



Brüsszel, 2025. december 1.  
(OR. en)

15705/25

---

---

Intézményközi referenciaszám:  
2025/0040 (COD)

---

---

CODEC 1874  
SIMPL 187  
ANTICI 186  
ECOFIN 1560  
EF 380  
DRS 91  
COMPET 1207  
FIN 1411  
COH 228  
PE 92

## TÁJÉKOZTATÓ FELJEGYZÉS

---

Küldi: a Tanács Főtitkársága  
Címzett: az Állandó Képviselők Bizottsága/a Tanács

---

Tárgy: Javaslat – AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS A TANÁCS RENDELETE az (EU) 2015/1017, az (EU) 2021/523, az (EU) 2021/695 és az (EU) 2021/1153 rendeletnek az (EU) 2021/523 rendelet szerinti uniós garancia hatékonyságának növelése és a jelentéstételi követelmények egyszerűsítése tekintetében történő módosításáról  
– Az Európai Parlament első olvasatának eredménye (Strasbourg, 2025. november 24–27.)

---

### I. BEVEZETÉS

Az EUMSZ 294. cikkének rendelkezéseivel, valamint az együttdöntési eljárás gyakorlati vonatkozásairól szóló közös nyilatkozattal<sup>1</sup> összhangban a Tanács, az Európai Parlament és a Bizottság több alkalommal is egyeztetett nem hivatalosan annak érdekében, hogy e javaslat tárgyában az első olvasat során megállapodás szülessen.

---

<sup>1</sup> HL C 145., 2007.6.30., 5. o.

Ezzel összefüggésben a Költségvetési Bizottság (BUDG) elnöke, Johan VAN OVERTVELDT (ECR, BE), valamint a Gazdasági és Monetáris Bizottság (ECON) elnöke, Aurore LALUCQ (S&D, FR) a BUDG-, illetve az ECON-bizottság nevében egy megegyezéssel módosítást (2. módosítás) terjesztett elő a fent említett rendeletjavaslatra vonatkozóan, amelyhez Aura SALLA (EPP, FI) és Irene TINAGLI (S&D, IT) jelentéstervezetet készített. Erről a módosításról a fent említett nem hivatalos egyeztetések során megállapodás született. Emellett a Szuverén Nemzetek Európája (ESN) képviselőcsoport hat módosítást (3–8. módosítás) terjesztett elő.

## II. SZAVAZÁS

A 2025. november 26-i szavazás alkalmával a plenáris ülés elfogadta a fent említett rendeletjavaslatra vonatkozó megegyezéssel módosítást (2. módosítás). Egyéb módosítás elfogadására nem került sor. Az így módosított bizottsági javaslat képezi a Parlament első olvasatban elfogadott álláspontját, amely az e dokumentum mellékletében található jogalkotási állásfoglalásában szerepel<sup>2</sup>.

A Parlament álláspontja megfelel az intézmények között korábban létrejött megállapodás tartalmának. A Tanácsnak ezért készen kell állnia a Parlament álláspontjának jóváhagyására.

A jogalkotási aktus ezt követően a parlamenti álláspontnak megfelelő szövegezéssel kerülne elfogadásra.

---

<sup>2</sup> A jogalkotási állásfoglalásban szereplő parlamenti álláspont ezen változatában jelölve vannak a bizottsági javaslat módosításaiból eredő változtatások. A bizottsági javaslatba beillesztett szövegrészek *félkövér, dőlt* betűvel szedve jelennek meg. A törölt szövegrészeket „■” szimbólum jelöli.

## **P10\_TA(2025)0296**

### **Az uniós garancia hatékonyságának növelése az InvestEU rendelet keretében és a jelentéstételi követelmények egyszerűsítése**

**Az Európai Parlament 2025. november 26-i jogalkotási állásfoglalása az (EU) 2015/1017, az (EU) 2021/523, az (EU) 2021/695 és az (EU) 2021/1153 rendeletnek az (EU) 2021/523 rendelet szerinti uniós garancia hatékonyságának növelése és a jelentéstételi követelmények egyszerűsítése tekintetében történő módosításáról szóló európai parlamenti és tanácsi rendeletre irányuló javaslatról (COM(2025)0084 – C10-0036/2025 – 2025/0040(COD))**

#### **(Rendes jogalkotási eljárás: első olvasat)**

*Az Európai Parlament,*

- tekintettel a Bizottság Parlamenthez és Tanácshoz intézett javaslatára (COM(2025)0084),
- tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződés 294. cikkének (2) bekezdésére, 172. és 173. cikkére, 175. cikkének harmadik bekezdésére, 182. cikkének (1) bekezdésére, 183. cikkére, 188. cikkének második bekezdésére és 194. cikkére, amelyek alapján a Bizottság javaslatát benyújtotta a Parlamenthez (C10-0036/2025),
- tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződés 294. cikkének (3) bekezdésére,
- tekintettel az Európai Gazdasági és Szociális Bizottság 2025. április 29-i véleményére<sup>3</sup>,
- a Régiók Bizottságával folytatott konzultációt követően,
- tekintettel az illetékes bizottságok által az eljárási szabályzat 75. cikkének (4) bekezdése alapján jóváhagyott ideiglenes megállapodásra és a Tanács képviselőjének 2025. október 8-i írásbeli kötelezettségvállalására, amely szerint egyetért a Parlament álláspontjával, az Európai Unió működéséről szóló szerződés 294. cikkének (4) bekezdésével összhangban,
- tekintettel eljárási szabályzata 60. cikkére,
- tekintettel a Költségvetési Bizottság és a Gazdasági és Monetáris Bizottság által az eljárási szabályzat 59. cikke alapján folytatott közös tanácskozásokra,
- tekintettel az Ipari, Kutatási és Energiaügyi Bizottság és a Közlekedési és Idegenforgalmi Bizottság véleményeire,

---

<sup>3</sup> HL C, C/2025/3199, 2025.7.2., ELI: <http://data.europa.eu/eli/C/2025/3199/oj>.

- tekintettel a Költségvetési Bizottság és a Gazdasági és Monetáris Bizottság jelentésére (A10-0117/2025),
- 1. elfogadja első olvasatban az alábbi álláspontot;
- 2. felkéri a Bizottságot, hogy utalja az ügyet újból a Parlamenthez, ha javaslatát másik szöveggel váltja fel, lényegesen módosítja vagy lényegesen módosítani kívánja;
- 3. utasítja elnökét, hogy továbbítsa a Parlament álláspontját a Tanácsnak és a Bizottságnak, valamint a nemzeti parlamenteknek.

**Az Európai Parlament álláspontja, amely első olvasatban 2025. november 26-án került elfogadásra az (EU) 2015/1017, az (EU) 2021/523, az (EU) 2021/695 és az (EU) 2021/1153 rendeletnek az (EU) 2021/523 rendelet szerinti uniós garancia hatékonyságának növelése és a jelentéstételi követelmények egyszerűsítése tekintetében történő módosításáról szóló (EU) 2025/... európai parlamenti és tanácsi rendelet elfogadására tekintettel**

AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS AZ EURÓPAI UNIÓ TANÁCSA,

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre és különösen annak 172. cikkére és 173. cikkére, 175. cikkének harmadik bekezdésére, 182. cikkének (1) bekezdésére, 183. cikkére, 188. cikkének második bekezdésére és 194. cikkére,

tekintettel az Európai Bizottság javaslatára,

a jogalkotási aktus tervezete nemzeti parlamenteknek való megküldését követően,

tekintettel az Európai Gazdasági és Szociális Bizottság véleményére<sup>4</sup>,

a Régiók *Bizottságával folytatott konzultációt követően*,

rendes jogalkotási eljárás keretében<sup>5</sup>,

---

<sup>4</sup> HL C, C/2025/3199, 2025.7.2., ELI: <http://data.europa.eu/eli/C/2025/3199/oj>.

<sup>5</sup> *Az Európai Parlament 2025. november 26-i álláspontja.*

mivel:

- (1) Az Uniónak jelentős finanszírozási igényeket kell kielégítenie ahhoz, hogy megvalósíthassa célkitűzéseit az innováció, a **zöld** és digitális átállás, valamint a szociális beruházások és készségek területén, miközben kezelnie kell az Unió versenyképességét és ipari bázisát érintő összetett folyamatokat, amelyeket globális dinamikai átalakulás, lassú gazdasági növekedés, felgyorsult éghajlatváltozás és környezetkárosodás, technológiai verseny és növekvő geopolitikai feszültségek jellemeznek. ***Ebben az összefüggésben a függőségek csökkentéséhez, valamint a gazdasági és politikai stabilitás megőrzéséhez elengedhetetlen az Unió autonómiájának – különösen az energia területén történő – fokozása a megújuló energiaforrásokon alapuló és tiszta energiarendszert és -technológiákat erősítő beruházások támogatása révén.***
- (2) ***Az (EU) 2015/1017 európai parlamenti és tanácsi rendelettel<sup>6</sup> létrehozott Európai Stratégiai Beruházási Alap (ESBA) és az (EU) 2021/523 európai parlamenti és tanácsi rendelettel<sup>7</sup> létrehozott InvestEU program alapját az uniós garancia addicionalitása és tőkeáttételi hatása képezik, lehetővé téve különösen az új és innovatív technológiák és vállalkozások felfuttatását, valamint a magánbefektetők kockázatainak csökkentését. Az Európai Parlament és a Tanács általi felügyelet segít annak biztosításában, hogy az uniós garanciát az InvestEU program célkitűzéseivel összhangban használják fel.***

---

<sup>6</sup> ***Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2015/1017 rendelete (2015. június 25.) az Európai Stratégiai Beruházási Alapról, az Európai Beruházási Tanácsadó Platformról és a Beruházási Projektek Európai Portáljáról, valamint az 1291/2013/EU és az 1316/2013/EU rendelet módosításáról – az Európai Stratégiai Beruházási Alap (HL L 169., 2015.7.1., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2015/1017/oj>).***

<sup>7</sup> ***Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/523 rendelete (2021. március 24.) az InvestEU program létrehozásáról és az (EU) 2015/1017 rendelet módosításáról (HL L 107., 2021.3.26., 30. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/523/oj>).***

- (3) „Az európai versenyképesség jövője” című jelentés (Draghi-jelentés) 2030-ig évi 750–800 milliárd EUR-ra becsüli az összesített többletberuházási igényt Európában, **amelyből csak az energetikai átállásra 450 milliárd EUR szükséges**. Az említett összeg jelentős összeget foglal magában a zöld és digitális átállásra. A megfelelő volumenű köz- és magánberuházás biztosítása elengedhetetlen a termelékenység növekedésének fellendítéséhez és az uniós célok eléréséhez, az ipar dekarbonizációja céljából a magánberuházások ösztönzéséhez, a tiszta energia előállításának, tárolásának, alkalmazásának és a villamosításnak a felgyorsításához, a hálózatok összekapcsolásához és a megerősítéséhez, a fenntartható és körforgásos üzleti modellek előmozdításához, **a fenntartható** épületfelújítás támogatásához, a tiszta technológiák gyártásának és a digitális technológiáknak a fejlesztéséhez és a gazdasági ágazatokban történő terjesztéséhez.
- (4) ***Az Unió lakhatási válsággal küzd, amely két piaci hiányosságból áll, nevezetesen a megfizethető és szociális lakások hiányából és az energiahatékonysági szakadék áthidalásának elmaradásából. Az InvestEU Alap szociális beruházásokra és készségekre vonatkozó szakpolitikai keretében rendelkezésre álló megnövelt uniós garancia, valamint a lakhatással kapcsolatos pénzügyi támogatás láthatóságának és hozzáférhetőségének javítása révén az Unió és az InvestEU végrehajtó partnerei jelentős támogatást nyújthatnak a szociális beruházások és készségek kulcsfontosságú prioritásához, beleértve a megfizethető szociális lakhatást, miközben hozzájárulnak a szociális jogok európai pillérének végrehajtásához is.***

- (5) *Oroszország Ukrajna elleni agressziós háborújának fényében az Uniónak sürgősen és jelentős mértékben erősítenie kell a biztonságot, valamint a védelmi technológiai és ipari bázisát és a katonai mobilitását. Az InvestEU Alap releváns szakpolitikai kereteiben rendelkezésre álló megnövelt uniós garancia, valamint a kis- és középvállalkozások (kkv-k), a közepes piaci tőkeértékű vállalatok és a védelmi ellátási láncban tevékenykedő induló innovatív vállalkozások tekintetében a pénzügyi támogatás fokozott láthatósága és hozzáférhetősége révén az Unió és az InvestEU végrehajtó partnerei fontos támogatást nyújthatnak ehhez a kulcsfontosságú prioritáshoz.*
- (6) *Az olyan kezdeményezések, mint az InvestEU exporthitelgarancia-eszköze, fontos szerepet játszanak az ukrán gazdaság támogatásában. Az európai exporthitelügynökségek széles körű részvétele kulcsfontosságú ezen eszköz hatékonysága szempontjából.*
- (7) *A jól működő közlekedési hálózatok és szolgáltatások fontosak a zöld gazdaságra való átállás biztosítása és az Unió versenyképességének megerősítése szempontjából. Ezzel összefüggésben a transzeurópai közlekedési hálózatokra irányuló beruházásokra van szükség a hiányzó összeköttetések teljesítéséhez és a közlekedési infrastruktúra korszerűsítéséhez, ahol jelentős hiányosságok tapasztalhatók a köz- és magánfinanszírozás terén.*

- (8) Az InvestEU Alap az uniós szakpolitikai prioritások széles körének támogatására szolgáló köz- és magánfinanszírozás ösztönzésének fő uniós szintű eszköze. A végrehajtó partnerek – többek között az Európai Beruházási Bank (EBB), az Európai Beruházási Alap (EBA), más nemzetközi pénzügyi intézmények, valamint nemzeti fejlesztési bankok és intézmények – átfogó hálózatán keresztül az InvestEU Alap kockázatmegosztási kapacitása révén biztosítja a sürgetően szükséges finanszírozást. Az InvestEU 2024-ben lezárult időközi értékelése kiemelte, hogy a költségvetési garanciák eredendően hatékonyak az uniós költségvetés számára, és megerősítette, hogy az InvestEU program jó úton halad a beruházások mozgósítása felé, jelentős várható hatást gyakorolva a reálgazdaságra. Az InvestEU program keretében végrehajtott finanszírozási és beruházási műveletek jóváhagyásait azonban jelentősen előreütemezték, és ennek eredményeként, ha nem születnek e probléma kezelésére irányuló intézkedések, egyes pénzügyi termékek új jóváhagyásai 2025 után megszűnhetnek.

- (9) Fontos, hogy az InvestEU Alap pénzügyi kapacitását növeljék és hatékonyabban használják fel, amennyiben azt az ESBA és egyéb meglévő eszközök, nevezetesen az 1316/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelettel<sup>8</sup> létrehozott CEF hitelviszonyt megtestesítő eszköz, valamint az 1290/2013/EU<sup>9</sup> és az 1291/2013/EU<sup>10</sup> európai parlamenti és tanácsi rendelettel létrehozott InnovFin hitelfinanszírozási keret keretében rendelkezésre álló, az EBB csoport által végrehajtott forrásokkal kombinálják. Az említett kombinációk csökkenthetik az említett már meglévő eszközökből származó költségvetési bevételeket. Ugyanakkor az említett kombinációk lehetőséget teremthetnek nagyobb garanciafedezet nyújtására a kulcsfontosságú uniós kiemelt területeken végrehajtott stratégiai beruházásokhoz, amelyek várhatóan mintegy 25 milliárd EUR összegű további beruházás mozgósításához és a kockázatok fokozott diverzifikációjához vezetnek anélkül, hogy jelentősen növelnék az uniós költségvetést érintő kockázatokat.

---

<sup>8</sup> Az Európai Parlament és a Tanács 1316/2013/EU rendelete (2013. december 11.) az Európai Hálózatfinanszírozási Eszköz létrehozásáról, a 913/2010/EU rendelet módosításáról és a 680/2007/EK és 67/2010/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 348., 2013.12.20., 129. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/1316/oj>).

<sup>9</sup> Az Európai Parlament és a Tanács 1290/2013/EU rendelete (2013. december 11.) a „Horizont 2020” kutatási és innovációs keretprogram (2014–2020) részvételi és terjesztési szabályainak megállapításáról, valamint az 1906/2006/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 347., 2013.12.20., 81. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/1290/oj>).

<sup>10</sup> Az Európai Parlament és a Tanács 1291/2013/EU rendelete (2013. december 11.) a „Horizont 2020” kutatási és innovációs keretprogram (2014–2020) létrehozásáról és az 1982/2006/EK határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 347., 2013.12.20., 104. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/1291/oj>).

- (10) Az uniós garancia **2,9** milliárd EUR összegű emelésével, amelyet további **1,16** milliárd EUR befolyó bevétel egészít ki, valamint a már meglévő eszközök kapacitásai és az InvestEU Alap kombinációja révén végrehajtott hatékonysági intézkedésekkel várhatóan mintegy **55** milliárd EUR összegű további beruházás lehetne mozgósítható. Az EBB csoport pénzügyi hozzájárulását szükséges arányosan hozzáigazítani a megnövelt uniós garancia számára allokált részéhez. ***Az uniós garanciának az InvestEU Alap négy szakpolitikai kerete közötti indikatív elosztását az uniós garancia növelésével arányosan kell növelni. A korábbi eszközökből származó, említett befolyó bevételeknek az InvestEU Alap javára történő felhasználása nem érinti a 2027 utáni többéves pénzügyi keretről folyó tárgyalásokat.***

- (11) *Az InvestEU tanácsadási szolgáltatásai fontos szerepet játszanak a tervezett projektek kidolgozásában. Ezek a tanácsadási szolgáltatások különösen hasznosak az olyan összetett területeken, mint a megfizethető szociális lakhatás és a védelem. Ezért helyénvaló lenne 40 millió EUR befolyó bevételt felhasználni az ilyen szolgáltatások számára rendelkezésre bocsátott összeg növelésére. Emellett fokozni szükséges az InvestEU program különböző komponensei, különösen az InvestEU tanácsadó központ és az InvestEU portál közötti interakciót.*
- (12) *A Bizottság megbecsüli az InvestEU Alap keretében támogatott műveletekből eredő, élettartamra vetített jövőbeli veszteségek fedezéséhez szükséges tartalék összegét, a kockázatosított érték 95%-os megbízhatósági szintjével. A költségvetési garanciák kockázatkezelési keretének harmonizálására irányuló, folyamatban lévő erőfeszítéseinek részeként a Bizottság a belső és külső politikákban alkalmazott módszertanok felülvizsgálatát tervezi.*

- (13) Az InvestEU Alap tagállami komponense vonzerejének növelése érdekében lehetővé kell tenni a tagállamok számára, hogy az uniós garanciához – a hozzájárulás meglévő lehetőségén túl – teljes mértékben finanszírozott módon is hozzájárulhassanak egy InvestEU pénzügyi eszközön keresztül, ***a megosztott irányítás alatt álló alapokból, az (EU) 2021/241 európai parlamenti és tanácsi rendelettel<sup>11</sup> létrehozott Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszközből vagy tagállami forrásokból.*** Az InvestEU pénzügyi eszközből származó támogatást lehetőség szerint az uniós garancia elveivel azonos elvek szerint kell végrehajtani. Az InvestEU pénzügyi eszköz révén az euróövezeten kívüli tagállamok pénzügyileg hatékonyabban, saját pénznemükben részesülhetnek az InvestEU program előnyeiből. ***Az InvestEU pénzügyi eszköznek tovább kell ösztönöznie a végrehajtó partnerek kockázatvállalási hajlandóságának felelősségteljes növelését, hozzájárulva ezáltal a magántőke bevonásához.***
- (14) ***Annak érdekében, hogy a komponenseket kiegészítő módon lehessen egy adott finanszírozási vagy beruházási művelet támogatására felhasználni, a tagállami komponenshez allokált összegek és az uniós komponenshez tartozó források többrétegű struktúrában kombinálhatók a nemzeti forrásokból fedezett első veszteségviselő ügyletrész-elemmel. Az InvestEU program célkitűzéseivel való összhang biztosítása érdekében az ilyen kombinációknak tiszteletben kell tartaniuk az uniós hozzáadott érték, a tisztességes verseny és a belső piac integritása elvét, és adott esetben támogatniuk kell a határokon átnyúló együttműködést.***

---

<sup>11</sup> ***Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/241 rendelete (2021. február 12.) a Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszköz létrehozásáról (HL L 57., 2021.2.18., 17. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/241/oj>).***

- (15) Az egyszerűsítés általános célkitűzésével összhangban a végső kedvezményezettek, a pénzügyi közvetítők és a végrehajtó partnerekre háruló adminisztratív terhek enyhítése érdekében – ahol lehetséges – csökkenteni kell a jelentéstételi követelményeket, beleértve a fő teljesítménymutatókra és monitoringmutatókra vonatkozókat is, és különösen azokat, amelyek hatással vannak a kisvállalkozásokra és a kis méretű műveletekre. ***Ezen egyszerűsítés nem befolyásolhatja a végső kedvezményezettektől kapott adatok minőségét, amennyiben ezekre az adatokra nem vonatkozik a jelentéstételi követelmények javasolt csökkentése. A kis- és középvállalkozás (a továbbiakban: a kkv) más uniós jogi aktusok, valamint bármely jövőbeli program és alap alkalmazásában történő meghatározásának sérelme nélkül, a kkv fogalmának az InvestEU program alkalmazásában történő meghatározását ki kell igazítani***, hogy az lehetőség szerint minél kevésbé legyen összetett. Különös figyelmet kell fordítani a szociális vállalkozásokra és a mikrofinanszírozási intézményekre. ***Fontos emlékeztetni arra, hogy a 2013/34/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvben<sup>12</sup> meghatározott számviteli szabályok alkalmazandók, beleértve a konszolidációra vonatkozó szabályokat is, hozzájárulva ezáltal a kkv-k fogalom meghatározása integritásának megőrzéséhez és annak biztosításához, hogy az uniós támogatás eljusson a tervezett kedvezményezettekhez. Amennyiben a végrehajtás céljából szükséges, és az (EU) 2021/523 rendelet sérelme nélkül, helyénvaló, hogy az egyszerűsített fogalom meghatározás szerinti kritériumokat a 2003/361/EK bizottsági ajánlás<sup>13</sup> I. mellékletének vonatkozó rendelkezéseiben meghatározott elvekkel összhangban értelmezzék. A végrehajtó partnereknek – vagy közvetített pénzügyi termékek esetében a pénzügyi közvetítőknek – biztosítaniuk kell a kkv-k támogathatósági feltételeinek való teljes körű megfelelést, többek között a végső kedvezményezettek kkv-státuszának ellenőrzésével, különösen a vállalkozások releváns területén belüli munkavállalói létszám és árbevétel pontos kiszámításával, valamint adott***

---

<sup>12</sup> *Az Európai Parlament és a Tanács 2013/34/EU irányelve (2013. június 26.) a meghatározott típusú vállalkozások éves pénzügyi kimutatásairól, összevont (konszolidált) éves pénzügyi kimutatásairól és a kapcsolódó beszámolókról, a 2006/43/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv módosításáról, valamint a 78/660/EGK és a 83/349/EGK tanácsi irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 182., 2013.6.29., 19. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/34/oj>).*

<sup>13</sup> *A Bizottság 2003/361/EK ajánlása (2003. május 6.) a mikro-, kis- és középvállalkozások fogalmának meghatározásáról (HL L 124., 2003.5.20., 36. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reco/2003/361/oj>).*

*esetben a konszolidációs szabályok megfelelő alkalmazásával a tulajdoni részesedések vagy hasonló struktúrák révén történő kijátszás megelőzése érdekében.*

- (16) *Helyénvaló, hogy a Bizottság e módosító rendelet kiegészítése érdekében mérlegelje további nem jogalkotási egyszerűsítési intézkedések meghozatalát, így például a végrehajtó partnerek által benyújtandó eredményjelentések gyakoriságának csökkentését a végrehajtó partnerek, a pénzügyi közvetítők és a végső kedvezményezettek munkaterhének csökkentése érdekében, az (EU) 2021/523 rendelet bármely lényegi elemének megváltoztatása nélkül.*
- (17) *Fontos, hogy az InvestEU Alap által támogatott műveletekre alkalmazandó állami támogatási eljárások arányosak és kiszámíthatók legyenek, és egyszerűsítsék azokat. Adott esetben fontos, hogy a Bizottság megvizsgálja a rendelkezésre álló eszközöket az állami támogatások értékelésének egyszerűsítésére és felgyorsítására. Emellett a 651/2014/EU bizottsági rendelet<sup>14</sup> felülvizsgálatának tovább kell pontosítania és egyszerűsítene az állami támogatási szabályok alkalmazását az InvestEU programmal összefüggésben.*
- (18) Az InvestEU program és elődje, az ESBA esetében is csökkenteni kell a jelentések gyakoriságát és hatókörét.

---

<sup>14</sup> *A Bizottság 651/2014/EU rendelete (2014. június 17.) a Szerződés 107. és 108. cikke alkalmazásában bizonyos támogatási kategóriáknak a belső piaccal összeegyeztethetővé nyilvánításáról (HL L 187., 2014.6.26., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2014/651/oj>).*

- (19) Az (EU) 2015/1017, az (EU) 2021/695<sup>15</sup> és az (EU) 2021/1153<sup>16</sup> európai parlamenti és tanácsi rendeletet módosítani kell annak érdekében, hogy lehetővé váljon az említett rendeletek szerinti támogatás és az e rendelet által módosított (EU) 2021/523 rendelet szerinti uniós garancia kombinációja.
- (20) A Bizottság elszámolása tekintetében a támogatások kombinációjával kapcsolatban a végrehajtott partnerek számára elő kell írni, hogy az (EU, Euratom) 2024/2509 európai parlamenti és tanácsi rendelet<sup>17</sup> 212. cikkének (4) bekezdésével összhangban ellenőrzött pénzügyi kimutatásokat bocsássanak rendelkezésre, egyértelműen elkülönítve a különböző jogalapokhoz kapcsolódó összegeket.
- █
- (21) Mivel e rendelet céljait, nevezetesen az egész Unióra kiterjedő és tagállamspecifikus piaci hiányosságok és az Unión belüli beruházási hiány kezelését, az Unió zöld és digitális átállásának felgyorsítását, versenyképességének fokozását és ipari bázisának megerősítését a tagállamok nem tudják kielégítően megvalósítani, az Unió szintjén azonban e célok jobban megvalósíthatók, az Unió intézkedéseket hozhat a szubszidiaritásnak az Európai Unióról szóló szerződés 5. cikkében foglalt elvével összhangban. Az arányosságnak az említett cikkben foglalt elvével összhangban ez a rendelet nem lépi túl az e célok eléréséhez szükséges mértéket.

---

<sup>15</sup> Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/695 rendelete (2021. április 28.) a Horizont Európa kutatási és innovációs keretprogram létrehozásáról, valamint részvételi és terjesztési szabályainak megállapításáról, továbbá az 1290/2013/EU és az 1291/2013/EU rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 170., 2021.5.12., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/695/oj>).

<sup>16</sup> Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/1153 rendelete (2021. július 7.) az Európai Hálózatfinanszírozási Eszköz létrehozásáról, valamint az 1316/2013/EU és a 283/2014/EU rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 249., 2021.7.14., 38. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/1153/oj>).

<sup>17</sup> Az Európai Parlament és a Tanács (EU, Euratom) 2024/2509 rendelete (2024. szeptember 23.) az Unió általános költségvetésére alkalmazandó pénzügyi szabályokról (HL L, 2024/2509, 2024.9.26., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj>).

(22) *Az Európai Parlament és a Tanács intézményi szerepeik gyakorlásában való támogatása érdekében az InvestEU programról szóló független végső értékelő jelentésnek tartalmaznia kell az InvestEU program e módosító rendelet hatálybalépése előtti és utáni teljesítményének összehasonlító értékelését, az abban foglalt eltérésekre és szabályozási kiigazításokra is kiterjedően,*

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

## 1. cikk

### Az (EU) 2021/523 rendelet módosításai

Az (EU) 2021/523 rendelet a következőképpen módosul:

1. Az 1. cikk első bekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„Ez a rendelet létrehozza az InvestEU Alapot, amely uniós garanciát nyújt és egy InvestEU pénzügyi eszközt biztosít a végrehajtó partnerek által végrehajtott olyan finanszírozási és beruházási műveletek támogatására, amelyek hozzájárulnak az Unió belső politikáinak célkitűzéseinek eléréséhez.”

2. A 2. cikk a következőképpen módosul:

a) a 3., 4., és 5. pont helyébe a következő szöveg lép:

„3. »szakpolitikai keret«: az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszköz célzott támogatási területe, a 8. cikk (1) bekezdésében meghatározottak szerint;

4. »komponens«: az InvestEU Alap keretében nyújtott támogatás egy része, amelyet az azt alátámasztó források eredete határoz meg;

5. »vegyes finanszírozási művelet«: az uniós komponens keretében az uniós költségvetésből támogatott olyan művelet, amelynek során az uniós költségvetésből nyújtott nem visszafizetendő támogatási formákat és/vagy visszafizetendő támogatási formákat kombinálnak fejlesztési vagy egyéb állami pénzügyi intézményektől, vagy kereskedelmi pénzügyi intézményektől és befektetőktől származó visszafizetendő támogatási formákkal; e fogalommeghatározás alkalmazásában az uniós költségvetésen kívüli forrásokból – mint például az EU ETS Innovációs Alapból – finanszírozott uniós programok az uniós költségvetésből finanszírozott uniós programoknak tekinthetők;”

b) a 8. pont helyébe a következő szöveg lép:

„8. »hozzájárulási megállapodás«: jogi eszköz, amely révén a Bizottság és egy vagy több tagállam a 10. és a 10a.cikkben megállapított feltételek szerint meghatározza a hozzájárulás végrehajtásának a feltételeit a tagállami komponensben;”

c) a 10. és a 11. pont helyébe a következő szöveg lép:

„10. »finanszírozási és beruházási műveletek« vagy »finanszírozási vagy beruházási műveletek«: a végső kedvezményezetteknek pénzügyi termékeken keresztül közvetlenül vagy közvetve finanszírozást nyújtó műveletek, amelyeket:

- a) az uniós garanciával összefüggésben a végrehajtó partner saját nevében, a saját belső szabályaival, politikáival és eljárásaival összhangban hajt végre, és a végrehajtó partner pénzügyi kimutatásaiban számol el, vagy adott esetben az ezen pénzügyi kimutatáshoz fűzött megjegyzésekben hoz nyilvánosságra;
- b) az InvestEU pénzügyi eszközzel összefüggésben a végrehajtó partner saját nevében hajt végre, vagy adott esetben saját nevében, de a Bizottság megbízásából hajt végre;

11. »megosztott irányítás alatt álló alapok«: azok az alapok, amelyek lehetővé teszik, hogy azok egy része a költségvetési biztosíték feltöltésére vagy egy pénzügyi eszközre legyen fordítható az InvestEU Alap tagállami komponens keretében, nevezetesen az (EU) 2021/1058 európai parlamenti és tanácsi rendelettel\* létrehozott Európai Regionális Fejlesztési Alap (ERFA) és Kohéziós Alap, az (EU) 2021/1057 európai parlamenti és tanácsi rendelettel\*\* (a 2021–2027-es időszakra vonatkozó ESZA+ rendelet) létrehozott Európai Szociális Alap Plusz (ESZA+), az (EU) 2021/1139 európai parlamenti és tanácsi rendelettel\*\*\* létrehozott Európai Tengerügyi, Halászati és Akvakultúra-alap (ETHAA) és az (EU) 2021/2115 európai parlamenti és tanácsi rendelettel\*\*\*\* (a KAP stratégiai tervekről szóló rendelet) létrehozott Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alap (EMVA);

---

\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/1058 rendelete (2021. június 24.) az Európai Regionális Fejlesztési Alapról és a Kohéziós Alapról (HL L 231., 2021.6.30., 60. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/1058/oj>).

\*\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/1057 rendelete (2021. június 24.) az Európai Szociális Alap Plusz (ESZA+) létrehozásáról és az 1296/2013/EU rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 231., 2021.6.30., 21. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/1057/oj>).

\*\*\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/1139 rendelete (2021. július 7.) az Európai Tengerügyi, Halászati és Akvakultúra-alap létrehozásáról és az (EU) 2017/1004 rendelet módosításáról (HL L 247., 2021.7.13., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/1139/oj>).

\*\*\*\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/2115 rendelete (2021. december 2.) a közös agrárpolitika keretében a tagállamok által elkészítendő stratégiai tervhez (KAP stratégiai terv) nyújtott, az Európai Mezőgazdasági Garanciaalap (EMGA) és az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alap (EMVA) által finanszírozott támogatásra vonatkozó szabályok megállapításáról, valamint az 1305/2013/EU és az 1307/2013/EU rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 435., 2021.12.6., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/2115/oj>).”;

d) a 12. pont helyébe a következő szöveg lép:

„12. »garanciamegállapodás«: olyan jogi eszköz, amely révén a Bizottság és egy végrehajtó partner meghatározza a finanszírozási és beruházási műveletek uniós garanciával vagy az InvestEU pénzügyi eszközzel való fedezés céljából történő előterjesztésének, az említett műveletekre az uniós garancia, vagy az InvestEU pénzügyi eszközön keresztül támogatás nyújtásának, valamint azok e rendelet szerinti végrehajtásának feltételeit;”

e) a 21. pont helyébe a következő szöveg lép:

„21. »kis- és középvállalkozás« vagy »kkv«: a) **■** olyan vállalkozás, amely a legutóbbi éves vagy konszolidált éves beszámolója alapján a pénzügyi év során átlagosan kevesebb mint 250 alkalmazottat foglalkoztat, **és amelynek éves árbevétele nem haladja meg az 50 millió EUR-t**, vagy b) **■** pénzügyi termékek esetében – **amennyiben az alkalmazandó állami támogatásokra vonatkozó szabályok előírják a kkv 2003/361/EK bizottsági ajánlás\* I. mellékletében foglalt fogalommeghatározásának alkalmazását – az említett melléklet értelmében vett** mikro-, kis- vagy középvállalkozás;

---

\* A Bizottság 2003/361/EK ajánlása (2003. május 6.) a mikro-, kis- és középvállalkozások meghatározásáról (HL L 124., 2003.5.20., 36. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reco/2003/361/oj>).”;

f) a szöveg a következő 24. ponttal egészül ki:

„24. »InvestEU pénzügyi eszköz«: az (EU, Euratom) 2024/2509 európai parlamenti és tanácsi rendelet\* 2. cikkének 30. pontjában meghatározott pénzügyi eszköz, amelyet az InvestEU Alap tagállami komponense keretében kell végrehajtani.

---

\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU, Euratom) 2024/2509 rendelete (2024. szeptember 23.) az Unió általános költségvetésére alkalmazandó pénzügyi szabályokról (HL L, 2024/2509, 2024.9.26., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj>).”

3. A 4. cikk a következőképpen módosul:

a) az (1) bekezdés első és második albekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„(1) A 9. cikk (1) bekezdésének a) pontjában említett uniós komponens céljára biztosított uniós garancia összege folyó áron **29 052 310 073** EUR. Az uniós garancia feltöltési rátája 40 %. A 35. cikk (3) bekezdése első albekezdésének a) pontjában említett összeget szintén figyelembe kell venni az ebből a feltöltési rátából eredő feltöltéshez való hozzájárulás vonatkozásában.

Az e rendelet 9. cikke (1) bekezdésének b) pontjában említett tagállami komponens céljára az uniós garanciából kiegészítő összeg biztosítható, amennyiben az egyes tagállamok allokálják a megfelelő összegeket az (EU) 2021/1060 európai parlamenti és tanácsi rendelet\* (a 2021–2027-es időszakra vonatkozó közös rendelkezésekről szóló rendelet) 14. cikke és a KAP stratégiai tervekről szóló rendelet 81. cikke szerint.

---

\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/1060 rendelete (2021. június 24.) az Európai Regionális Fejlesztési Alapra, az Európai Szociális Alap Pluszra, a Kohéziós Alapra, az Igazságos Átmenet Alapra és az Európai Tengerügyi, Halászati és Akvakultúra-alapra vonatkozó közös rendelkezések, valamint az előbbiekre és a Menekültügyi, Migrációs és Integrációs Alapra, a Belső Biztonsági Alapra és a határigazgatás és a vízümpolitika pénzügyi

támogatására szolgáló eszközre vonatkozó pénzügyi szabályok megállapításáról (HL L 231., 2021.6.30., 159. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/1060/oj>).”;

- b) a (2) bekezdés második albekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„Az e cikk (1) bekezdésének első albekezdésében említett összegből folyó áron **14 227 310 073** EUR összeget a 3. cikk (2) bekezdésében említett célkitűzésekhez kell allokálni.”;

- c) *a (3) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:*

**„(3) A VI. és a VII. fejezetben előírt intézkedések végrehajtására szánt pénzügyi keretösszeg folyó áron 470 000 000 EUR.”**

4. A 6. cikk (1) bekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

- (1) „Az uniós garancia és az InvestEU pénzügyi eszköz végrehajtása közvetett irányítással történik az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 62. cikke (1) bekezdése c) pontjának ii., iii., v. és vi. alpontjában említett szerveken keresztül. Az e rendelet szerinti uniós finanszírozás egyéb formáit közvetlen vagy közvetett irányítással kell végrehajtani az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelettel összhangban, ideértve az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet VIII. címével összhangban nyújtott vissza nem térítendő támogatásokat és az e cikkel összhangban végrehajtott vegyes finanszírozási műveleteket, a lehető legzökkenőmentesebben és oly módon, amely biztosítja az uniós szakpolitikák hatékony és koherens támogatását.”

5. A 7. cikk a következőképpen módosul:

- a) a cím helyébe a következő szöveg lép:

„Kombinációk”;

b) az (1) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(1) Az e rendelet szerinti uniós garancia keretében nyújtott támogatás, a 2014–2020 közötti programozási időszakban a programok által létrehozott pénzügyi eszközökön keresztül nyújtott uniós támogatás, valamint az (EU) 2015/1017 bizottsági végrehajtási rendelettel létrehozott uniós garancia keretében nyújtott uniós támogatás kombinálható az EBB vagy az EBA által e rendelet alapján végrehajtott vagy végrehajtandó pénzügyi termékek vagy portfóliók támogatására.”;

c) a (4) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(4) Az e rendelet szerinti uniós garancia keretében nyújtott támogatás, a 2014–2020-as programozási időszakban a programok által létrehozott pénzügyi eszközökön belüli garancián keresztül nyújtott és az ezen eszközök alapján jóváhagyott műveletekből felszabadított uniós támogatás, valamint az (EU) 2015/1017 rendelettel létrehozott uniós garancia révén nyújtott és az említett uniós garancia keretében jóváhagyott műveletekből felszabadított uniós támogatás kombinálható az EBB vagy az EBA által e rendelet alapján végrehajtott vagy végrehajtandó, ■ az e rendelet alapján támogatható finanszírozási és beruházási műveleteket tartalmazó pénzügyi termékek vagy portfóliók támogatásával.”;

d) a cikk a következő bekezdésekkel egészül ki:

- „(5) Az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 212. cikke (3) bekezdésének második albekezdésétől eltérve a programok által a 2014–2020-as programozási időszakban létrehozott pénzügyi eszközök keretében felszabadított, **uniós költségvetésből támogatott** garancia felhasználható az e rendelet alapján támogatható finanszírozási és beruházási műveletek fedezésére az e cikk (4) bekezdésében említett kombináció céljából.
- (6) Az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 216. cikke (4) bekezdésének a) pontjától eltérve lehetővé kell tenni, hogy az (EU) 2015/1017 rendelettel létrehozott uniós garancia révén nyújtott uniós támogatás keretében felszabadított garanciának megfelelő tartalékot ne kelljen figyelembe venni az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 216. cikke (4) bekezdésének a) pontjában említett műveletek céljára, és az említett tartalék felhasználható az e rendelet alapján az e cikk (4) bekezdésében említett kombináció céljából támogatható finanszírozási és beruházási műveletek fedezésére.

- (7) A programok által a 2014–2020-as programozási időszakban létrehozott pénzügyi eszközök keretében történő, **uniós költségvetésből támogatott** garanciafelszabadításra, a megfelelő eszközöknek a vagyonkezelői számlákról az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 215. cikkében említett közös tartalékalapba történő átutalására, valamint az e cikk (4) bekezdésében említett, az (EU) 2015/1017 rendelettel létrehozott uniós garancia révén nyújtott uniós támogatás keretében történő garanciafelszabadításra a Bizottság és az EBB vagy az EBA közötti releváns megállapodások módosítása útján kerül sor.

Az e rendelet alapján támogatható finanszírozási és beruházási műveletek fedezésére szolgáló, az e bekezdés első albekezdésében említett felszabadított garanciák felhasználásának feltételeit, valamint adott esetben a megfelelő eszközöknek a vagyonkezelői számlákról az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 215. cikkében említett közös tartalékalapba történő átutalását az e rendelet 17. cikkében említett garanciamegállapodásban kell meghatározni.

Az e cikk (1) és (4) bekezdésében említett pénzügyi termékekre és az érintett portfóliókra vonatkozó feltételeket, beleértve a veszteségek, a bevételek, a visszafizetések és a visszafizetett összegek arányos részét vagy az e cikk (3) bekezdésének második albekezdése szerinti nem arányos részét a 17. cikkben említett garanciamegállapodásban kell meghatározni.”

6. A 8. cikk (8) bekezdésének második albekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„A Bizottság a végrehajtó partnerekkel együtt törekszik annak biztosítására, hogy az uniós garanciából az uniós komponens keretében a fenntartható infrastruktúrára vonatkozó szakpolitikai keretre fordított rész elosztása során ügyeljének az (1) bekezdés a) pontjában említett különböző területek közötti egyensúly megteremtésére.”

7. A 9. cikk (1) bekezdése b) pontjának helyébe a következő szöveg lép:

„b) a tagállami komponensnek egy vagy több régióban vagy tagállamban felmerülő konkrét piaci hiányosságokat vagy az optimálistól elmaradó beruházási helyzeteket kell kezelnie, és célja a megosztott irányítás alá tartozó, a támogatásba bevont alapok vagy a valamely tagállam által a 4. cikk (1) bekezdésének harmadik albekezdése vagy a 10a. cikk (1) bekezdésének második albekezdése szerint nyújtott további összeg szakpolitikai célkitűzéseinek megvalósítása, különösen az Unió gazdasági, társadalmi és területi kohéziójának megerősítése a régiók közötti egyensúlyhiányok kezelése révén.”

8. A 10. cikk a következőképpen módosul:

a) a cím helyébe a következő szöveg lép:

„A tagállami komponens keretében végrehajtott uniós garanciára alkalmazandó egyedi rendelkezések”;

b) a (2) bekezdésben a negyedik albekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„A tagállam és a Bizottság megkötí vagy módosítja a hozzájárulási megállapodást a partnerségi megállapodást a 2021–2027-es időszakra vonatkozó közös rendelkezésekről szóló rendelet 12. cikke alapján jóváhagyó, vagy a KAP stratégiai tervet a KAP stratégiai tervekről szóló rendelet 118. cikke alapján jóváhagyó bizottsági határozatot követően, vagy a valamely programot a 2021–2027-es időszakra vonatkozó közös rendelkezésekről szóló rendelet 24. cikkével összhangban módosító vagy valamely KAP-stratégiai tervet a KAP stratégiai tervekre vonatkozó rendelet 119. cikkével összhangban módosító bizottsági határozattal egyidejűleg.”;

c) a (3) bekezdés b) pontja helyébe a következő szöveg lép:

„b) a finanszírozás típusát, a multiplikátorhatás célértékét, a földrajzi lefedettséget – ideértve szükség esetén a regionális lefedettséget –, a projektek típusait, a beruházási időszakot és adott esetben a végső kedvezményezettek és a támogatható közvetítők kategóriáit tartalmazó tagállami stratégia;”.

9. A szöveg a következő cikkel egészül ki:

„10a. cikk

A tagállami komponens keretében végrehajtott InvestEU pénzügyi eszközre alkalmazandó egyedi rendelkezések

(1) A tagállamok a megosztott irányítás alá tartozó alapokból hozzájárulást nyújthatnak az InvestEU Alap tagállami komponenséhez az InvestEU pénzügyi eszközön keresztül történő felhasználás céljából.

A tagállamok további összegeket is biztosíthatnak az InvestEU pénzügyi eszköz céljára. Az ilyen összegek az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 21. cikke (5) bekezdésének második mondatával összhangban külső címzett bevételnek minősül.

A tagállamok által az első és második albekezdés alapján önkéntes alapon allokált összegeket az érintett tagállamban végrehajtott finanszírozási és beruházási műveletek támogatására kell felhasználni. Ezeket az összegeket a 2021–2027-es időszakra vonatkozó közös rendelkezésekről szóló rendelet 11. cikke (1) bekezdésének a) pontjában említett partnerségi megállapodásban és az InvestEU-hoz hozzájáruló programokban vagy a KAP-stratégiai tervben meghatározott szakpolitikai célkitűzések eléréséhez való hozzájárulásra kell felhasználni az (EU) 2021/241 rendelet szerint létrehozott helyreállítási és rezilienciaépítési tervekben meghatározott releváns intézkedések végrehajtása érdekében, vagy egyéb esetekben a hozzájárulási megállapodásban megállapított célokra, a hozzájárulás összegének eredetétől függően.

- (2) Az InvestEU pénzügyi eszközhöz való hozzájárulás feltétele egy tagállam és a Bizottság közötti hozzájárulási megállapodás megkötése, amelyet a megosztott irányítás alá tartozó alapokból származó hozzájárulások esetében a 10. cikk (2) bekezdésének negyedik albekezdésével összhangban kell megkötni.

Két vagy több tagállam közös hozzájárulási megállapodást köthet a Bizottsággal.

- (3) A hozzájárulási megállapodásnak tartalmaznia kell legalább a tagállami hozzájárulás összegét és a finanszírozási és beruházási műveletek pénznemét, az InvestEU pénzügyi eszköz uniós díjazására vonatkozó rendelkezéseket, a 10. cikk (3) bekezdésének b)–e) és g) pontjában meghatározott elemeket, valamint az InvestEU pénzügyi eszközhöz való hozzájárulást szolgáló összegek által generált vagy az azokból eredeztethető források kezelését.
- (4) A hozzájárulási megállapodásokat a 10. cikk (4) bekezdésének első albekezdésével összhangban megkötött garanciamegállapodások révén kell végrehajtani.

Amennyiben a hozzájárulási megállapodás megkötésétől számított 12 hónapon belül nem kerül sor garanciamegállapodás megkötésére, a hozzájárulási megállapodást közös megegyezéssel meg kell szüntetni vagy meg kell hosszabbítani. Amennyiben a hozzájárulási megállapodás megkötésétől számított 12 hónapon belül nem kerül sor a hozzájárulási megállapodás szerinti összeg teljes mértékű lekötésére egy vagy több garanciamegállapodás keretében, akkor azt az összeget megfelelően módosítani kell. A megosztott irányítás alá tartozó alapokból származó, az InvestEU programon keresztül nyújtott hozzájárulás fel nem használt összegét újra fel kell használni az adott alapot létrehozó rendelettel összhangban. A valamely tagállam általi hozzájárulás e cikk (1) bekezdésének második albekezdése szerint fel nem használt összegét vissza kell fizetni a tagállamnak.

Amennyiben egy garanciamegállapodás a 2021–2027-es időszakra vonatkozó közös rendelkezésekről szóló rendelet 14. cikkének (6) bekezdésében vagy a KAP stratégiai tervekről szóló rendelet 81. cikkének (6) bekezdésében, vagy az e cikk (1) bekezdésének második albekezdésével összhangban nyújtott összegekre vonatkozó garanciamegállapodás esetében a vonatkozó hozzájárulási megállapodásban meghatározott időszakon belül nem kerül megfelelően végrehajtásra, a hozzájárulási megállapodást módosítani kell. A tagállamok által az InvestEU programon keresztül nyújtott, megosztott irányítás alá tartozó alapok felhasználására vonatkozó rendelkezések alapján allokált, fel nem használt összegeket újra fel kell használni az érintett alapot létrehozó rendelettel összhangban. Az InvestEU pénzügyi eszköz azon fel nem használt összegét, amely az e cikk (1) bekezdésének második albekezdése szerinti tagállami hozzájárulásból eredeztethető, vissza kell fizetni a tagállamnak.

Az InvestEU pénzügyi eszközhöz az InvestEU programon keresztül nyújtott, megosztott irányítás alá tartozó források felhasználására vonatkozó rendelkezések alapján befizetett összegek által generált vagy azokból eredeztethető forrásokat újra fel kell használni az adott alapot létrehozó rendelettel összhangban. Az InvestEU pénzügyi eszközhöz az e cikk (1) bekezdésének második albekezdése szerint befizetett összegek által generált vagy azokból eredeztethető forrásokat vissza kell fizetni a tagállamnak.

(5) *Az e rendelet hatálya alá tartozó finanszírozási és beruházási műveletekhez az InvestEU pénzügyi eszköz keretében biztosított támogatás a 2027. december 31-ig tartó beruházási időszakra nyújtható. A végrehajtó partner és a végső kedvezményezett vagy a pénzügyi közvetítő vagy a 16. cikk (1) bekezdésének a) pontjában említett egyéb szervezet közötti, az InvestEU pénzügyi eszköz végrehajtására vonatkozó szerződéseket 2028. december 31-ig kell aláírni.*

10. *A 11. cikk (1) bekezdése d) pontja i. alpontjának helyébe a következő szöveg lép:*

*„i. a 4. cikk (3) bekezdésében említett pénzügyi keretösszegeből legfeljebb 330 000 000 EUR összeget kap a 25. cikkben említett tanácsadási kezdeményezésekre és az e pont ii. alpontjában említett operatív feladatokra;”*

11. A IV. fejezet címe helyébe a következő szöveg lép:

„Unió garancia és InvestEU pénzügyi eszköz”

12. A 13. cikk (4) bekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„(4) A 4. cikk (1) bekezdésének első albekezdésében említett uniós komponens céljára biztosított uniós garancia 75 %-át, azaz **21 789 232 555** EUR-t az EBB csoport számára kell biztosítani. Az EBB csoportnak **5 447 308 139** EUR összegű összesített pénzügyi hozzájárulást kell nyújtania. Ezt a hozzájárulást oly módon és formában kell nyújtani, ami elősegíti az InvestEU Alap végrehajtását és a 15. cikk (2) bekezdésében foglalt célok megvalósítását.”

13. A 16. cikk a következőképpen módosul:

a) az (1) bekezdés második albekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„Az InvestEU pénzügyi eszköz felhasználható arra, hogy finanszírozást nyújtson a végrehajtó partnereknek az első albekezdés a) pontjában említett, a végrehajtó partnerek által nyújtott finanszírozástípusokhoz.

Az e bekezdés első és második albekezdésében említett finanszírozás uniós garanciával vagy az InvestEU pénzügyi eszközzel való fedezése érdekében a finanszírozást a 14. cikk (1) bekezdésében említett finanszírozási és beruházási műveletek részére nyújtják, szerzik meg vagy bocsátják ki, amennyiben a végrehajtó partner általi finanszírozást garanciamegállapodás aláírását követően a végrehajtó partner által aláírt vagy kötött, le nem járt vagy meg nem szüntetett finanszírozási megállapodással vagy ügylettel összhangban nyújtották.”;

b) a (2) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(2) Az alapok vagy más közbenső struktúrák révén megvalósuló finanszírozási és beruházási műveletek a beruházási iránymutatásban megállapított rendelkezésekkel összhangban még akkor is támogatandók az uniós garancia vagy adott esetben az InvestEU pénzügyi eszköz révén, ha az ilyen struktúrák által befektetett összegnek egy kis része az Unión kívülre, a 14. cikk (2) bekezdésében említett harmadik országokba irányul, vagy ha az általuk befektetett összegnek egy kis része az e rendelet alapján támogathatókon kívüli eszközökre vagy javakra irányul.”

14. A 17. cikk a következőképpen módosul:

a) az (1) bekezdés első albekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„(1) A Bizottság minden egyes végrehajtó partnerrel garanciamegállapodást köt a Bizottság által meghatározandó összeg erejéig az uniós garancia nyújtásáról vagy az InvestEU pénzügyi eszköz keretében történő támogatásról.”;

b) a (2) bekezdés a következőképpen módosul:

i. a c) pont helyébe a következő szöveg lép:

„c) a 19. cikkkel összhangban az uniós garancia nyújtására vagy az InvestEU pénzügyi eszköz keretében nyújtott támogatásra vonatkozó részletes szabályok, beleértve a finanszírozási és beruházási műveletek vagy konkrét eszköztípusok portfólióinak fedezetére, továbbá az uniós garancia esetleges lehívását vagy az InvestEU pénzügyi eszköz felhasználását kiváltó eseményekre vonatkozó részletes szabályokat;”

ii. az f) pont helyébe a következő szöveg lép:

„f) a végrehajtó partner arra vonatkozó kötelezettségvállalása, hogy elfogadja a Bizottság és a beruházási bizottság általi, a javasolt finanszírozási vagy beruházási művelet fedezésére szolgáló uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszköz felhasználására vonatkozó határozatokat, a végrehajtó partner által hozott azon döntések sérelme nélkül, amelyek a javasolt finanszírozási vagy beruházási műveletre az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszköz nélkül vonatkoznak;”

iii. a h) és i) pontok helyébe a következő szöveg lép:

„h) az uniós garanciával és az InvestEU pénzügyi eszközzel fedezett finanszírozási és beruházási műveletekre vonatkozó pénzügyi és operatív jelentéstétel és nyomon követés;

i) fő teljesítménymutatók, különösen az uniós garancia és az InvestEU pénzügyi eszköz felhasználása, a 3., a 8. és a 14. cikkben meghatározott célkitűzések és kritériumok teljesítése, valamint a magántőke mozgósítása tekintetében;”

c) *a szöveg a következő bekezdéssel egészül ki:*

**„(6) A Bizottság az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 41. cikkének (5) bekezdésében és 158. cikkének (8) bekezdésében előírtak szerint tájékoztatja az Európai Parlamentet és a Tanácsot.”**

15. A 18. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„18. cikk

Az uniós garancia és az InvestEU pénzügyi eszköz felhasználására vonatkozó követelmények

- (1) Az uniós garancia nyújtásának és az InvestEU pénzügyi eszközből nyújtott támogatás rendelkezésre bocsátásának feltétele a releváns végrehajtó partnerrel kötött garanciamegállapodás hatálybalépése.
- (2) A finanszírozási vagy beruházási műveletek csak akkor fedezhetők az uniós garanciával vagy támogathatók az InvestEU pénzügyi eszközön keresztül, ha teljesítik az e rendeletben és adott esetben a releváns beruházási iránymutatásokban meghatározott kritériumokat, és ha a beruházási bizottság megállapította, hogy az említett műveletek teljesítik az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszköz igénybevételére vonatkozó követelményeket. A végrehajtó partnerek továbbra is felelősek annak biztosításáért, hogy a finanszírozási és beruházási műveletek megfeleljenek e rendeletnek és a releváns beruházási iránymutatásoknak.

- (3) A végrehajtó partner nem számíthat fel igazgatási költségeket vagy díjakat a Bizottság felé az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszköz alá tartozó finanszírozási vagy beruházási műveletek végrehajtásával kapcsolatban, kivéve, ha a felhasználandó pénzügyi termék révén megvalósítandó szakpolitikai célkitűzések jellegéből és a végső kedvezményezettek számára való megfizethetőségből vagy a nyújtott finanszírozás típusából következően a végrehajtó partner kellően indokolni tudja a Bizottság felé a kivétel szükségességét. Az ilyen költségek olyan összeg erejéig fedezhetők az uniós költségvetésből, amely feltétlenül szükséges a megfelelő finanszírozási és beruházási műveletek végrehajtásához, és csak olyan mértékben biztosíthatók, amelyet a végrehajtó partnerek által a releváns finanszírozási és beruházási műveletekből kapott bevételek nem fedeznek. A garanciamegállapodásban meg kell állapítani a díjakra vonatkozó rendelkezéseket, és azoknak meg kell felelniük e rendelet 17. cikke (4) bekezdésének és az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 212. cikke (2) bekezdése g) pontjának.

Az első albekezdés ellenére a végrehajtó partnerek megfelelő díjakra jogosultak az InvestEU pénzügyi eszközhöz kapcsolódó vagyionkezelői számlák kezelésével kapcsolatban.

- (4) Emellett a végrehajtó partner felhasználhatja az uniós garanciát vagy az InvestEU pénzügyi eszközt a behajtással kapcsolatos költségek releváns részének fedezésére a 17. cikk (4) bekezdésével összhangban, kivéve, ha ezek a költségek levonásra kerültek a behajtott bevételből.”

16. A 19. cikk a következőképpen módosul:

a) a cím helyébe a következő szöveg lép:

„Az uniós garancia és az InvestEU pénzügyi eszköz fedezete és feltételei”;

b) az (1) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(1) A kockázatvállalásért járó díjazást a finanszírozási és beruházási műveletek portfóliója tekintetében vagy adott esetben az egyedi finanszírozási és beruházási műveletek tekintetében vállalt kockázat arányában kell felosztani az Unió és a végrehajtó partner között. Az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszköz díja a 13. cikk (2) bekezdésében említett, kellően indokolt esetekben csökkenthető.

A végrehajtó partnernek az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszköz által fedezett finanszírozási és beruházási műveleteket érintő megfelelő mértékű saját kockázatot jelentő kitétséggel kell rendelkeznie, kivéve, ha kivételes esetben a pénzügyi termék révén megvalósítandó szakpolitikai célkitűzések olyan jellegűek, hogy a végrehajtó partner azokhoz nem tudna a saját kockázatvállalási kapacitásával észszerűen hozzájárulni.”;

- c) a (2) bekezdés első albekezdésének a) pontjában a bevezető mondat helyébe a következő szöveg lép:

„a 16. cikk (1) bekezdése első albekezdésének a) pontjában említett hitelviszonyt megtestesítő instrumentumok esetében;”

- d) a szöveg a következő bekezdéssel egészül ki:

„(2a) Az InvestEU pénzügyi eszköz a következőkre terjed ki:

- a) a 16. cikk (1) bekezdése első albekezdésének a) pontjában említett, garanciákból és viszontgaranciákból álló, hitelviszonyt megtestesítő instrumentumok esetében:
  - i. a tőkeösszeg és a végrehajtó partner számára esedékes, de a nemteljesítési esemény bekövetkeztét megelőzően be nem folyt összes kamat és összeg a finanszírozási műveletek feltételeivel összhangban;
  - ii. adósságátütemezésből eredő veszteségek;
  - iii. az eurótól eltérő pénznemek árfolyam-ingadozásából eredő veszteségek olyan piacokon, ahol korlátozottak a lehetőségek hosszú futamidejű fedezeti ügyletekre;

- b) a 16. cikk (1) bekezdése első albekezdésének a) pontjában említett egyéb támogatható finanszírozástípusok esetében: a végrehajtó partner által befektetett vagy kölcsönként nyújtott összegek.

Az első albekezdés a) pontja i. alpontjának alkalmazásában az alárendelt kölcsönök esetében a halasztás, a csökkentés vagy az előírt exit nemteljesítési eseménynek tekintendő.

Az InvestEU pénzügyi eszköz az Unió teljes kitétségét fedezi a releváns finanszírozási és beruházási műveletek tekintetében.”

17. A 22. cikk (1) bekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„(1) **Létrejön** egy mutatókat tartalmazó **eredménytábla** (a továbbiakban: az eredménytábla) annak biztosítása érdekében, hogy a beruházási bizottság független, átlátható és harmonizált értékelést tudjon végezni a végrehajtó partnerek által javasolt finanszírozási és beruházási műveletekre vonatkozó uniós garancia vagy adott esetben az InvestEU pénzügyi eszköz felhasználására irányuló kérelmekről.”

18. A 23. cikk (2) bekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„(2) Az EBB e rendelet hatálya alá tartozó finanszírozási és beruházási műveleteire nem alkalmazandó az uniós garancia, valamint azok nem részesülhetnek az InvestEU pénzügyi eszközön keresztül támogatásban, amennyiben a Bizottság az EBB alapokmányának 19. cikkében előírt eljárás keretében kedvezőtlen véleményt nyilvánít.”

19. A 24. cikk a következőképpen módosul:

a) az (1) bekezdés első albekezdése a következőképpen módosul:

i. az a) pont helyébe a következő szöveg lép:

„a) megvizsgálja a végrehajtó partnerek által az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszközből nyújtott támogatás igénybevétele céljából benyújtott azon finanszírozási és beruházási műveletekre vonatkozó javaslatokat, amelyek megfeleltek az e rendelet 23. cikke (1) bekezdésében említett szakpolitikai ellenőrzésen, vagy amelyek az EBB alapokmányának 19. cikkében említett eljárás keretében kedvező véleményt kaptak;”

ii. a c) pont helyébe a következő szöveg lép:

„c) ellenőrzi, hogy azon finanszírozási és beruházási műveletek, amelyek az uniós garanciából vagy az InvestEU pénzügyi eszközökből támogatásban részesülnének, megfelelnek-e valamennyi releváns követelménynek.”;

b) a (4) bekezdés második albekezdésének helyébe a következő szöveg lép:

„A végrehajtó partnerek által benyújtandó dokumentáció magában foglal egy szabványos kérelemnyomtatványt, a 22. cikkben említett eredménytáblát és bármely más olyan dokumentumot, amelyet a beruházási bizottság relevánsnak tekint, különösen a piaci hiányosság vagy az optimálistól elmaradó befektetési helyzet jellegének leírását, valamint azt, hogy ezt a finanszírozási vagy beruházási művelet hogyan fogja enyhíteni, továbbá a művelet megbízható értékelését, amely igazolja a finanszírozási vagy beruházási művelet addicionalitását. A titkárság ellenőrzi az EBB csoporton kívüli végrehajtó partnerek által benyújtott dokumentáció teljességét. A beruházási bizottság pontosításokat kérhet a beruházási vagy finanszírozási műveletre vonatkozó javaslattal kapcsolatban az érintett végrehajtó partnertől, többek között azáltal, hogy kéri az érintett végrehajtó partner képviselőjének közvetlen jelenlétét az említett művelet megvitatásakor. A végrehajtó partner által elvégzett projektértékelés nem jelent kötelezettséget a beruházási bizottság számára a célból, hogy egy finanszírozási vagy beruházási művelet uniós garanciában vagy az InvestEU pénzügyi eszközökből nyújtott támogatásban részesüljön-e.”;

c) az (5) bekezdés a következőképpen módosul:

i. a második albekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„A beruházási bizottság azon következtetéseit, amelyekben jóváhagyja a finanszírozási vagy beruházási művelet uniós garanciával vagy az InvestEU pénzügyi eszközből nyújtott támogatással való fedezését, nyilvánosan hozzáférhetővé kell tenni, és annak tartalmaznia kell a jóváhagyás indokolását, valamint információkat a műveletről, különösen annak leírását, a projektgazdák vagy pénzügyi közvetítők személyét és a művelet célkitűzéseit. A következtetésekből utalni kell az eredménytáblán alapuló globális értékelésre is.”;

ii. az ötödik albekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„A beruházási bizottság évente kétszer benyújtja az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak a beruházási bizottság elmúlt hat hónapban hozott minden következtetésének, valamint az azokhoz kapcsolódó, közzétett eredménytábláknak a jegyzékét. A benyújtott anyagok között szerepelnie kell bármely uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszközből nyújtott támogatás felhasználását elutasító határozatnak. Az említett határozatokra szigorú titoktartási követelmények vonatkoznak.”;

d) a (6) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(6) Amennyiben a beruházási bizottságnak olyan finanszírozási vagy beruházási művelet esetében kell jóváhagynia az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszközből nyújtott támogatás felhasználását, amely alprojekteket tartalmazó eszköz, program vagy struktúra, a jóváhagyásnak ki kell terjednie ezekre az alprojektekre, kivéve, ha a beruházási bizottság úgy dönt, hogy fenntartja magának a jogot, hogy azokat külön hagyja jóvá. A beruházási bizottság nem tarthatja fenn magának a jogot, hogy külön hagyjon jóvá 3 000 000 EUR alatti értékű alprojekteket.”

20. A 25. cikk (2) bekezdése c) pontjának helyébe a következő szöveg lép:

„c) adott esetben segíti a projektgazdákat projektjeik kidolgozásában, hogy azok teljesítsék a 3. és a 8. cikkben meghatározott célkitűzéseket és a 14. cikkben meghatározott támogathatósági kritériumokat, valamint elősegíti többek között a közös európai érdeket szolgáló jelentős projektek fejlesztését és kis méretű projektek együttes fejlesztését, többek között az e bekezdés f) pontjában említett beruházási platformokon keresztül, feltéve, hogy az ilyen segítség nem sérti a beruházási bizottságnak az uniós garanciával vagy az InvestEU pénzügyi eszközzel történő támogatásra vonatkozóan az ilyen projektek tekintetében hozott következtetéseit;”

21. A 28. cikk a következőképpen módosul:

a) a (2) bekezdés a következő albekezdéssel egészül ki:

„A végrehajtó partnerek mentesülnek a III. mellékletben meghatározott fő teljesítménymutatókra és monitoringmutatókra vonatkozó jelentéstétel alól, kivéve az említett melléklet 1., 2., **3.1.**, **3.2.**, 5.2., 6.3. és 7.2. pontjában foglaltakat azon, legfeljebb **300 000** EUR összegű finanszírozási vagy beruházási műveletek tekintetében, amelyek egy végrehajtó partnertől vagy pénzügyi közvetítőtől uniós garanciából vagy az InvestEU pénzügyi eszközből támogatott finanszírozásban vagy beruházásban részesülő végső kedvezményezettek javát szolgálják.”;

b) a (3) és a (4) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(3) A Bizottság az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 247. és 256. cikkével összhangban jelentést tesz az InvestEU program végrehajtásáról. Az éves jelentésben az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 41. cikke (5) bekezdésével összhangban tájékoztatást kell nyújtani a program végrehajtási szintjéről a célok és a teljesítménymutatók tekintetében. E célból minden egyes végrehajtó partnernek évente meg kell adnia azokat az információkat – többek között az uniós garancia vagy az InvestEU pénzügyi eszköz működésére vonatkozó információkat –, amelyek szükségesek annak lehetővé tételéhez, hogy a Bizottság eleget tegyen jelentéstételi kötelezettségeinek.

- (4) A végrehajtó partnerek évente egyszer jelentést nyújtanak be a Bizottságnak az e rendelet hatálya alá tartozó finanszírozási és beruházási műveletekről, az uniós komponens és adott esetben a tagállami komponens szerint lebontva. Minden egyes végrehajtó partner annak a tagállamnak is benyújtja a tagállami komponensről szóló információkat, amelynek a komponensét végrehajtja. A jelentés tartalmazza az uniós garancia és az InvestEU pénzügyi eszköz felhasználására vonatkozó követelményeknek és az e rendelet III. mellékletében meghatározott fő teljesítménymutatóknak való megfelelés értékelését. A jelentés továbbá működési, statisztikai, pénzügyi és számviteli adatokat tartalmaz az egyes finanszírozási vagy beruházási műveletekre vonatkozóan, valamint a várható pénzforgalom becslését a komponensek, szakpolitikai keretek, továbbá az InvestEU Alap szintjén. A jelentésben azt is fel lehet tüntetni, hogy milyen beruházási akadályok merültek fel az e rendelet hatálya alá tartozó finanszírozási és beruházási műveletek elvégzése során. A jelentések tartalmazzák a végrehajtó partnerek által az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 158. cikke (1) bekezdésének a) pontja alapján nyújtandó információkat.”

22. A 35. cikk a következőképpen módosul:

a) a cím helyébe a következő szöveg lép:

„Átmeneti és egyéb rendelkezések”;

b) az (1) és a (2) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(1) Az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 212. cikke (3) bekezdésének első és negyedik albekezdésétől eltérve, az e rendelet IV. mellékletében említett programok által létrehozott pénzügyi eszközökből származó bármely bevétel, visszafizetés és visszafizettetés felhasználható az e rendelet szerinti uniós garancia tartalékfeltöltésére, vagy az e rendelet VI. és VII. fejezetében előírt intézkedések végrehajtására, figyelemmel a költségvetésre vonatkozóan az (EU) 2021/1229 európai parlamenti és tanácsi rendeletben\* megállapított releváns rendelkezésekre.

(2) Az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 216. cikke (4) bekezdésének a) pontjától eltérve, az (EU) 2015/1017 rendelettel létrehozott uniós garancia tartalékának többlete felhasználható az e rendelet szerinti uniós garancia tartalékfeltöltésére, vagy az e rendelet VI. és VII. fejezetében előírt intézkedések végrehajtására, figyelemmel a költségvetésre vonatkozóan az (EU) 2021/1229 rendeletben megállapított releváns rendelkezésekre.

Az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 214. cikke (4) bekezdésének d) pontjától eltérve az (EU) 2015/1017 rendelettel létrehozott uniós garanciából 2027-ben kapott bevételek felhasználhatók az e rendelet szerinti uniós garancia tartalékfeltöltésére.

---

\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/1229 rendelete (2021. július 14.) az igazságos átmenet mechanizmus keretében biztosított közszektor-hitelezési eszközről (HL L 274., 2021.7.30., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/1229/oj>).

23. Az I. melléklet helyébe a következő szöveg lép:

„I. MELLÉKLET

#### AZ UNIÓS GARANCIA ÖSSZEGEI EGYEDI CÉLKITŰZÉSENKÉNT

A finanszírozási és beruházási műveletekre irányuló, a 4. cikk (2) bekezdésének negyedik albekezdésében említett indikatív felosztás a következő:

- a) legfeljebb **10 984 116 831** EUR a 3. cikk (2) bekezdésének a) pontjában említett célkitűzésekre;
- b) legfeljebb **7 304 820 214** EUR a 3. cikk (2) bekezdésének b) pontjában említett célkitűzésekre;
- c) legfeljebb **7 672 612 166** EUR a 3. cikk (2) bekezdésének c) pontjában említett célkitűzésekre;
- d) legfeljebb **3 090 760 862** EUR a 3. cikk (2) bekezdésének c) pontjában említett célkitűzésekre.”

24. A III. melléklet 1. pontja az 1.4. pont alatt a következő két bekezdéssel egészül ki:

„Az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 2. cikkének 40. pontjától eltérve, a teljesítési biztosítékokat nyújtó finanszírozási és beruházási műveletek tőkeáttételi és multiplikátorhatásának meghatározásakor a kockázati fedezet összegét a visszatéríthető finanszírozás összegével egyenlőnek kell tekinteni.

Az (EU, Euratom) 2024/2509 rendelet 222. cikkének (3) bekezdésétől eltérve a teljesítési biztosítékokat nyújtó finanszírozási és beruházási műveleteknek nem kell multiplikátorhatást elérniük.”

25. Az V. melléklet a következő bekezdéssel egészül ki:

„Ez a melléklet az InvestEU pénzügyi eszközre is értelemszerűen alkalmazandó.”

## 2. cikk

### Az (EU) 2015/1017 rendelet módosításai

Az (EU) 2015/1017 rendelet a következőképpen módosul:

1. A 11 a. cikk a következőképpen módosul:

a) a cím helyébe a következő szöveg lép:

„Kombinációk”;

b) a szöveg a következő bekezdéssel egészül ki:

„Az uniós garancia nyújtható az (EU) 2021/523 rendelet alapján az ugyanezen rendelet 7. cikkének (4) bekezdésében említett kombinációk céljából támogatható finanszírozási és beruházási műveletek fedezésére, valamint a kombinált támogatással fedezett finanszírozási és beruházási műveletekkel kapcsolatos veszteségek fedezésére.”

2. A 16. cikk a következőképpen módosul:

a) az (1) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(1) Az EBB – adott esetben az EBA-val együttműködve – évente egyszer jelentést nyújt be a Bizottságnak az EBB e rendelet hatálya alá tartozó finanszírozási és beruházási műveleiről. A jelentésnek tartalmaznia kell az uniós garancia igénybevételére vonatkozó követelményeknek és a 4. cikk (2) bekezdése f) pontjának iv. alpontjában említett fő teljesítménymutatóknak való megfelelés értékelését. A jelentésnek a statisztikai, pénzügyi és számviteli adatokat az EBB egyes finanszírozási és beruházási műveleteire vonatkozóan és összesített alapon is tartalmaznia kell.”;

b) a (2) bekezdést el kell hagyni;

c) a (3) bekezdés a következő albekezdéssel egészül ki:

„A 11a. cikkben említett kombinációkkal kapcsolatban mind az EBB, mind az EBA az (EU, Euratom) 2024/2509 európai parlamenti és tanácsi rendelet\* 212. cikkének (4) bekezdésével összhangban évente benyújtja a Bizottságnak a pénzügyi kimutatásokat. Az ilyen pénzügyi kimutatásoknak tartalmazniuk kell az uniós garancia által e rendelet alapján nyújtott támogatásra vonatkozó számviteli adatokat, egyértelműen elhatárolva az uniós garancia által az (EU) 2021/523 rendelet alapján nyújtott támogatástól.

---

\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU, Euratom) 2024/2509 rendelete (2024. szeptember 23.) az Unió általános költségvetésére alkalmazandó pénzügyi szabályokról (HL L, 2024/2509, 2024.9.26., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj>).

3. A 22. cikk (1) bekezdésének ötödik albekezdését el kell hagyni.

### 3. cikk

#### Az (EU) 2021/695 rendelet módosításai

Az (EU) 2021/695 rendelet 57. cikke a következő bekezdéssel egészül ki:

- „(3) Az uniós költségvetésből támogatott és az EBB által az 1290/2013/EU és az 1291/2013/EU rendelettel létrehozott InnovFin hitelfinanszírozási kereten keresztül garancia nyújtható az (EU) 2021/523 európai parlamenti és tanácsi rendelet\* alapján az (EU) 2021/523 rendelet 7. cikkében említettek szerinti kombinációk céljából támogatható finanszírozási és beruházási műveletek fedezésére, valamint a finanszírozási és beruházási műveleteket tartalmazó és a kombinált támogatással fedezett pénzügyi termék veszteségeinek fedezésére.

---

\* Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/523 rendelete (2021. március 24.) az InvestEU program létrehozásáról és az (EU) 2015/1017 rendelet módosításáról (HL L 107., 2021.3.26., 30. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2021/523/oj>).”

#### 4. cikk

##### Az (EU) 2021/1153 rendelet módosításai

Az (EU) 2021/1153 rendelet 29. cikke a következő bekezdéssel egészül ki:

- „(5) Az uniós költségvetésből támogatott és az EBB által az 1316/2013/EU rendelettel létrehozott CEF hitelviszonyt megtestesítő eszközön keresztül garancia nyújtható az (EU) 2021/523 rendelet alapján az (EU) 2021/523 rendelet 7. cikkében említettek szerinti kombinációk céljából támogatható finanszírozási és beruházási műveletek fedezésére, valamint a kombinált támogatással fedezett finanszírozási és beruházási műveletekkel kapcsolatos veszteségek fedezésére.”

5. cikk  
Hatálybalépés

Ez a rendelet az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ez a rendelet teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó valamennyi tagállamban.

Kelt ...,

*az Európai Parlament részéről*

*a Tanács részéről*

*az elnök*

*az elnök*

---