de nationale totaalbedragen zijn dienovereenkomstig aangepast. In artikel 9 wordt het bedrag van de nettoherverdeling tussen de lidstaten verduidelijkt.

De toewijzingsmethode

In de tekst wordt vastgehouden aan het Commissievoorstel.

Vroegtijdige uitvoering van het fonds

De tekst voorziet in de subsidiabiliteit van uitgaven met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2026.

Medefinanciering

In de tekst wordt voorgesteld de nationale bijdrage waarin het Commissievoorstel voorziet, te schrappen.

Rechtstreekse inkomenssteun

In de tekst wordt voorgesteld de rechtstreekse inkomenssteun te behouden door een plafond van 35 % van de geraamde totale kosten van de sociale klimaatplannen in te voeren.

Beheersvorm

De tekst voorziet in direct prestatiebeheer in combinatie met elementen van gedeeld beheer, zoals nationale technische bijstand en de mogelijkheid om de beheers- en controleautoriteiten van de structuurfondsen over te nemen zonder dat verdere validering door de Commissie nodig is. In artikel 10 van de SCF-verordening wordt ook voorgesteld om lidstaten die dat wensen de mogelijkheid te bieden maximaal 15 % van hun SCF-toewijzing over te dragen naar hun programma's onder gedeeld beheer. Dit bedrag moet worden gebruikt voor dezelfde doelstellingen als het SCF, maar kan worden uitgevoerd via het EFRO, het ESF, het Cohesiefonds of het Fonds voor een rechtvaardige transitie.

III. CONCLUSIE

De Raad wordt verzocht een oplossing te vinden voor de openstaande kwesties en een algemene oriëntatie vast te stellen op basis van de tekst in de bijlage bij deze nota. De algemene oriëntatie zal het mandaat van de Raad vormen voor de toekomstige onderhandelingen met het Europees Parlement in het kader van de gewone wetgevingsprocedure.

Compromis van het voorzitterschap over het Sociaal Klimaatfonds¹⁰

HOOFDSTUK I

ALGEMENE BEPALINGEN

Artikel 1

Onderwerp, toepassingsgebied en doelstellingen

Het Sociaal Klimaatfonds (hierna "het fonds") wordt opgericht en zal bestaan van 2027 tot en met 2032.

(...) Het zal de lidstaten voorzien van financiële ondersteuning voor de maatregelen en investeringen die in hun sociale klimaatplannen (hierna "de plannen") zijn opgenomen.

De met het fonds ondersteunde maatregelen en investeringen komen ten goede aan huishoudens, micro-ondernemingen en vervoergebruikers, die kwetsbaar zijn en in het bijzonder worden getroffen door de opnemings van broeikasgasemissies van gebouwen en wegvervoer in het toepassingsgebied van Richtlijn 2003/87/EG, en met name aan huishoudens die in energiearmoede verkeren en burgers (...) (...) met een beperkt of ontoereikend openbaarvervoersalternatief voor privévoertuigen.

¹⁰ Artikel 322, lid 1, VWEU moet worden toegevoegd als aanvullende rechtsgrondslag voor een afwijking van artikel 22, lid 2, van titel II van het Financieel Reglement; deze afwijking is nodig voor het gebruik van externe bestemmingsontvangsten voor dit fonds.

De algemene doelstelling van het fonds is bij te dragen tot de transitie naar klimaatneutraliteit door de sociale gevolgen van de opnemings van broeikasgasemissies van gebouwen en wegvervoer in het toepassingsgebied van Richtlijn 2003/87/EG te ondervangen. De specifieke doelstelling van het fonds is het ondersteunen van kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers door middel van tijdelijke rechtstreekse inkomenssteun en maatregelen en investeringen om de energie-efficiëntie van gebouwen te verbeteren, de verwarming en koeling van gebouwen koolstofvrij te maken, onder meer door de integratie en opslag in gebouwen van hernieuwbare energie, en door voor betere toegang tot emissievrije en emissiearme mobiliteit en emissievrij en emissiearm vervoer te zorgen.

Artikel 2

Definities

Voor de toepassing van deze verordening wordt verstaan onder:

- (1) "renovatie van gebouwen": iedere vorm van renovatie met betrekking tot energie, met inbegrip van de isolatie van de bouwschil (dat wil zeggen: muren, dak en vloeren), het vervangen van ramen, het vervangen van verwarmings-, koel- en kooktoestellen, ventilatie en de installatie van hernieuwbare energieopwekking ter plaatse;
- (2) "energiearmoede": energiearmoede zoals gedefinieerd in artikel 2, punt [49], van Richtlijn (EU) [jjjj/nnn] van het Europees Parlement en de Raad¹¹;
- (3) "geschatte totale kosten van het plan": geschatte totale kosten van de maatregelen en investeringen die in het (...) plan zijn opgenomen;
- (4) "financiële toewijzing": niet-terugbetaalbare financiële steun vanuit het fonds die aan een lidstaat is of kan worden toegewezen;
- (5) "huishouden": (...) ¹² een alleenstaande persoon of een groep samenwonende personen die zich van de essentiële zaken voor levensonderhoud voorziet;

¹¹ [Richtlijn (EU) [jjjj/nnn] van het Europees Parlement en de Raad (PB L [...] van [...], blz. [...]).] [Voorstel voor een herschikking van Richtlijn 2012/27/EU betreffende energie-efficiëntie]

¹² (...)

- (6) "mijlpaal": kwalitatieve verwezenlijking om de vooruitgang in de richting van de verwezenlijking van een maatregel of een investering te meten;
- (7) "streefdoel": kwantitatieve verwezenlijking om de vooruitgang in de richting van de verwezenlijking van een maatregel of een investering te meten;
- (8) "hernieuwbare energie": energie uit hernieuwbare niet-fossiele bronnen zoals gedefinieerd in artikel 2, tweede alinea, punt 1, van Richtlijn (EU) 2018/2001 van het Europees Parlement en de Raad¹³;
- (9) "micro-onderneming": onderneming waar minder dan tien personen werkzaam zijn en waarvan de jaaromzet of het jaarlijkse balanstotaal, berekend overeenkomstig de artikelen 3 tot en met 6 van bijlage I bij Verordening (EU) nr. 651/2014 van de Commissie¹⁴, niet meer dan 2 miljoen EUR bedraagt;
- (10) "vervoergebruikers": huishoudens of micro-ondernemingen die gebruikmaken van verschillende vervoers- en mobiliteitsopties;
- (11) "kwestbare huishoudens": huishoudens die in energiearmoede verkeren, of huishoudens, met inbegrip van huishoudens met een lager middeninkomen, (...) die aanzienlijke gevolgen ondervinden van de prijseffecten van de opnemingsgebieden in het toepassingsgebied van Richtlijn 2003/87/EG en niet over de middelen beschikken om het gebouw waarin zij wonen te renoveren;

¹³ Richtlijn (EU) 2018/2001 van het Europees Parlement en de Raad van 11 december 2018 ter bevordering van het gebruik van energie uit hernieuwbare bronnen (PB L 328 van 21.12.2018, blz. 82).

¹⁴ Verordening (EU) nr. 651/2014 van de Commissie van 17 juni 2014 waarbij bepaalde categorieën steun op grond van de artikelen 107 en 108 van het Verdrag met de interne markt verenigbaar worden verklaard (...) (PB L 187 van 26.6.2014, blz. 1).

- (12) "kwetsbare micro-ondernemingen": micro-ondernemingen die aanzienlijke gevolgen ondervinden van de prijseffecten van de opnemingsgebied van Richtlijn 2003/87/EG en niet over de middelen beschikken om hun bedrijfsgebouw te renoveren;
- (13) "kwetsbare vervoergebruikers": vervoergebruikers, met inbegrip van vervoergebruikers uit huishoudens met een lager middeninkomen [...] die aanzienlijke gevolgen ondervinden van de prijseffecten van de opnemingsgebied van Richtlijn 2003/87/EG en niet over de middelen beschikken om emissievrije of emissiearme voertuigen te kopen of over te stappen op alternatieve duurzame vervoermiddelen, met inbegrip van openbaar vervoer (...);
- (13 a) "technisch bouwsysteem": technische uitrusting voor ruimteverwarming, ruimteteoeling, ventilatie, warm water voor huishoudelijke doeleinden, gebouwautomatisering en -controle, opwekking en opslag van hernieuwbare energie ter plaatse, of een combinatie daarvan, met inbegrip van systemen die gebruikmaken van hernieuwbare energie, van een gebouw of gebouwunit.

HOOFDSTUK II

SOCIALE KLIMAATPLANNEN

Artikel 3

Sociale klimaatplannen

1. Elke lidstaat (...) dient bij de Commissie een sociaal klimaatplan (hierna "het plan") in (...). Het plan bevat een samenhangend pakket bestaande of nieuwe nationale maatregelen en investeringen om de gevolgen van koolstofbeprijzing voor kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers te ondervangen, teneinde betaalbare verwarming, koeling en mobiliteit te waarborgen en tegelijk de maatregelen die nodig zijn om de klimaatdoelstellingen van de Unie te verwezenlijken, te begeleiden en te versnellen.
 - 1a. Elke lidstaat zorgt voor samenhang tussen zijn plan en zijn bijgewerkte nationale energie- en klimaatplan als bedoeld in artikel 14, lid 2, van Verordening (EU) 2018/1999.
2. Het plan kan ook nationale maatregelen bevatten waarmee tijdelijke rechtstreekse inkomenssteun wordt verleend aan kwetsbare huishoudens en huishoudens die kwetsbare vervoergebruikers zijn, teneinde de gevolgen van de prijsstijging van fossiele brandstoffen als gevolg van de opname van gebouwen en wegvervoer in het toepassingsgebied van Richtlijn 2003/87/EG te verlichten.
3. Het plan bevat nationale (...) maatregelen en investeringen om:
 - a) (...) de energie-efficiëntie van gebouwen te verhogen, om maatregelen ter verbetering van de energie-efficiëntie – waaronder maatregelen in verband met technische bouwsystemen – uit te voeren, om gebouwen te renoveren en om de verwarming en koeling van gebouwen koolstofvrij te maken, onder meer door de integratie van energieopwekking uit hernieuwbare bronnen;
 - b) (...) het gebruik van emissievrije en emissiearme mobiliteit en emissievrij en emissiearm vervoer te bevorderen.

3a. Indien een lidstaat reeds beschikt over een nationaal emissiehandelssysteem voor gebouwen en wegvervoer of een koolstofbelasting, kunnen de bestaande nationale maatregelen om de sociale gevolgen en uitdagingen te verzachten in het plan worden opgenomen, op voorwaarde dat ze in overeenstemming zijn met deze verordening.

Artikel 4

Inhoud van de sociale klimaatplannen

1. De sociale klimaatplannen bevatten (...) de volgende elementen:
 - a) concrete maatregelen en investeringen overeenkomstig artikel 3 om de in punt c) van dit lid bedoelde gevolgen te verlichten, samen met een toelichting over de wijze waarop daarmee doeltreffend wordt bijgedragen aan de verwezenlijking van de in artikel 1 bedoelde doelstellingen binnen het algehele kader van het relevante beleid van de lidstaat;
 - b) concrete begeleidende maatregelen (...) om de maatregelen en investeringen van het plan te verwezenlijken en de onder c) bedoelde effecten te verminderen (...), indien de lidstaat dat nodig acht voor de uitvoering van het plan;
 - ba) informatie over bestaande of geplande financiering van maatregelen en investeringen uit andere Unie-, internationale, publieke of, in voorkomend geval, particuliere bronnen die bijdragen tot de in het plan vastgestelde maatregelen en investeringen;
 - c) een inschatting van de effecten die (...) de prijsstijging als gevolg van de opnemings van gebouwen en wegvervoer in het toepassingsgebied van Richtlijn 2003/87/EG waarschijnlijk zal hebben voor huishoudens, en met name voor de incidentie van energiearmoede, voor micro-ondernemingen en voor vervoergebruikers, in het bijzonder met inbegrip van een schatting van het aantal en een identificatie van kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers; deze (...) effecten moeten worden geanalyseerd (...) op het passende territoriale niveau (...) zoals bepaald door elke lidstaat, waarbij rekening wordt gehouden met elementen zoals toegang tot openbaar vervoer en basisdiensten en waarbij de gebieden die het zwaarst worden getroffen, (...) in kaart worden gebracht;

- d) indien het plan maatregelen als bedoeld in artikel 3, lid 2, bevat: de criteria voor de identificatie van in aanmerking komende eindontvangers, een indicatie van de beoogde termijn voor de desbetreffende maatregelen, en de rechtvaardiging daarvan op basis van een kwantitatieve schatting en een kwalitatieve toelichting van de wijze waarop de maatregelen van het plan naar verwachting de energie- en vervoersarmoede en de kwetsbaarheid van huishoudens (...) en huishoudens die vervoergebruikers zijn, voor prijsstijgingen van brandstof voor wegvervoer en verwarming zullen verkleinen;
- e) de beoogde mijlpalen en streefdoelen, en een indicatief tijdschema voor de uitvoering van de maatregelen en investeringen die uiterlijk op 31 juli 2032 moeten zijn voltooid;
- f) de geschatte totale kosten van het plan (...) ¹⁵, vergezeld van een passende verantwoording (...) en een toelichting over hoe die in overeenstemming (...) zijn met het beginsel van kostenefficiëntie en in verhouding staan tot de verwachte effecten van het plan;
- g) (...)
- h) een toelichting over de wijze waarop er middels het plan voor wordt gezorgd dat geen van de in het plan opgenomen investeringen (...) of maatregelen ernstig afbreuk doet aan milieudoelstellingen in de zin van artikel 17 van Verordening (EU) 2020/852; de Commissie verstrekt daartoe op het toepassingsgebied van het fonds gerichte technische richtsnoeren aan de lidstaten; (...);
- i) de regelingen voor de doeltreffende monitoring en uitvoering van het plan door de betrokken lidstaat, met name van de voorgestelde mijlpalen en streefdoelen, (...) (...) ¹⁶ (...) de relevante gemeenschappelijke indicatoren uit bijlage (X) (...), en, indien geen daarvan relevant is voor een specifieke maatregel of investering, de door de lidstaat voorgestelde aanvullende individuele indicatoren;

¹⁵ N.B.: verduidelijking met betrekking tot btw: bij indiening van het plan moeten de geschatte totale kosten zonder btw worden vermeld om te kunnen vergelijken tussen de plannen (aangezien de lidstaten verschillende btw-tarieven hanteren voor verschillende uitgavenposten). (...) Aangezien betalingen op EU-niveau niet gelinkt zijn aan facturen, maar aan mijlpalen en streefdoelen, is het aan de lidstaten om te beslissen welke onderliggende kosten (die btw kunnen omvatten) kunnen worden gedekt bij de uitvoering van hun nationale maatregelen en investeringen.

¹⁶ (...)

- j) voor de voorbereiding en, indien beschikbaar, voor de uitvoering van het plan: een samenvatting van de in overeenstemming met artikel 10 van Verordening (EU) 2018/1999 en het nationale rechtskader uitgevoerde raadpleging van lokale en regionale autoriteiten, sociale partners, maatschappelijke organisaties, jongerenorganisaties en andere relevante belanghebbenden, alsook een samenvatting van de wijze waarop hun (...) inbreng (...) in het plan aan bod komt;
- k) een toelichting over het systeem van de lidstaat voor het voorkomen, opsporen en corrigeren van corruptie, fraude en belangenconflicten bij het gebruik van de (...) financiële toewijzingen die afkomstig zijn uit het fonds, en de regelingen die gericht zijn op het voorkomen van dubbele financiering vanuit het fonds en andere Unieprogramma's.

1a. Het plan kan acties op het gebied van technische bijstand omvatten die nodig zijn voor het doeltreffende beheer en de doeltreffende uitvoering van de in het plan vastgestelde maatregelen en investeringen.

2. De plannen zijn in overeenstemming met de door de lidstaten ingediende informatie en door de lidstaten gedane toezeggingen in het actieplan voor de Europese pijler van sociale rechten en (...), in hun operationele programma's in het kader van het cohesiebeleid overeenkomstig Verordening (EU) 2021/1060 (...) ¹⁷, in hun herstel- en veerkrachtplannen overeenkomstig Verordening (EU) 2021/241 van het Europees Parlement en de Raad ¹⁸, in hun (...) plannen voor de renovatie (...) van gebouwen overeenkomstig Richtlijn [herschikkingsvoorstel] (...), in hun geactualiseerde geïntegreerde nationale energie- en klimaatplannen overeenkomstig Verordening (EU) 2018/1999, en in hun (...) plannen voor een rechtvaardige transitie overeenkomstig Verordening (EU) 2021/1056 van het Europees Parlement en de Raad ¹⁹.

¹⁷ Verordening (EU) 2021/1058 van het Europees Parlement en de Raad van 24 juni 2021 inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling en het Cohesiefonds (PB L 231 van 30.6.2021, blz. 60).

¹⁸ Verordening (EU) 2021/241 van het Europees Parlement en de Raad van 12 februari 2021 tot instelling van de herstel- en veerkrachtfaciliteit (PB L 57 van 18.2.2021, blz. 17).

¹⁹ Verordening (EU) 2021/1056 van het Europees Parlement en de Raad van 24 juni 2021 tot oprichting van het Fonds voor een rechtvaardige transitie (PB L 231 van 30.6.2021, blz. 1).

3. Tijdens het opstellen van hun plannen kunnen de lidstaten de Commissie verzoeken een uitwisseling van goede praktijken te organiseren. De lidstaten kunnen tevens om technische ondersteuning verzoeken in het kader van de Elena-faciliteit, als vastgesteld bij een overeenkomst tussen de Commissie en de Europese Investeringsbank in 2009, of in het kader van het instrument voor technische ondersteuning als vastgesteld bij Verordening (EU) 2021/240 van het Europees Parlement en de Raad²⁰.

3 a. Om de lidstaten bij te staan bij het verstrekken van de in artikel 4, lid 1, punt c), bedoelde informatie, verstrekt de Commissie een (...) gemeenschappelijke waarde die in aanmerking moet worden genomen voor de koolstofprijs die het resultaat is van de opnemings van broeikasgasemissies van gebouwen en wegvervoer in het toepassingsgebied van Richtlijn 2003/87/EG.

3 b. De plannen worden opgesteld overeenkomstig het model in bijlage XX.

²⁰ Verordening (EU) 2021/240 van het Europees Parlement en de Raad van 10 februari 2021 tot vaststelling van een instrument voor technische ondersteuning (PB L 57 van 18.2.2021, blz. 1).

HOOFDSTUK III

STEUN VANUIT HET FONDS VOOR SOCIALE KLIMAATPLANNEN

Artikel 5

Beginselen van het fonds (...)

1. Met het fonds wordt de lidstaten financiële steun verleend om hen in staat te stellen de in hun plannen uiteengezette maatregelen en investeringen te financieren.
2. De steun wordt alleen uitbetaald als de in de plannen opgenomen mijlpalen en streefdoelen die aan de maatregelen en investeringen zijn gekoppeld, worden verwezenlijkt. Die mijlpalen en streefdoelen zijn in overeenstemming met de klimaatdoelstellingen van de Unie (...) en de doelstellingen van Richtlijn 2021/1119, en hebben met name betrekking op:
 - a) energie-efficiëntie;
 - b) renovatie van gebouwen;
 - c) emissievrije en emissiearme mobiliteit en emissievrij en emissiearm vervoer;
 - d) reductie van de broeikasgasemissies;
 - e) vermindering van het aantal kwetsbare huishoudens, met name huishoudens die in energiearmoede verkeren, het aantal kwetsbare micro-ondernemingen en het aantal kwetsbare vervoergebruikers (...).
3. Met het fonds worden alleen maatregelen en investeringen ondersteund die voldoen aan het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" als bedoeld in artikel 17 van Verordening (EU) 2020/852.

Artikel 6

In aanmerking komende maatregelen en investeringen in de sociale klimaatplannen

1. De lidstaten kunnen (...) onder meer de volgende maatregelen en investeringen opnemen in de geschatte totale kosten van de plannen, mits die maatregelen en investeringen vooral (...) gericht zijn op kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers, en tot doel hebben om:
 - a) de renovatie van gebouwen te ondersteunen, met name voor de bewoners van de slechtst presterende gebouwen (...);
 - b) bij te dragen tot het koolstofvrij maken van gebouwen, met inbegrip van het elektrisch maken van de verwarming van en de koeling in gebouwen, en het koken in die gebouwen, en de integratie van hernieuwbare energie die bijdraagt aan het realiseren van energiebesparingen of het verminderen van energie-armoede;
 - c) openbare en particuliere entiteiten te helpen bij het ontwikkelen en realiseren van betaalbare energie-efficiëntieverhogende (...)oplossingen en passende investeringsinstrumenten, overeenkomstig de sociale doelstellingen van het fonds;
 - d) toegang te verschaffen tot emissievrije en emissiearme voertuigen en fietsen, onder meer door financiële steun of fiscale prikkels te bieden voor de aanschaf daarvan en voor passende openbare en particuliere infrastructuur, onder meer voor opladen en bijtanken; er wordt voorzien in een tijdschema voor de geleidelijke afbouw van steun voor emissiearme voertuigen;
 - e) gratis toegang tot of aangepaste tarieven voor openbaar vervoer te bieden, en duurzame mobiliteit op aanvraag en diensten voor gedeelde mobiliteit te bevorderen;
 - f) publieke en private entiteiten te ondersteunen bij het ontwikkelen en aanbieden van betaalbare emissievrije en emissiearme mobiliteit en vervoersdiensten, en het gebruik van aantrekkelijke actieve mobiliteitsopties (...) in geografische gebieden (...) die in het plan zijn opgenomen;

- 1a. De lidstaten kunnen de maatregelen opnemen voor tijdelijke rechtstreekse inkomenssteun aan kwetsbare huishoudens en huishoudens die kwetsbare vervoergebruikers zijn om de prijsstijging van brandstof voor wegvervoer en verwarming op te vangen. Dergelijke steun uit het fonds neemt geleidelijk af en mag alleen voor de rechtstreekse gevolgen van de emissiehandel met betrekking tot gebouwen en wegvervoer worden gebruikt. Deze maatregelen maken ten hoogste (...) 35% uit van de geraamde totale kosten van het plan als bedoeld in artikel 4, lid 1, punt f).
- 1b. De lidstaten kunnen technische bijstand verlenen ter dekking van uitgaven in verband met opleiding, programmering, toezicht, controle, audit en evaluatie die nodig zijn voor het beheer van het fonds en de verwezenlijking van de doelstellingen ervan, bijvoorbeeld studies, IT-uitgaven, raadpleging van belanghebbenden, voorlichtings- en communicatieacties. Die bijstand bedraagt ten hoogste [2,5 %] van de geraamde totale kosten van het plan als bedoeld in artikel 4, lid 1(...), punt f).
- 1c.²¹ De lidstaten kunnen maatregelen en investeringen opnemen die zijn ondernomen tussen 1 januari en 31 december 2026 en die op 1 januari 2027 nog lopen, mits deze aansluiten bij de uitvoering van de overeenkomstig artikel 16, lid 1, goedgekeurde plannen en voldoen aan de vereisten van deze verordening.

²¹ Bijbehorende overweging "Om de gevolgen op te vangen van en te zorgen voor een vlotte overgang naar de uitbreiding van het ETS tot gebouwen en wegvervoer moeten maatregelen en investeringen die tussen 1 januari en 31 december 2026 worden ondernomen, in aanmerking komen voor financiering."

Artikel 7

Niet in de (...) sociale klimaatplannen op te nemen maatregelen en investeringen

(...)

Artikel 8

Doorgave van uitkeringen aan huishoudens, micro-ondernemingen en vervoergebruikers

De lidstaten kunnen financiële steun aan andere openbare of particuliere entiteiten dan kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers in de (...) plannen opnemen indien die entiteiten maatregelen treffen en investeringen doen die uiteindelijk ten goede komen aan kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers.

De lidstaten voorzien in de nodige wettelijke en contractuele waarborgen om ervoor te zorgen dat de gehele uitkering terechtkomt bij de huishoudens, micro-ondernemingen vervoergebruikers.

Artikel 9²²

(...) Ontvangsten uit het emissiehandelssysteem in de sector gebouwen en wegvervoer

1. (...) Overeenkomstig artikel 30 quinquies, lid 4 bis, van Richtlijn 2003/87/EG wordt voor de periode (...) 2027 tot en met 2032 een maximumbedrag van 59 000 000 000 EUR in lopende prijzen beschikbaar gesteld voor uitvoering in het kader van deze verordening, ter financiering van de maatregelen en investeringen met betrekking tot de sociale klimaatplannen, hetgeen overeenkomt met een totale netto overdracht van de lidstaten aan het fonds van maximaal 18 600 000 000 EUR²³. Dat bedrag zal beschikbaar worden gesteld in de vorm van externe bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 5, van het Financieel Reglement.

(...)

1 bis. In afwijking van artikel 22, lid 2, van het Financieel Reglement en onverminderd artikel 19, worden de vastleggingskredieten die het in lid 1 bedoelde bedrag dekken, vanaf de datum van de oprichting (...) van het fonds automatisch beschikbaar gesteld tot het in lid 1 bedoelde respectieve bedrag.

²² Corresponderende overweging: Het Sociaal Klimaatfonds moet bij wijze van uitzondering en tijdelijk worden gefinancierd uit de opbrengsten van de veiling van ETS-emissierechten in de sector gebouwen en wegvervoer tot 59 000 miljoen EUR, die externe bestemmingsontvangsten moeten vormen. Indien er tijdens de uitvoering van het fonds eigen middelen op basis van een ETS in de sector gebouwen en wegvervoer worden vastgesteld, moet de Commissie de nodige voorstellen indienen om de continuïteit en de effectiviteit van de uitvoering van het fonds te waarborgen binnen het meerjarig financieel kader na 2027, zonder vooruit te lopen op het resultaat van de onderhandelingen over het meerjarig financieel kader na 2027.

²³ Corresponderende overweging: Overeenkomstig artikel 30 quinquies, lid 4 bis, van Richtlijn 2003/87/EG veilen de lidstaten de onder hoofdstuk IV bis van die richtlijn vallende emissierechten tot een bedrag van 59 000 000 000 EUR, dat aan het fonds moet worden overgedragen op basis van een in artikel 30 quinquies, lid 4, van die richtlijn vastgesteld aandeel emissierechten. Na overdracht aan het fonds moet voor elke lidstaat een maximale financiële toewijzing worden berekend volgens een verdeelsleutel die met name voorziet in aanvullende steun voor de lidstaten die de grootste gevolgen ondervinden van de opnemings van de sector gebouwen en wegvervoer in het toepassingsgebied van Richtlijn 2008/37/EG. Dit resulteert in een nettobedrag van maximaal 18 600 000 000 EUR dat over de lidstaten wordt herverdeeld.

Ook kosten met betrekking tot voorbereidende, toezicht-, controle-, audit- en evaluatiewerkzaamheden ten behoeve van het beheer van het fonds en het verwezenlijken van de doelstellingen ervan kunnen met de in (...) lid 1 (...) genoemde bestemmingsontvangsten worden gedekt, met name onderzoeken, bijeenkomsten van deskundigen, raadplegingen van belanghebbenden, informatie- en communicatiewerkzaamheden, met inbegrip van inclusieve bewustmakingsacties en institutionele communicatie van de beleidsprioriteiten van de Unie met betrekking tot de doelstellingen van deze verordening, uitgaven met betrekking tot IT-netwerken voor informatieverwerking en -uitwisseling, technologische hulpmiddelen voor institutionele communicatie, en alle andere door de Commissie ten behoeve van het beheer van het fonds gemaakte kosten voor technische en administratieve ondersteuning. Ook de kosten van andere ondersteunende werkzaamheden, zoals kwaliteitsbewaking en de controle van projecten ter plaatse, en de kosten van raadpleging van collega's en deskundigen ter beoordeling en uitvoering van de subsidiabele acties kunnen tot de uitgaven worden gerekend.

Artikel 10

Middelen vanuit programma's in gedeeld beheer en besteding van de middelen

1. Middelen die in gedeeld beheer aan de lidstaten zijn toegewezen kunnen op verzoek van de lidstaten worden overgedragen aan het fonds, mits aan de in de desbetreffende bepalingen van Verordening (EU) 2021/1060 vastgestelde voorwaarden is voldaan. De Commissie voert die middelen overeenkomstig artikel 62, lid 1, eerste alinea, punt a), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 op directe wijze uit. Die middelen worden uitsluitend ten goede van de betrokken lidstaat aangewend.

1 bis. De lidstaten kunnen in hun overeenkomstig artikel 3, lid 1, ingediende sociale klimaatplannen verzoeken om de overdracht van maximaal 15 % van de maximale financiële toewijzing aan middelen in gedeeld beheer als bedoeld in Verordening (EU) 2021/1060. De overgedragen middelen financieren maatregelen en investeringen als omschreven in artikel 6 en worden uitgevoerd volgens de regels van de fondsen waarnaar de middelen worden overgedragen. De Commissie maakt bezwaar tegen een verzoek tot overdracht indien een dergelijke overdracht de doelstellingen van deze verordening en de vereisten van dit lid zou ondermijnen.

2. De lidstaten kunnen de beheerautoriteiten van (...) de operationele programma's in het kader van het cohesiebeleid overeenkomstig Verordening (EU) 2021/(...)1060 opdragen de maatregelen en investeringen die met dit fonds worden gefinancierd uit te voeren indien dat met het oog op de synergieën tussen dit fonds en die Uniefondsen passend is en in overeenstemming is met de doelstellingen van dit fonds. Indien de lidstaten van plan zijn die autoriteiten dat op te dragen, geven zij dit aan in hun plannen. In dat geval worden de bestaande door de lidstaten ingestelde beheers- en controlemechanismen, zoals goedgekeurd door de Commissie, geacht aan de voorschriften van deze verordening te voldoen.
3. De lidstaten kunnen de betalingen voor aanvullende technische ondersteuning uit hoofde van artikel 7 van Verordening (EU) 2021/240 en het bedrag van de contante bijdrage van het lidstaatcompartiment overeenkomstig de desbetreffende bepalingen van Verordening (EU) 2021/523 in hun plan opnemen als deel van de geschatte totale kosten. Die kosten bedragen ten hoogste 4 % van de totale financiële toewijzingen voor het plan, en de desbetreffende, in het plan uiteengezette maatregelen zijn in overeenstemming met deze verordening.

Artikel 11

Uitvoering

De Commissie voert het fonds in direct beheer uit, overeenkomstig de relevante voorschriften als vastgesteld op grond van artikel 322 van het VWEU, met name Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 en Verordening (EU, Euratom) 2020/2092 van het Europees Parlement en de Raad²⁴.

Artikel 12

Additionaliteit en aanvullende financiering

1. De steun vanuit het fonds vormt een aanvulling op de in het kader van andere fondsen, programma's en instrumenten van de Unie verstrekte steun. De met het fonds ondersteunde maatregelen en investeringen kunnen steun ontvangen uit andere fondsen, programma's en instrumenten van de Unie, mits die steun niet dezelfde kosten dekt.

²⁴ Verordening (EU) 2020/2092 van het Europees Parlement en de Raad van 16 december 2020 betreffende een algemeen conditionaliteitsregime ter bescherming van de Uniebegroting (PB L 433I van 22.12.2020, blz. 1).

2. De steun vanuit het fonds is additioneel en komt niet in de plaats van terugkerende nationale begrotingsuitgaven.

2 bis. Voor technische bijstand aan de lidstaten worden administratieve kosten die rechtstreeks verband houden met de uitvoering van het plan niet als terugkerende nationale begrotingsuitgaven beschouwd.

Artikel 13

Maximale financiële toewijzing

1. De maximale financiële toewijzing wordt voor iedere lidstaat berekend overeenkomstig de bijlagen I en II.
2. Iedere lidstaat kan ter uitvoering van zijn plan een aanvraag indienen tot die maximale financiële toewijzing.

Artikel 14

Nationale bijdrage aan de geschatte totale kosten

(...)

Artikel 15

Beoordeling door de Commissie

1. De Commissie beoordeelt of het plan, en in voorkomend geval door een lidstaat ingediende wijzigingen van dat plan als bedoeld in artikel 17, in overeenstemming is met de bepalingen van deze verordening. Bij het uitvoering van die beoordeling werkt de Commissie nauw samen met de betrokken lidstaat. De Commissie kan binnen twee maanden na de indiening van het plan door de lidstaat opmerkingen maken of aanvullende informatie vragen. De betrokken lidstaat verstrekt de gevraagde aanvullende informatie en kan het plan zo nodig herzien, ook nadat het plan is ingediend. De betrokken lidstaat en de Commissie kunnen indien nodig overeenkomen de beoordelingstermijn met een redelijke periode te verlengen.

2. De Commissie beoordeelt de relevantie, doeltreffendheid, efficiëntie en samenhang van het plan, rekening houdend met de specifieke uitdagingen en de financiële toewijzing van de betrokken lidstaat, als volgt:

- a) De Commissie houdt voor de beoordeling van de relevantie rekening met de volgende criteria:
- i) of het plan (...) bijdraagt tot het aanpakken van de sociale gevolgen van de vaststelling, bij hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG, van het emissiehandelssysteem met betrekking tot gebouwen en wegvervoer voor kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers in de betrokken lidstaten, met name huishoudens die in energiearmoede verkeren, en op de uitdagingen waarmee zij te maken krijgen, waarbij naar behoren rekening wordt gehouden met de vastgestelde uitdagingen in de beoordelingen door de Commissie van de actualisering van het geïntegreerde nationale energie- en klimaatplan van de betrokken lidstaat en van de daarbij geboekte vooruitgang, overeenkomstig artikel 9, lid 3, en de artikelen 13 en 29 van Verordening (EU) 2018/1999, en met de vastgestelde uitdagingen in de aanbevelingen die overeenkomstig artikel 34 van die verordening door de Commissie aan de lidstaten worden gedaan met het oog op de langetermijndoelstelling van klimaatneutraliteit in de Unie in 2050;
 - ii) of er met het plan naar verwachting voor wordt gezorgd dat geen van de in het plan opgenomen maatregelen of investeringen ernstige afbreuk doet aan milieudoelstellingen, in de zin van artikel 17 van Verordening (EU) 2020/852;
 - iii) of het plan maatregelen en investeringen bevat waarmee wordt bijgedragen tot de groene transitie, met inbegrip van het aanpakken van uitdagingen als gevolg daarvan, en met name tot het verwezenlijken van de klimaat- en energie-doelstellingen van de Unie voor 2030 en de mijlpalen van de mobiliteitsstrategie voor 2030, met het oog op de langetermijndoelstelling van klimaatneutraliteit in de Unie in 2050.

- b) De Commissie houdt voor de beoordeling van de doeltreffendheid rekening met de volgende criteria:
- i) of het plan naar verwachting blijvende gevolgen in de betrokken lidstaat zal hebben voor de uitdagingen die met het plan worden aangepakt, met name voor kwetsbare huishoudens, kwetsbare micro-ondernemingen en kwetsbare vervoergebruikers, en met name huishoudens die in energiearmoede verkeren;
 - ii) of de door de betrokken lidstaat voorgestelde regelingen naar verwachting zullen zorgen voor een doeltreffende controle en uitvoering van het plan, met inbegrip van het voorgestelde tijdschema, de mijlpalen en streefdoelen, en de bijbehorende indicatoren;
 - iii) of de door de betrokken lidstaat voorgestelde maatregelen en investeringen samenhangend zijn en voldoen aan de vereisten van Richtlijn (EU) [jjjj/nnn] [Voorstel voor een herschikking van Richtlijn 2012/27/EU], Richtlijn (EU) 2018/2001, Verordening [jjjj/nnn] van het Europees Parlement en de Raad van dd/mm/jjjj [verordening betreffende de uitrol van infrastructuur voor alternatieve brandstoffen en tot intrekking van Richtlijn 2014/94/EU van het Europees Parlement en de Raad]²⁵, Richtlijn (EU) 2019/1161 van het Europees Parlement en de Raad en Richtlijn 2010/31/EU;
- c) De Commissie houdt voor de beoordeling van de efficiëntie rekening met de volgende criteria:
- i) of de rechtvaardiging van de lidstaat voor het bedrag aan geschatte totale kosten van het plan redelijk en aannemelijk is, in overeenstemming is met het beginsel van kostenefficiëntie en in verhouding staat tot de verwachte nationale milieu- en sociale gevolgen;

²⁵ [Verordening (EU) jjjj/nnn van het Europees Parlement en de Raad ... (PB)] [Voorstel voor een verordening betreffende de uitrol van infrastructuur voor alternatieve brandstoffen en tot intrekking van Richtlijn 2014/94/EU van het Europees Parlement en de Raad (...)].

- ii) of met de door de betrokken lidstaat voorgestelde regelingen, met inbegrip van de regelingen die gericht zijn op het voorkomen van dubbele financiering vanuit het fonds en andere Unieprogramma's, naar verwachting corruptie, fraude en belangenconflicten bij het gebruik van de financiële middelen die afkomstig zijn uit het fonds worden voorkomen, opgespoord en gecorrigeerd;
- iii) of de door de lidstaat voorgestelde mijlpalen en streefdoelen efficiënt zijn met het oog op de reikwijdte, de doelstellingen en de subsidiabele acties van het fonds.

(...) De Commissie houdt er rekening mee of het plan maatregelen en investeringen bevat die samenhangende acties inhouden.

Artikel 16

Besluit van de Commissie

1. De Commissie neemt, uiterlijk na vijf (...) maanden na indiening van het plan van een lidstaat overeenkomstig artikel 3, lid 1, van deze verordening en op basis van de (...) overeenkomstig artikel 15 verrichte beoordeling, in de vorm van een uitvoeringshandeling een besluit over dat plan (...).

Indien de Commissie (...) een plan positief beoordeelt, wordt in de in de eerste alinea bedoelde uitvoeringshandeling, het volgende vastgesteld:

- a) de door de lidstaat uit te voeren maatregelen en investeringen, het bedrag aan geschatte totale kosten van het plan, en de mijlpalen en streefdoelen;
- b) de maximale financiële toewijzing (...) die overeenkomstig artikel 13, lid 1, van deze verordening wordt toegewezen en die overeenkomstig artikel 19 in termijnen moet worden betaald zodra de lidstaat de relevante mijlpalen en streefdoelen die met betrekking tot de uitvoering van het plan zijn geïdentificeerd, op bevredigende wijze heeft verwezenlijkt (...);
- c) (...)

- d) de regelingen en het tijdschema voor de controle en uitvoering, in voorkomend geval met inbegrip van de nodige maatregelen om aan artikel 20 van deze verordening te voldoen;
 - e) de relevante indicatoren met betrekking tot het verwezenlijken van de beoogde mijlpalen en streefdoelen; en
 - f) de regelingen om de Commissie (...) adequate toegang te verschaffen tot de relevante onderliggende gegevens.
2. De in lid 1, punt b), bedoelde maximale financiële toewijzing wordt vastgesteld op basis van de geschatte totale kosten van het plan, als voorgesteld door de betrokken lidstaat en beoordeeld volgens de criteria van artikel 15, lid 2.

Het bedrag van de maximale financiële toewijzing wordt als volgt vastgesteld:

- a) indien het plan op bevredigende wijze voldoet aan de criteria van artikel 15, lid 2, en het bedrag aan geschatte totale kosten van het (...) plan gelijk is aan of hoger is dan de maximale financiële toewijzing voor de lidstaat als bedoeld in artikel 13, lid 1, is de financiële toewijzing aan de betrokken lidstaat gelijk aan het totale bedrag van de maximale financiële toewijzing bedoeld in artikel (...) 13, lid 1(...);
- b) indien het plan op bevredigende wijze voldoet aan de criteria van artikel 15, lid 2, en het bedrag aan geschatte totale kosten van het (...) plan lager is dan de maximale financiële toewijzing voor de lidstaat als bedoeld in artikel 13, lid 1, is de financiële toewijzing aan de lidstaat gelijk aan het bedrag van de geschatte totale kosten van het (...) plan (...);
- c) indien het plan op bevredigende wijze voldoet aan de criteria van artikel 15, lid 2, maar er bij de beoordeling zwakke punten in de controlesystemen zijn vastgesteld, kan de Commissie eisen dat de lidstaat vóór de eerste betaling (...) stappen onderneemt om deze zwakke punten te verhelpen;
- d) indien het plan niet op bevredigende wijze voldoet aan de criteria van artikel 15, lid 2, worden geen financiële middelen aan de betrokken lidstaat toegewezen.

3. Indien de Commissie het plan negatief beoordeelt, bevat het in lid 1 bedoelde besluit de redenen voor die negatieve beoordeling. De betrokken lidstaat dient het plan opnieuw in en houdt daarbij rekening met de beoordeling van de Commissie.

Artikel 17

Wijziging van de sociale klimaatplannen

1. Lidstaten die hun sociaal klimaatplan of delen daarvan, met inbegrip van de relevante mijlpalen en streefdoelen, niet langer kunnen realiseren of verregaand moeten aanpassen vanwege objectieve omstandigheden, met name vanwege de daadwerkelijke rechtstreekse gevolgen van het emissiehandelssysteem voor gebouwen en wegvervoer als vastgesteld bij hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG, kunnen een voorstel bij de Commissie indienen om de nodige, naar behoren gemotiveerde, wijzigingen in hun plan aan te brengen. De lidstaten kunnen om technische ondersteuning verzoeken bij de voorbereiding van een dergelijk verzoek.
2. De Commissie beoordeelt het gewijzigde plan overeenkomstig artikel 15.
3. Indien de Commissie het gewijzigde plan positief beoordeelt, neemt zij binnen drie maanden na de officiële indiening van het gewijzigde plan door de lidstaat (...) een besluit door middel van een uitvoeringshandeling waarin de redenen voor de positieve beoordeling worden uiteengezet.
4. Indien de Commissie het gewijzigde plan negatief beoordeelt, wijst zij het verzoek binnen de in lid 3 genoemde termijn af, nadat zij de betrokken lidstaat de mogelijkheid heeft geboden binnen drie maanden na de mededeling van de beoordeling van de Commissie zijn opmerkingen in te dienen.

5. Elke betrokken lidstaat beoordeelt uiterlijk op 15 maart (...) 2029 of zijn plan passend is met het oog op de daadwerkelijke rechtstreekse gevolgen van het emissiehandelssysteem voor gebouwen en wegvervoer als vastgesteld bij hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG. (...)

5 bis. Brengt een lidstaat slechts kleine aanpassingen – met inbegrip van kleine actualiseringen van de beschreven maatregelen en investeringen of correcties van materiële fouten – in het sociaal klimaatplan aan, dan stelt deze de Commissie eenvoudig daarvan in kennis. Kleine aanpassingen zijn (...) verhogingen of verlagingen met minder dan 5 % van een in het plan opgenomen doelstelling.

5 ter. (...)

Artikel 18

Vastlegging van de financiële toewijzing

1. Nadat de Commissie een positief besluit als bedoeld in artikel 16 heeft genomen, sluit zij tijdig een overeenkomst met de betrokken lidstaat, die een individuele juridische verbintenis in de zin van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 is, voor de periode (...) 2027-2032 (...). Die overeenkomst kan ten vroegste (...) twaalf maanden (...) voordat de veilingen in het kader van hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG van start gaan, worden gesloten. De juridische verbintenis ligt voor elke lidstaat niet hoger dan de in artikel 13, lid 1, bedoelde maximale financiële toewijzing.

(...)

2. Begrotingsvastleggingen kunnen op totale vastleggingen worden gebaseerd en kunnen waar passend worden opgesplitst in over verschillende jaren gespreide jaarlijkse tranches.

Voorschriften met betrekking tot betaling van en schorsing en beëindiging van overeenkomsten met betrekking tot financiële toewijzingen

1. Financiële toewijzingen in het kader van dit artikel worden aan de lidstaten uitbetaald nadat zij de relevante afgesproken mijlpalen en streefdoelen in het plan, dat overeenkomstig artikel 16 is goedgekeurd, hebben verwezenlijkt en indien financiering beschikbaar is. Nadat de betrokken lidstaat die mijlpalen en streefdoelen heeft verwezenlijkt, dient deze een naar behoren gemotiveerd verzoek tot betaling van de financiële toewijzing bij de Commissie in. De lidstaten dienen dergelijke betalingsverzoeken één- of tweemaal per jaar, uiterlijk op 31 januari of 31 juli, bij de Commissie in.
2. De Commissie beoordeelt (...) alle ontvangen verzoeken en ten laatste binnen twee maanden na het verstrijken van de in lid 1 vermelde termijnen of, indien dat eerder is, na ontvangst van het laatste verzoek of de relevante mijlpalen en streefdoelen van de in artikel 16 bedoelde besluiten van de Commissie op bevredigende wijze zijn verwezenlijkt. Mijlpalen en streefdoelen worden alleen geacht op bevredigende wijze te zijn verwezenlijkt als er door de betrokken lidstaat geen maatregelen in verband met eerder verwezenlijkte mijlpalen en streefdoelen zijn teruggedraaid. (...)
3. In afwijking van artikel 116 van het Financieel Reglement stelt (...) de Commissie, indien zij een positieve beoordeling afgeeft, (...) onverwijld de individuele besluiten vast waarmee de uitbetaling van de financiële toewijzing overeenkomstig Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 wordt goedgekeurd, mits de middelen beschikbaar zijn en de lidstaten gelijk behandeld worden.
4. Indien de Commissie naar aanleiding van de in lid 3 bedoelde beoordeling vaststelt dat de mijlpalen en streefdoelen van het in artikel 16 bedoelde besluit van de Commissie niet op bevredigende wijze zijn verwezenlijkt, wordt de betaling van het deel van de financiële toewijzing dat overeenkomt met het niet gehaalde streefcijfer of de niet bereikte mijlpaal (...) geschorst. De betrokken lidstaat kan tot uiterlijk een maand na mededeling van de beoordeling van de Commissie opmerkingen indienen.

De schorsing wordt pas opgeheven als de mijlpalen en streefdoelen van het in artikel 16 bedoelde besluit van de Commissie op bevredigende wijze zijn verwezenlijkt.

5. In afwijking van artikel 116, lid 2, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 gaat de betalingstermijn in op de datum van mededeling van het besluit waarmee de uitbetaling aan de betrokken lidstaat overeenkomstig lid 3 van dit artikel wordt goedgekeurd, of op de datum waarop de schorsing overeenkomstig lid 4, tweede alinea, van dit artikel wordt opgeheven.
6. Indien de mijlpalen en streefdoelen binnen (...) twalf maanden na de schorsing niet op bevredigende wijze zijn verwezenlijkt, verlaagt de Commissie het bedrag aan financiële toewijzingen naar rato, nadat zij de betrokken lidstaat de mogelijkheid heeft geboden binnen twee maanden na mededeling van haar conclusies zijn opmerkingen in te dienen.
7. Indien de betrokken lidstaat binnen (...) 18 maanden na de datum van de sluiting van de desbetreffende in artikel 18 bedoelde overeenkomsten geen concrete vorderingen ten aanzien van de desbetreffende mijlpalen en streefdoelen heeft gemaakt, beëindigt de Commissie de desbetreffende in artikel 18 bedoelde overeenkomsten en trekt zij onverminderd artikel 14, lid 3, van het Financieel Reglement het bedrag van de financiële toewijzing in. De Commissie neemt een beslissing over het beëindigen van in artikel 18 bedoelde overeenkomsten nadat zij de betrokken lidstaat de mogelijkheid heeft geboden zijn opmerkingen binnen twee maanden na mededeling van haar beoordeling van de vraag of er al dan niet concrete vooruitgang is geboekt, in te dienen.
8. Alle betalingen (...) worden uiterlijk op 31 december 2033 verricht (...).
9. In afwijking van artikel 116 van het Financieel Reglement, keert de Commissie, indien in een bepaald jaar de door de lidstaten ingediende betalingsverzoeken de bestemmingsontvangsten voor dit fonds overeenkomstig artikel 30 quinquies, lid 4 bis, van Richtlijn 2003/87/EG overstijgen, de lidstaten pro rata uit in verhouding tot het aandeel van de lidstaten als percentage van de maximale total financiële toewijzing overeenkomstig bijlage II, en tracht zij het verschil te voldoen zodra er nieuwe ontvangsten beschikbaar zijn.
10. In afwijking van artikel 13 en bijlage II worden eventuele bedragen die uiterlijk op 31 december 2033 niet zijn vastgelegd en niet zijn gebruikt, door de Commissie aan de lidstaten toegewezen volgens de regels voor de verdeling van emissierechten krachtens artikel 30 quinquies, lid 4, van Richtlijn 2003/87/EG, teneinde de in artikel 1 vermelde doelstellingen te verwezenlijken.

Artikel 20

Bescherming van de financiële belangen van de Unie

1. De lidstaten nemen, als de begunstigen van middelen uit het fonds, bij de uitvoering van de (...) plannen alle maatregelen die passend zijn om de financiële belangen van de Unie te beschermen en te waarborgen dat het gebruik van de (...) financiële toewijzingen voor de met het fonds ondersteunde maatregelen en investeringen in overeenstemming met het toepasselijke Unie- en nationale recht geschiedt, met name wat betreft het voorkomen, opsporen en corrigeren van fraude, corruptie en belangenconflicten. Daartoe voorzien de lidstaten in een doeltreffend en efficiënt internecontrolesysteem, zoals in detail beschreven in bijlage III, en in de terugvordering van ten onrechte betaalde of onjuist gebruikte bedragen. De lidstaten kunnen een beroep doen op hun gewone nationale begrotingsbeheersystemen.
2. In de in artikel 18 bedoelde overeenkomsten worden de volgende verplichtingen van de lidstaten vastgesteld:
 - a) regelmatig controleren of de verstrekte financiering naar behoren is en wordt gebruikt in overeenstemming met alle toepasselijke voorschriften, en of maatregelen of investeringen van het plan naar behoren zijn uitgevoerd in overeenstemming met alle toepasselijke voorschriften, met name wat betreft het voorkomen, opsporen en corrigeren van fraude, corruptie en belangenconflicten;
 - b) passende maatregelen treffen om fraude, corruptie en belangenconflicten als gedefinieerd in artikel 61 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 die de financiële belangen van de Unie schaden, te voorkomen, op te sporen en te corrigeren, en juridische stappen nemen om middelen waaraan geen wettige bestemming is gegeven terug te vorderen, ook als dat in het kader van een maatregel of investering van het plan is gebeurd;

- c) een verzoek tot betaling vergezeld laten gaan van:
- i) een beheersverklaring dat de (...) financiële toewijzingen voor hun beoogde doel zijn gebruikt, dat de bij het betalingsverzoek ingediende informatie volledig, accuraat en betrouwbaar is en dat de controlesystemen waarin is voorzien de nodige garantie bieden dat de (...) financiële toewijzingen in overeenstemming met alle toepasselijke voorschriften zijn beheerd, met name voorschriften ter voorkoming van belangenconflicten, fraude, corruptie en dubbele financiering vanuit het fonds (...) en programma's van de Unie, overeenkomstig het beginsel van goed financieel beheer; en
 - ii) een samenvatting van de in overeenstemming met internationaal geaccepteerde auditnormen uitgevoerde audits, inclusief de reikwijdte van die audits wat betreft het uitgegeven bedrag en de periode, en een analyse van de vastgestelde zwakke punten en eventuele corrigerende acties;
- ca) ten behoeve van audit en controle en om te zorgen voor vergelijkbare informatie over het gebruik van (...) financiële toewijzingen voor de maatregelen en investeringen die in het kader van het plan worden uitgevoerd, de volgende categorieën gegevens in een elektronisch systeem verzamelen, registreren en opslaan, en de toegang tot die gegevens waarborgen:
- i) de naam van de eindontvanger van (...) de financiële toewijzingen, zijn btw-nummers of fiscale identificatienummers, al naar het geval, en het bedrag aan financiële toewijzing vanuit het fonds;

- ii) de naam van de contractant(en) en de onderaannemer(s) en hun btw-nummer(s) of fisca(a)l(e) identificatienummer(s) en de waarde van de opdracht(en) indien de eindontvanger van (...) de financiële toewijzingen overeenkomstig het Unierecht of het nationale recht inzake overheidsaanbestedingen (...) een aanbestedende dienst is;
- iii) voorna(a)m(en), achterna(a)m(en), geboortedatum en btw-nummer(s) of fisca(a)l(e) identificatienummer(s), al naar het geval, van de uiteindelijke begunstigde(n) van (...) de ontvanger van de financiële toewijzingen of de contractant, zoals gedefinieerd in artikel 3, punt 6), van Richtlijn (EU) 2015/849 van het Europees Parlement en de Raad²⁶;
- iv) een lijst van in het kader van het fonds uitgevoerde maatregelen en investeringen, met het totale bedrag aan overheidsfinanciering van die maatregelen en investeringen, en het bedrag dat vanuit andere vanuit de Uniebegroting gefinancierde fondsen wordt betaald.

De in punt ii) gevraagde informatie is alleen vereist wanneer het procedures voor overheidsopdrachten boven de Uniedrempels betreft; Wat betreft onderaannemers, is deze informatie alleen vereist op het eerste niveau van onderaanbesteding, alleen wanneer informatie wordt geregistreerd over de desbetreffende contractant en alleen voor onderaanbestedingen met een totale waarde van meer dan 50 000 EUR;

- cb) de Commissie, het OLAF, de Rekenkamer en, (...) wat betreft de lidstaten die deelnemen aan nauwere samenwerking overeenkomstig Verordening (EU) 2017/1939, het EOM, expliciet toestaan hun in artikel 129, lid 1, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 vastgelegde rechten uit te oefenen, en alle eindontvangers van (...) de uitbetaalde financiële toewijzingen voor de uitvoering van maatregelen en investeringen van het plan, of alle andere personen of entiteiten die bij de uitvoering daarvan betrokken zijn, verplichten de Commissie, het OLAF, de Rekenkamer en in voorkomend geval het EOM expliciet toe te staan hun in artikel 129, lid 1, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 vastgelegde rechten uit te oefenen, alsook vergelijkbare verplichtingen opleggen aan alle eindontvangers van de uitbetaalde

²⁶ Richtlijn (EU) 2015/849 van het Europees Parlement en de Raad van 20 mei 2015 inzake de voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld of terrorismefinanciering, tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012 van het Europees Parlement en de Raad en tot intrekking van Richtlijn 2005/60/EG van het Europees Parlement en de Raad en Richtlijn 2006/70/EG van de Commissie (PB L 141 van 5.6.2015, blz. 73).

middelen;

cc) registers bijhouden overeenkomstig artikel 132 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, waarbij de voor de betrokken maatregel of investering relevante betalingstransactie als referentiepunt dient.

3. De lidstaten en de Commissie verwerken de in lid 2, punt d), van dit artikel bedoelde persoonsgegevens ten behoeve van en gedurende kwijtings-, audit-, controle-, informatie-, communicatie- en publiciteitsactiviteiten met betrekking tot het gebruik van (...) financiële toewijzingen voor de uitvoering van de in artikel 18 bedoelde overeenkomsten.

De persoonsgegevens worden verwerkt overeenkomstig Verordening (EU) 2016/679 of Verordening (EU) 2018/1725, naargelang van toepassing. Het fonds is in het kader van de procedure voor het aan de Commissie verlenen van kwijting overeenkomstig artikel 319 van het VWEU onderworpen aan verslaglegging in het kader van de in artikel 247 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 genoemde geïntegreerde financiële en verantwoordingsverslagen en met name afzonderlijk in het jaarlijks beheers- en prestatieverslag.

4. (...)

5. De in artikel 18 bedoelde overeenkomsten voorzien ook in het recht van de Commissie om, in geval van fraude, corruptie en belangenconflicten die de financiële belangen van de Unie schaden en die niet door de lidstaten zijn gecorrigeerd, of in geval van ernstige niet-nakoming van een uit dergelijke overeenkomsten voortvloeiende verplichting, de steun vanuit het fonds naar rato te verlagen en aan de Uniebegroting verschuldigde bedragen terug te vorderen.

De Commissie neemt bij het nemen van een besluit over het bedrag van de terugvordering en de verlaging het evenredigheidsbeginsel in acht en houdt rekening met de ernst van de fraude, corruptie en belangenconflicten die de financiële belangen van de Unie schaden of van de niet-nakoming een verplichting. De lidstaat wordt in de gelegenheid gesteld zijn opmerkingen in te dienen voordat de steun wordt verlaagd.

HOOFDSTUK IV
COMPLEMENTARITEIT, TOEZICHT EN EVALUATIE

Artikel 21

Coördinatie en complementariteit

In overeenstemming met hun respectieve verantwoordelijkheden bevorderen de Commissie en de betrokken lidstaten synergieën en zorgen zij voor doeltreffende coördinatie tussen het fonds en (...) Unieprogramma's en -instrumenten, onder meer het InvestEU-programma, het instrument voor technische ondersteuning, de herstel- en veerkrachtfaciliteit, het moderniseringsfonds overeenkomstig artikel 10 quinquies van Richtlijn 2003/87/EG, en de onder Verordening (EU) 2021/1060 vallende fondsen. Te dien einde:

- a) zorgen zij voor complementariteit, synergie, samenhang en consistentie tussen verschillende instrumenten op Unie-, nationaal en in voorkomend geval regionaal niveau, zowel in de planningsfase als tijdens de uitvoering;
- b) optimaliseren zij coördinatiemechanismen om dubbel werk te voorkomen; en
- c) zorgen zij voor nauwe samenwerking tussen de instanties die op Unie-, nationaal en in voorkomend geval regionaal niveau voor de uitvoering en de controle verantwoordelijk zijn om de doelstellingen van het fonds te verwezenlijken.

Artikel 22

Informatie, communicatie en publiciteit

1. De lidstaten maken de in artikel 20, lid 2, punt d), i), ii) en iv), van deze verordening bedoelde gegevens openbaar en houden deze gegevens bij op één enkele website en in een open, machineleesbaar formaat als bedoeld in artikel 5, lid 1, van Richtlijn (EU) 2019/1024 van het Europees Parlement en de Raad²⁷ waarmee de gegevens kunnen worden gesorteerd, doorzocht, geëxtraheerd, vergeleken en hergebruikt. De in artikel 20, lid 2, punt d), i) en ii), van deze verordening bedoelde informatie wordt niet openbaar gemaakt in gevallen als bedoeld in artikel 38, lid 3, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 of (...) in geval van rechtstreekse inkomenssteun (...) aan kwetsbare huishoudens.
2. De ontvangers van Uniefinanciering worden (...) in kennis gesteld van de oorsprong van die middelen en geven, behalve als zij een natuurlijke persoon zijn of in gevallen waarbij er een risico bestaat dat commercieel gevoelige informatie openbaar wordt gemaakt, zichtbaarheid aan de Uniefinanciering, met name wanneer zij de acties en de resultaten ervan te promoten, door meerdere doelgroepen, waaronder de media en het grote publiek, op samenhangende, doeltreffende en proportionele wijze te informeren.
3. De Commissie voert informatie- en communicatieacties uit met betrekking tot het fonds, de op grond van deze verordening ondernomen acties en de resultaten ervan, en doet dit in voorkomend geval en indien de nationale autoriteiten daarmee instemmen door middel van gezamenlijke communicatieactiviteiten met de nationale autoriteiten en de vertegenwoordigingen van het Europees Parlement en van de Commissie in de desbetreffende lidstaat.

²⁷ Richtlijn (EU) 2019/1024 van het Europees Parlement en de Raad van 20 juni 2019 inzake open data en het hergebruik van overheidsinformatie (PB L 172 van 26.6.2019, blz. 56).

Artikel 23

Toezicht op de uitvoering

1. Elke lidstaat (...) brengt (...) in 2029, en daarna tweemaal verslag uit aan de Commissie over de uitvoering van zijn plan (...) samen met zijn geïntegreerd nationaal voortgangsverslag over energie en klimaat als bedoeld in artikel 17 van Verordening (EU) 2018/1999, en in overeenstemming met artikel 28 van die verordening. Het toezicht op de uitvoering wordt gericht op en staat in verhouding tot de middels het plan uitgevoerde activiteiten. De lidstaten (...) nemen in hun voortgangsverslag de in bijlage (X) vermelde indicatoren op.
2. De Commissie houdt toezicht op de uitvoering van het fonds en meet de mate waarin de doelstellingen ervan worden verwezenlijkt. Het toezicht op de uitvoering wordt gericht op en staat in verhouding tot de activiteiten die in het kader van het fonds worden uitgevoerd.
3. Met haar prestatieverslagleggingsysteem waarborgt de Commissie dat de gegevens voor het toezicht op de uitvoering van de activiteiten in het kader van het fonds op efficiënte en doeltreffende wijze en tijdig worden verzameld. Daartoe worden evenredige verslagleggingsvereisten opgelegd aan de ontvangers van Uniefinanciering.
4. De Commissie (...) gebruikt, met het oog op de verwezenlijking van de in artikel 1 genoemde doelstellingen, de in bijlage (X) vastgestelde gemeenschappelijke indicatoren voor de verslaglegging over de voortgang en die voor de monitoring en evaluatie van het Fonds.

HOOFDSTUK V SLOTBEPALINGEN

Artikel 24

Evaluatie en herziening van het fonds

1. (...) Twee jaar na de aanvang van de uitvoering van de plannen verstrekt de Commissie het Europees Parlement, de Raad, het Europees Economisch en Sociaal Comité en het Comité van de Regio's een evaluatieverslag over de uitvoering en het functioneren van het fonds, al dan niet voorzien van voorstellen ter wijziging van deze verordening.
2. (...)
3. In het evaluatieverslag wordt met name beoordeeld in hoeverre de in artikel 1 genoemde doelstellingen van het fonds zijn verwezenlijkt, of de middelen efficiënt zijn gebruikt en wat de toegevoegde waarde van de Unie was. In het evaluatieverslag wordt nagegaan of alle in artikel 6 genoemde doelstellingen en acties nog relevant zijn met het oog op de effecten op broeikasgasemissies van het emissiehandelssysteem voor gebouwen en wegvervoer op grond van hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG en van de nationale maatregelen die zijn genomen om aan de bindende broeikasgasemissiereducties door de lidstaten overeenkomstig Verordening (EU) 2018/842 van het Europees Parlement en de Raad te voldoen²⁸. In het evaluatieverslag wordt ook nagegaan of (...) de aanwending van (...) bestemmingsontvangsten nog passend is in het licht van de mogelijke ontwikkelingen met betrekking tot het veilen van emissieruimten in het kader van het emissiehandelssysteem voor gebouwen en wegvervoer op grond van hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG en andere relevante overwegingen.
4. (...)

²⁸ Verordening (EU) 2018/842 van het Europees Parlement en de Raad van 30 mei 2018 betreffende bindende jaarlijkse broeikasgasemissiereducties door de lidstaten van 2021 tot en met 2030 teneinde bij te dragen aan klimaatmaatregelen om aan de toezeggingen uit hoofde van de Overeenkomst van Parijs te voldoen, en tot wijziging van Verordening (EU) nr. 525/2013 (PB L 156 van 19.6.2018, blz. 26).

- 4a. Uiterlijk op 31 december 2033 verstrekt de Commissie het Europees Parlement, de Raad, het Europees Economisch en Sociaal Comité en het Comité van de Regio's een onafhankelijk ex-postevaluatieverslag.
5. Het ex-postevaluatieverslag bestaat uit een algemene beoordeling van het fonds en bevat informatie over de effecten ervan.

Artikel 25

Uitoefening van de bevoegdheidsdelegatie

(...)

Artikel 26

Inwerkingtreding

Deze verordening treedt in werking op de twintigste dag na die van de bekendmaking ervan in het Publicatieblad van de Europese Unie.

Zij is van toepassing met ingang van de datum waarop de lidstaten de nodige wettelijke en bestuursrechtelijke bepalingen in werking doen treden om te voldoen aan Richtlijn (EU) [jjjj/nnn] van het Europees Parlement en de Raad²⁹ tot wijziging van Richtlijn 2003/87/EG wat betreft hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG.

²⁹ [Richtlijn (EU) jjjj/nnn van het Europees Parlement en de Raad (PB...)] [Richtlijn tot wijziging van Richtlijn 2003/87/EG]

BIJLAGE I

Methode voor de berekening van de maximale financiële toewijzing per lidstaat in het kader van het fonds overeenkomstig artikel 13

In deze bijlage is de methode beschreven voor de berekening van de maximale financiële toewijzing die voor elke lidstaat beschikbaar is overeenkomstig de artikelen 9 en 13.

In de methode is ten aanzien van elke lidstaat rekening gehouden met de volgende variabelen:

- bevolking met risico op armoede in plattelandsgebieden (2019);
- koolstofdioxide-emissies door verbranding van brandstoffen door huishoudens (gemiddelde 2016-2018);
- percentage huishoudens met risico op armoede met achterstallige betalingen op hun energierekeningen (2019);
- totale bevolking (2019);
- het bni per hoofd van de bevolking van de lidstaat, in koopkrachtstandaard (2019);
- aandeel van de referentie-emissies overeenkomstig artikel 4, lid 2, van Verordening (EU) 2018/842 voor de sectoren die onder [hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG] vallen (gemiddelde 2016-2018).

De maximale financiële toewijzing per lidstaat in het kader van het fonds (MFA_i) wordt als volgt bepaald:

$$MFA_i = \alpha_i \times (TFE)$$

waarbij:

de totale financiële middelen (TFE) voor de uitvoering van het Fonds de som zijn van de financiële middelen als bedoeld in artikel 9, leden 1 en 2, en α_i het aandeel van de lidstaat i in de totale financiële middelen is, bepaald op basis van de volgende stappen:

$$\alpha_i = (50\% \times \beta_i + 50\% \times \lambda_i) \times \frac{GNI_{EU}^{PC}}{GNI_i^{PC}}$$

waarbij

$$\beta_i = \min\left(\frac{\text{rural pop}_i}{\text{rural pop}_{EU}}, \frac{\text{pop}_i}{\text{pop}_{EU}} \times f_i\right)$$

$$\lambda_i = \gamma_i \times \delta_i$$

$$\gamma_i = \frac{HCO2_i}{HCO2_{EU}}$$

$$\delta_i = \min\left(\frac{\text{arrears}_i}{\text{arrears}_{EU}}, f_i\right)$$

$$f_i = 1 \text{ if } GNI_i^{PC} \geq GNI_{EU}^{PC}; f_i = 2,5 \text{ if } GNI_i^{PC} < GNI_{EU}^{PC}$$

waarbij voor elke lidstaat i:

rural pop_i de bevolking met risico op armoede in plattelandsgebieden van lidstaat i;

rural pop_{EU} de som van de bevolking met risico op armoede in plattelandsgebieden in de lidstaten van de EU-27;

pop_i = de bevolking van lidstaat i;

pop_{EU} = de som van de bevolking van de lidstaten van de EU-27;

$HCO2_i$ de koolstofdioxide-emissies van de verbranding van brandstoffen door huishoudens in lidstaat i;

$HCO2_{EU}$ de som van koolstofdioxide-emissies van de verbranding van brandstoffen door huishoudens in de lidstaten van de EU-27;

$arrears_i$ het percentage huishoudens met risico op armoede met achterstallige betalingen op hun energierekeningen in lidstaat i ;

$arrears_{EU}$ het percentage huishoudens met risico op armoede met achterstallige betalingen op hun energierekeningen in de EU-27;

GNI_i^{PC} het bni per hoofd van de bevolking van lidstaat i ;

GNI_{EU}^{PC} het bni per hoofd van de bevolking van de EU-27.

De waarde β_i van de lidstaten met een bni per hoofd van de bevolking dat lager is dan dat van de EU-27 en waarvoor $\frac{rural\ pop_i}{rural\ pop_{EU}}$ de minimumcomponent is, wordt naar rato aangepast om ervoor te zorgen dat de som van β_i voor alle lidstaten neerkomt op 100 %. Alle waarden λ_i worden naar rato aangepast om ervoor te zorgen dat de som neerkomt op 100 %.

Voor lidstaten met een bni per hoofd van de bevolking dat lager is dan 90 % van dat van de EU-27, kan α_i niet lager zijn dan het aandeel referentie-emissies overeenkomstig artikel 4, lid 2, van Verordening (EU) 2018/842 voor de sectoren die onder [hoofdstuk IV bis van Richtlijn 2003/87/EG] vallen voor het gemiddelde van de periode 2016-2018. De waarde α_i van de lidstaten met een bni per hoofd van de bevolking dat hoger is dan dat van de EU-27 wordt naar rato aangepast om ervoor te zorgen dat de som van alle α_i neerkomt op 100 %.

BIJLAGE II

Maximale financiële toewijzing per lidstaat in het kader van het fonds overeenkomstig de artikelen 9 en 13

De toepassing van de methode van bijlage I op de in artikel 9, leden 1 en 2, bedoelde bedragen resulteert in de volgende aandelen en maximale financiële toewijzing (MFA) per lidstaat.

Bedragen als bedoeld in artikel 9, lid 3, worden pro rata gedekt tot de maximale financiële toewijzing per lidstaat.

<u>Maximale financiële toewijzing per lidstaat van de Unie</u>		
<u>(...)</u>		
<u>Lidstaat</u>	<u>Aandeel als % van het totaal</u>	<u>TOTAAL</u> <u>2027-2032</u> <u>(in EUR, lopende prijzen)</u>
België	2,56	<u>1 507 472 586</u>
Bulgarije	3,85	<u>2 270 196 572</u>
Tsjechië	2,40	<u>1 418 376 081</u>
Denemarken	0,50	<u>295 199 829</u>
Duitsland	8,19	<u>4 830 305 066</u>
Estland	0,29	<u>169 159 204</u>
Ierland	1,02	<u>602 578 740</u>
Griekenland	5,52	<u>3 257 800 252</u>
Spanje	10,53	<u>6 210 512 340</u>
Frankrijk	11,20	<u>6 609 276 999</u>
Kroatië	1,94	<u>1 147 202 499</u>
Italië	10,81	<u>6 379 618 614</u>
Cyprus	0,20	<u>119 094 192</u>
Letland	0,71	<u>421 140 612</u>
Litouwen	1,02	<u>603 242 818</u>
Luxemburg	0,10	<u>60 043 059</u>
Hongarije	4,33	<u>2 557 641 991</u>

Malta	0,01	<u>4 178 166</u>
-------	------	------------------

Nederland	1,11	<u>654 419 722</u>
Oostenrijk	0,89	<u>525 865 904</u>
Polen	17,61	<u>10 389 653 776</u>
Portugal	1,88	<u>1 110 946 532</u>
Roemenië	9,26	<u>5 461 097 201</u>
Slovenië	0,55	<u>324 928 189</u>
Slowakije	2,36	<u>1 390 145 971</u>
Finland	0,54	<u>316 219 516</u>
Zweden	0,62	<u>363 683 573</u>
EU27	100%	<u>59 000 000 000</u>

BIJLAGE III

Hoofdvereisten voor het controlesysteem van de lidstaat

- (1) De lidstaat voorziet in een doeltreffend en efficiënt internecontrolesysteem, overeenkomstig zijn institutionele, wettelijke en financiële kader, met inbegrip van functiescheiding en regelingen voor verslaglegging, toezicht en monitoring.

Dit omvat:

- (...)
 - (...)
 - het aanwijzen van de autoriteiten die belast zijn met de uitvoering van het sociale klimaat(...)plan en de toewijzing van de bijbehorende verantwoordelijkheden en functies;
 - het aanwijzen van de voor het ondertekenen van de beheersverklaring bij de betalingsverzoeken verantwoordelijk autoriteit of autoriteiten;
 - procedures om ervoor te zorgen dat die autoriteit of autoriteiten de zekerheid krijgt of krijgen dat de mijlpalen en streefdoelen van het plan zijn verwezenlijkt en dat de middelen in overeenstemming met alle toepasselijke voorschriften zijn beheerd, met name met betrekking tot het voorkomen van belangenconflicten en de preventie van fraude, corruptie en dubbele financiering;
 - een passende scheiding tussen beheers- en auditfuncties.
- (2) De lidstaat treft op doeltreffende wijze evenredige maatregelen tegen fraude en corruptie, en treft eventuele maatregelen die nodig zijn om op doeltreffende wijze belangenconflicten te voorkomen.

Dit omvat:

- passende maatregelen in verband met het voorkomen, opsporen en corrigeren van fraude, corruptie en belangenconflicten, en het voorkomen van dubbele financiering, alsook voor het nemen van juridische stappen om onrechtmatig verstrekte middelen terug te vorderen;
 - een beoordeling van het risico op fraude en het vaststellen van passende fraudebestrijdingsmaatregelen.
- (3) De lidstaat past passende procedures toe voor het opstellen van de beheersverklaring en de samenvattingen van de op nationaal niveau uitgevoerde (...) audits.

Dit omvat:

- een doeltreffende procedure voor het opstellen van de beheersverklaring, het registreren van de samenvattingen van de audits, en [...] het bewaren van de onderliggende informatie van het auditspoor;
 - doeltreffende procedures om ervoor te zorgen dat alle gevallen van fraude, corruptie en belangenconflicten naar behoren worden gemeld en door middel van terugvorderingen worden gecorrigeerd.
- (4) Om de nodige informatie te verstrekken, zorgt de lidstaat voor passende beheersverificaties, met inbegrip van procedures om te controleren of de mijlpalen en streefdoelen zijn verwezenlijkt en of de horizontale beginselen van goed financieel beheer zijn nageleefd.

Dit omvat:

- passende beheersverificaties waarmee de uitvoerende autoriteiten controleren of de mijlpalen en streefdoelen van het fonds zijn verwezenlijkt (bijvoorbeeld controle van de stukken of controles ter plaatse);
 - passende beheersverificaties waarmee de uitvoerende autoriteiten controleren of er geen sprake is van ernstige onregelmatigheden (fraude, corruptie en belangenconflicten) of dubbele financiering (bijvoorbeeld controle van de stukken of controles ter plaatse).
- (5) De lidstaat voert passende en onafhankelijke audits van systemen en verrichtingen uit overeenkomstig internationaal aanvaarde auditnormen.

Dit omvat:

- aanwijzing van de instantie(s) die de audits van systemen en concrete acties uitvoert/uitvoeren, en hoe de functionele onafhankelijkheid van die instantie(s) wordt gewaarborgd;
 - toewijzing van voldoende middelen aan die instantie(s) ten behoeve van het fonds;
 - een doeltreffende aanpak door de (...) instantie(s) van het risico op fraude, corruptie, belangenconflicten en dubbele financiering, zowel via systeemaudits als via audits van concrete acties.
- (6) De lidstaat onderhoudt een doeltreffend systeem om ervoor te zorgen dat alle informatie en documenten die ten behoeve van de controleerbare vastlegging nodig zijn, worden bewaard.

Dit omvat:

- het op doeltreffende wijze verzamelen, registreren en opslaan in een elektronisch systeem van gegevens over de eindontvangers van maatregelen of investeringen die nodig zijn om de mijlpalen/streefdoelen te verwezenlijken;
- toegang tot de gegevens over eindontvangers, voor de Commissie, OLAF, de Rekenkamer en (...) wat betreft de lidstaten die deelnemen aan nauwere samenwerking op grond van Verordening (EU) 2017/1939, het EOM.

BIJLAGE X

(...) Lijst van gemeenschappelijke indicatoren

BIJLAGE XX

Model voor de sociale klimaatplannen
