



Brussel, 20.6.2023
COM(2023) 338 final

2023/0200 (COD)

Voorstel voor een

VERORDENING VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD

tot instelling van de faciliteit voor Oekraïne

TOELICHTING

1. ACHTERGROND VAN HET VOORSTEL

• Motivering en doel van het voorstel

Op 24 februari 2022 startte Rusland een grootschalige militaire invasie van Oekraïne, met verwoestende gevolgen voor Oekraïne en de Oekraïense bevolking. Meer dan vijftien maanden van intense gevechten, zware artilleriebeschietingen en luchtaanvallen hebben geleid tot grote aantallen burgerslachtoffers en enorm menselijk leed. De Russische aanvalsoorlog heeft in heel Oekraïne grote schade aan de infrastructuur en diensten toegebracht en in sommige delen van het land steden en dorpen volledig verwoest. De humanitaire crisis die daardoor ontstond heeft miljoenen Oekraïners uit hun huizen verdreven en zorgde ervoor dat velen wanhopig behoefte hadden aan voedsel, onderdak en medische hulp. Tot op de dag van vandaag worden er Russische luchtaanvallen op doelen in het hele land uitgevoerd. Het zal jaren, zo niet decennia duren om het trauma van deze zinloze oorlog te verwerken.

De Europese Unie heeft samen met haar lidstaten ongekende eenheid getoond door de acties van Rusland te veroordelen en Oekraïne te steunen. De EU, haar lidstaten en de Europese financiële instellingen hebben gezamenlijk brede steun verleend aan Oekraïne en de Oekraïense bevolking, voor een bedrag van 70 miljard EUR in mei 2023. Deze steun omvat 38 miljard EUR aan financiële steun, begrotingssteun en humanitaire bijstand¹, 15 miljard EUR aan militaire steun, onder meer via de Europese Vredesfaciliteit, en 17 miljard EUR die door de EU en haar lidstaten beschikbaar is gesteld om te voorzien in de behoeften van mensen die de oorlog ontvluchten. De in mei 2022 opgerichte solidariteitscorridors tussen de EU en Oekraïne hadden eind mei 2023 bovendien reeds 31 miljard EUR aan uitvoeropbrengsten voor Oekraïne opgeleverd. De EU-lidstaten hebben sinds het begin van de oorlog ook tijdelijke bescherming geboden aan ongeveer 4 miljoen mensen die het land zijn ontvlucht. Dit weerspiegelt de onwrikbare vastberadenheid van de Unie om Oekraïne te helpen zolang als nodig is.

Sinds het begin van de oorlog heeft de Unie ook ongekende sancties opgelegd aan Rusland, bovenop de sancties die de EU heeft opgelegd na de illegale annexatie van de Krim in maart 2014. Er wordt gewerkt aan het eventuele gebruik van bevroren tegoeden ter ondersteuning van het herstel en de wederopbouw van Oekraïne.

In maart 2023 presenteerde de Wereldbank samen met de Oekraïense regering, de Europese Commissie en de Verenigde Naties de bijgewerkte schaderaming voor een volledig jaar van niet-uitgelokte Russische agressie tegen Oekraïne². Uit de beoordeling bleek dat de totale geraamde behoeften van Oekraïne voor de wederopbouw voor de komende 10 jaar 384 miljard EUR bedragen, en 142 miljard EUR voor de periode 2023-2027. Alleen al voor 2023 bedroegen de onmiddellijke behoeften voor snel herstel 13 miljard EUR voor de door de regering van Oekraïne vastgestelde prioriteiten, rekening houdend met de absorptiecapaciteit van het land. Deze prioriteiten omvatten de reparatie en het herstel van energie- en andere kritieke en sociale infrastructuur, huisvesting, humanitaire ontminning en steun aan de particuliere sector.

¹ Dit bedrag omvat ongeveer 7,8 miljard EUR van de door de lidstaten geboden bijstand (met uitzondering van militaire steun) volgens de laatste update van eind januari 2023.

² Snelle beoordeling van de schade en de behoeften (RDNA 2, Rapid Damage and Needs Assessment).

In maart 2023 heeft het College van Bewindvoerders van het Internationaal Monetair Fonds (IMF) een nieuwe verlengde regeling goedgekeurd voor de periode 2023-2027 in het kader van de uitgebreide Fondsfaciliteit van ongeveer 14,5 miljard EUR. Het IMF-programma heeft tot doel beleidsmaatregelen te verankeren die de fiscale, externe, prijs- en financiële stabiliteit en het economisch herstel ondersteunen, en tegelijkertijd het bestuur en de instellingen versterken om groei op lange termijn te bevorderen in het kader van de naoorlogse wederopbouw en de voortgang van Oekraïne op weg naar toetreding tot de EU.

De Unie heeft zich ertoe verbonden een belangrijke rol te spelen bij de wederopbouw van Oekraïne en steun te verlenen aan de investeringen die nodig zijn voor de wederopbouw van het land en aan de hervormingen die het toetredingstraject van Oekraïne tot de EU zullen bevorderen³. Deze hervormingen zullen de wetgeving van Oekraïne geleidelijk in overeenstemming brengen met het acquis van de Unie en de integratie van Oekraïne in de interne markt bevorderen. Zij zullen op hun beurt helpen investeringen in Oekraïne aan te trekken door rechtszekerheid en een beter ondernemingsklimaat te bieden. De Europese Raad heeft de Commissie verzocht⁴ om op basis hiervan voorstellen te doen⁵.

Investeringen in het herstel en de wederopbouw van Oekraïne kunnen niet wachten tot na de oorlog. De actieve gevechten vinden grotendeels in het zuiden en oosten van het land plaats, waar ook de grootste schade is geleden. De bredere economische en sociale gevolgen van de oorlog zijn echter groot en treffen heel Oekraïne. Ter ondersteuning van het herstel van de Oekraïense economie zijn gezamenlijke inspanningen nodig om ervoor te zorgen dat de economische activiteit wordt voortgezet en dat de basisinfrastructuur wordt hersteld en onderhouden. Dit zorgt er vervolgens weer voor dat de voorwaarden aanwezig zijn voor herstel van de economie, waardoor inkomsten voor de staatsbegroting worden gegenereerd en het volume van de benodigde internationale hulp geleidelijk kan worden verlaagd. Het ondersteunen van de wederopbouw van Oekraïne betekent nu ook het behouden of creëren van werkgelegenheid voor Oekraïners, met inbegrip van de binnenlandse ontheemden, en het scheppen van voorwaarden voor vluchtelingen om naar Oekraïne terug te keren.

De EU heeft al aanzienlijke financiële steun verleend om Oekraïne te helpen voorzien in zijn begrotingsbehoeften op korte termijn en voor het snelle herstel van Oekraïne, door middel van zeer gunstige leningen, respectievelijk via de macrofinanciële noodhulp (1,2 miljard EUR in 2022), de buitengewone macrofinanciële bijstand (6 miljard EUR in 2022), en het programma voor macrofinanciële bijstand plus (MFA+) (18 miljard EUR in 2023) en een pakket van 1 miljard EUR dat middelen combineert in het kader van het instrument voor nabuurschapsbeleid, ontwikkeling en internationale samenwerking — Europa in de wereld (NDICI) en leningen van de Europese Investeringsbank met steun uit de EU-begroting.

De EU heeft in het kader van de diepe en brede vrijhandelsruimte (DCFTA) douanetarieven afgeschaft en Oekraïne opgenomen in het programma voor de interne markt van de EU om haar kleine en middelgrote ondernemingen te ondersteunen. Er is een herzien prioritair actieplan voor een betere uitvoering van de DCFTA tussen de EU en Oekraïne in 2023-2024 vastgesteld om de integratie van Oekraïne in de interne markt te versnellen.

De EU heeft Oekraïne de mogelijkheid geboden om met de EU-lidstaten gezamenlijke projecten in te dienen voor de ontwikkeling van grensdoorlaatposten in het kader van de

³ COM(2022) 233 final.

⁴ EUCO 21/22.

⁵ EUCO 24/22.

Connecting Europe Facility (CEF). Er werden snel maatregelen genomen om de deelname van Oekraïense ontheemden aan het programma “Erasmus voor jonge ondernemers” te vergemakkelijken, wat leidde tot het hoogste aantal begunstigden ooit uit Oekraïne in 2022.

Gezien de omvang en complexiteit van de uitdaging die ons nog te wachten staat, is echter een oplossing voor de langere termijn nodig om ervoor te zorgen dat de financiering goed wordt gecoördineerd en efficiënt wordt benut, en dat het herstel en de wederopbouw aan het toetredingstraject van Oekraïne worden gekoppeld. Daartoe **stelt de Commissie voor een nieuw instrument in het leven te roepen, de faciliteit voor Oekraïne (de “faciliteit”)**, die kan voorzien in zowel herstelbehoeften op korte termijn als wederopbouw en modernisering van Oekraïne op middellange termijn. De faciliteit is opgezet als een flexibel instrument, aangepast aan de ongekende uitdagingen van het ondersteunen van een land in oorlog, en zorgt tegelijkertijd voor voorspelbaarheid, transparantie en verantwoording van de fondsen. Dit voorstel weerspiegelt het risico van een langdurig conflict en de behoefte aan voortdurende macrofinanciële bijstand.

De faciliteit is gegroepeerd rond drie pijlers:

1. **Pijler I omvat financiële steun aan Oekraïne in de vorm van zowel niet-terugbetaalbare steun als leningen.** Voor de uitbetaling van deze steun zal de regering van Oekraïne in nauw overleg met de Commissie een plan opstellen, dat door de EU zal worden goedgekeurd. Dit plan zal de visie van Oekraïne bevatten voor het herstel, de wederopbouw en de modernisering van het land en voor de hervormingen die het wil doorvoeren als onderdeel van zijn EU-toetredingsproces. De middelen zullen worden verstrekt op basis van de uitvoering van het plan, geschraagd door een reeks voorwaarden en een tijdschema voor uitbetalingen. Er zal veel nadruk worden gelegd op de hervorming van het openbaar bestuur, goed bestuur, de rechtsstaat en goed financieel beheer, met inbegrip van het bevorderen van efficiënte en doeltreffende beheers- en controlesystemen en een sterke nadruk op corruptie- en fraudebestrijding, maar ook op andere hervormingen en aanpassingen aan het acquis van de Unie die het toetredingsproces en de modernisering van de economie zouden ondersteunen. De middelen worden uitgekeerd als aan deze voorwaarden is voldaan.
2. **Pijler II is een investeringskader voor Oekraïne**, opgezet om ter ondersteuning van de uitvoering van het plan particuliere en overheidsinvesteringen in het herstel en de wederopbouw van Oekraïne aan te trekken. Het zal een aanvulling vormen op alle bestaande financiële instrumenten voor Oekraïne (blending en garanties), met de mogelijkheid om ze op te schalen wanneer de omstandigheden dat toelaten.
3. **Pijler III voorziet in technische bijstand en andere ondersteunende maatregelen**, waaronder het mobiliseren van expertise inzake hervormingen, subsidies aan gemeenten en andere vormen van bilaterale steun die normaliter beschikbaar zijn voor pretoetredingslanden in het kader van het instrument voor pretoetreding (IPA) ter ondersteuning van de doelstellingen van het plan. De pijler kan ook andere maatregelen ondersteunen die gericht zijn op het aanpakken van de gevolgen van de oorlog, bijvoorbeeld met betrekking tot oorlogsschade. Pijler III omvat ook de rentesubsidies voor de leningen die uit hoofde van pijler I aan Oekraïne zijn verstrekt.

Het voorgestelde instrument is bedoeld om de EU een rechtsgrondslag te verschaffen waarmee zij haar politieke ambitie kan combineren met haar financiële hefboomwerking, in overeenstemming met haar langetermijnverbintenis. Met een door

Oekraïne voorgesteld en overeengekomen plan dat dient als overkoepelend kader voor hervormingen en investeringen, gaat het voorgestelde instrument verder dan wat kan worden geboden door bestaande instrumenten, zoals macrofinanciële bijstand en NDICI.

Het plan bevat voorwaarden die verband houden met:

- essentiële vereisten (macrofinanciële stabiliteit, begrotingstoezicht, beheer van de overheidsfinanciën enz.). De voorwaarden kunnen zo worden gedefinieerd dat ze een bevredigende vooruitgang weerspiegelen met betrekking tot de vervulling van deze eisen, en
- sectorale en structurele hervormingen en investeringen. De voorwaarden worden opgesplitst in tussenstappen met een tijdlijn voor de voltooiing ervan.

De betalingen vinden plaats volgens een vast kwartaalschema, op basis van door Oekraïne ingediende betalingsverzoeken en nadat de Commissie heeft geverifieerd of aan de relevante voorwaarden is voldaan. Indien aan een voorwaarde niet is voldaan, zal de Commissie een overeenkomstig bedrag van de betaling aftrekken. De uitbetaling van de overeenkomstige ingehouden middelen kan plaatsvinden tijdens de volgende betaalperioden en tot één jaar na de oorspronkelijke uiterste termijn die in het plan is vastgelegd, mits aan de voorwaarden is voldaan. Door de driemaandelijke betalingen zal zowel de voorspelbaarheid van de steun aan Oekraïne als een voortdurende beleidsdialoog tussen de Commissie en Oekraïne worden gewaarborgd.

Herstel en wederopbouw gaat niet alleen over het herbouwen van wat verwoest is. Het gaat om de opbouw van een modern en levendig Oekraïne. Daarbij moet ervoor worden gezorgd dat het herstel, de wederopbouw en de modernisering duurzaam, veerkrachtig en toekomstbestendig zijn, gebaseerd op de beginselen dat geen schade mag worden berokkend en dat niemand aan zijn lot mag worden overgelaten. Het gaat om het investeren in de transitie van Oekraïne naar een groene, digitale en inclusieve economie die zich geleidelijk aanpast aan de regels en normen van de EU. Oekraïne moet zijn steden op een hoogwaardige, duurzame en inclusieve manier herbouwen, geïnspireerd door het Nieuw Europees Bauhaus.

Herstel en wederopbouw heeft ook betrekking op de wederopbouw en modernisering van het land en de integratie ervan in de interne markt van de EU, waarbij ervoor moet worden gezorgd dat subnationale autoriteiten, met name gemeenten, nauw bij dit proces worden betrokken en geraadpleegd. De hervorming van de decentralisatie moet daarvan de kern vormen. De peer-to-peersamenwerking tussen de EU en de Oekraïense steden en regio's en de blijvende toegang tot de programma's voor grensoverschrijdende samenwerking zullen ook een essentieel onderdeel vormen van het herstel, de wederopbouw en de modernisering van Oekraïne. De betrokkenheid van particuliere actoren, met name bedrijven en investeerders, zal een essentieel onderdeel zijn van het herstel en de wederopbouw.

Het voorstel omvat een robuust systeem van audits en controles, in een meerlagig mechanisme: ten eerste zal de hervorming van de audit- en controlesystemen van de staat nodig zijn als onderdeel van de hervormingen in het kader van het plan; ten tweede zal de Commissie op elk moment van de projectcyclus controles kunnen verrichten van de uitvoering van de middelen die in verband met het plan zijn uitgegeven; ten derde zal een onafhankelijk auditcomité aan de Commissie verslag uitbrengen over eventueel wanbeheer in het kader van de volledige faciliteit. Hoewel dit meerlagige mechanisme van toepassing zal zijn op de gehele faciliteit, zullen de controlemechanismen met betrekking tot het investeringskader voor Oekraïne en technische bijstand gebaseerd zijn op de systemen, regels

en procedures van de internationale financiële instellingen en uitvoerende partners die bij de uitvoering betrokken zijn.

Ten slotte zal donorcoördinatie van essentieel belang zijn om ervoor te zorgen dat de beschikbare middelen op de meest doeltreffende en gerichte manier aan de behoeften van Oekraïne en zijn bevolking worden besteed. Daartoe moet ten volle gebruik worden gemaakt van het in januari 2023 gelanceerde **multi-institutioneel donorcoördinatieplatform** van de G7 voor Oekraïne. Het plan dat de Oekraïense regering voor de toepassing van deze faciliteit moet ontwikkelen, zou ook kunnen dienen als leidraad voor de hulpprogramma's van andere donoren aan Oekraïne.

- **Verenigbaarheid met bestaande bepalingen op het beleidsterrein**

De steun in het kader van deze faciliteit zal in overeenstemming zijn met en een aanvulling vormen op andere vormen van bilaterale steun voor Oekraïne die wordt verleend via andere EU-instrumenten, waaronder humanitaire hulp⁶, en regionale en grensoverschrijdende, thematische en crisisresponsfinanciering in het kader van het instrument voor nabuurschapsbeleid, ontwikkeling en internationale samenwerking – Europa in de wereld (NDICI)⁷. De faciliteit biedt geen dekking voor humanitaire hulp, defensie of steun aan mensen die de oorlog ontvluchten; deze blijven via de bestaande instrumenten gefinancierd worden. De faciliteit zal de bestaande bilaterale steun aan Oekraïne vervangen (MFB+, bilaterale toewijzing van NDICI). Het zal ook de steun vervangen die Oekraïne zou hebben ontvangen in het kader van het instrument voor pretoetredingssteun.

- **Verenigbaarheid met andere beleidsterreinen van de Unie**

De uitvoering van de verordening zal plaatsvinden in overeenstemming met andere gebieden van het externe optreden (bv. humanitaire hulp, ontwikkelingssamenwerking). Dankzij de geïntegreerde aanpak van het Oekraïneplan kan in de behoeften op het gebied van herstel, wederopbouw en modernisering van Oekraïne worden voorzien en kunnen deze worden gekoppeld aan de vereisten voor toetreding tot de Unie, om te zorgen voor samenhang met alle relevante EU-beleidsmaatregelen.

2. RECHTSGRONDSLAG, SUBSIDIARITEIT EN EVENREDIGHEID

- **Rechtsgrondslag**

Dit voorstel is gebaseerd op de artikelen 212 en 322 van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie. Het voorstel wordt door de Commissie ingediend overeenkomstig de in artikel 294 van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie bepaalde procedure.

- **Subsidiariteit (bij niet-exclusieve bevoegdheid)**

De omvang van de schade die door de Russische aanvalsoorlog aan Oekraïne is toegebracht, is zodanig groot dat Oekraïne uitgebreide en duurzame steun nodig heeft die geen enkele lidstaat alleen kan bieden. De EU verkeert in de unieke positie om Oekraïne op een tijdige,

⁶ Verordening (EG) nr. 1257/96 van de Raad van 20 juni 1996 betreffende humanitaire hulp.

⁷ Verordening (EU) 2021/947 van het Europees Parlement en de Raad van 9 juni 2021 tot vaststelling van het instrument voor nabuurschapsbeleid, ontwikkeling en internationale samenwerking – Europa in de wereld, tot wijziging en intrekking van Besluit nr. 466/2014/EU van het Europees Parlement en de Raad en tot intrekking van Verordening (EU) 2017/1601 van het Europees Parlement en de Raad en Verordening (EG, Euratom) nr. 480/2009 van de Raad (Voor de EER relevante tekst).

gecoördineerde en voorspelbare manier externe hulp op de lange termijn te verlenen. De EU kan haar leencapaciteit benutten om tegen voordelige voorwaarden leningen aan Oekraïne te verstrekken en de rentekosten te dekken, en om subsidies en garanties te verstrekken in een meerjarig perspectief.

De EU is via haar delegatie in Oekraïne aanwezig en kan daarom zorgen voor uitgebreide toegang tot informatie over de ontwikkelingen in het land. De EU is tevens partij bij de meeste multilaterale processen die gericht zijn op het aanpakken van de uitdagingen waarmee Oekraïne wordt geconfronteerd. Hierdoor is de EU voortdurend op de hoogte van nieuwe behoeften en omstandigheden en daarom kan zij de steun in nauwe samenwerking met andere nationale of internationale donoren aan de veranderende behoeften aanpassen.

De doelstelling om kandidaat-lidstaten en potentiële kandidaten op het lidmaatschap van de Unie voor te bereiden kan ook het best op het niveau van de Unie worden gerealiseerd.

- **Evenredigheid**

Het voorstel is in overeenstemming met het evenredigheidsbeginsel: het is immers beperkt tot het minimum dat vereist is om de genoemde doelstellingen op Europees niveau te verwezenlijken en gaat niet verder dan wat daarvoor nodig is.

In het voorstel is de faciliteit een gerichte reactie op de specifieke omstandigheden van Oekraïne als gevolg van de Russische aanvalsoorlog. De structuur ervan is ofwel gebaseerd op de voortzetting van bestaande steun (bv. bilaterale steun van NDICI), ofwel volgens hetzelfde model (bv. garanties en financiële instrumenten), ofwel op bestaande, maar vereenvoudigde instrumenten (prestatiegebaseerde instrumenten), samengebracht onder één enkel instrument om de coherentie, de doeltreffendheid, de efficiëntie en de toegevoegde waarde voor de EU te vergroten.

- **Keuze van het instrument**

Overeenkomstig artikel 212 van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie, waarin de gewone wetgevingsprocedure wordt beschreven die moet worden gevolgd om maatregelen vast te stellen voor de uitvoering van de samenwerking met derde landen, heeft het voorstel de vorm van een verordening. Hierdoor worden de uniforme toepassing, het bindend karakter in al zijn onderdelen en de rechtstreekse toepasselijkheid ervan gewaarborgd.

3. RESULTATEN VAN EX-POSTEVALUATIES, RAADPLEGING VAN BELANGHEBBENDEN EN EFFECTBEOORDELING

- **Raadpleging van belanghebbenden**

Er heeft geen formele raadpleging van de belanghebbenden kunnen plaatsvinden vanwege de urgentie van de voorbereiding van het voorstel, zodat het tijdig door de medewetgevers kan worden aangenomen en vanaf begin 2024 operationeel kan worden gemaakt. Dan moet namelijk aan nieuwe behoeften met betrekking tot de oorlog en de daarmee verband houdende schade, alsmede aan herstel en wederopbouw worden voldaan.

De EU zal zorgen voor passende communicatie en zichtbaarheid rond de doelstellingen en acties die in het kader van deze faciliteit worden uitgevoerd, in Oekraïne, binnen de Unie en daarbuiten.

- **Effectbeoordeling**

Gezien de urgentie van het voorstel, dat is ontworpen om vanaf begin 2024 hulp te verlenen aan een land dat in oorlog verkeert, kon geen effectbeoordeling worden uitgevoerd. De ex-ante-evaluatie van de behoeften waarin de faciliteit voor Oekraïne moet voorzien, is gebaseerd op recente gegevens van het Internationaal Monetair Fonds en op de bijgewerkte “Ukraine Rapid Damage and Needs Assessment”(snelle beoordeling van de schade en de behoeften in Oekraïne)⁸, die door de Wereldbank samen met de Commissie, de VN en de Oekraïense regering is opgesteld. Binnen drie maanden na de goedkeuring van het initiatief zal een analytisch document worden opgesteld in de vorm van een werkdocument van de diensten van de Commissie met het bewijsmateriaal voor het voorstel en kostenramingen.

- **Grondrechten**

Een noodzakelijke randvoorwaarde voor toekenning van steun in het kader van het instrument is dat Oekraïne doeltreffende democratische mechanismen en bijbehorende instellingen – waaronder een parlementair meerpartijenstelsel – en de rechtsstaat eerbiedigt, en dat het de eerbiediging van de mensenrechten garandeert, met inbegrip van de rechten van personen die tot minderheden behoren. De hervormingsbereidheid en sterke politieke wil van de Oekraïense autoriteiten is een positief signaal, zoals met name blijkt uit het feit dat de Europese Raad in juni 2022 de status van kandidaat-lidstaat aan Oekraïne heeft toegekend en het feit dat opnieuw met succes is voldaan aan de structurele beleidsvoorwaarden die aan de recente operaties voor macrofinanciële bijstand (MFB) voor Oekraïne verbonden waren. Sinds de Russische agressie hebben de Oekraïense autoriteiten blij gegeven van een indrukwekkende mate van veerkracht en blijven zij vastbesloten deze hervormingen transparant en aansluitend bij EU-normen voort te zetten, mede in overeenstemming met het traject van het land richting integratie in de EU.

4. GEVOLGEN VOOR DE BEGROTING

De maximale middelen voor de uitvoering van de faciliteit bedragen 50 miljard EUR (tegen lopende prijzen) voor 2024-2027 voor alle soorten steun. De faciliteit wordt gefinancierd door:

- a) gegarandeerde leningen boven de maxima van het meerjarig financieel kader (MFK);
- b) een nieuw speciaal instrument, boven de maxima van het MFK, de reserve voor Oekraïne, als onderdeel van de wijziging van Verordening (EU, Euratom) 2020/2093 van de Raad. Deze reserve kan alle uitgaven anders dan in de vorm van leningen ondersteunen, met inbegrip van niet-terugbetaalbare steun, subsidies en voorzieningen voor garanties.

Met de wijziging van de MFK-verordening⁹ wordt ook vastgesteld dat de reserve voor Oekraïne erop gericht moet zijn om ten minste 2,5 miljard EUR in lopende prijzen als een jaarlijks indicatief bedrag te verstrekken.

⁸ Ukraine Rapid Damage and Needs Assessment: februari 2022 - februari 2023 (Engels). Washington, D.C.: Wereldbankgroep.
<http://documents.worldbank.org/curated/en/099184503212328877/P1801740d1177f03c0ab180057556615497>

⁹ [COM\(2023\) 337 final](#).

De reserve voor Oekraïne kan door het Europees Parlement en de Raad in het kader van de in artikel 314 van het VWEU bedoelde begrotingsprocedure beschikbaar worden gesteld.

Lidstaten, derde landen, internationale organisaties, internationale financiële instellingen of andere bronnen kunnen aanvullende financiële bijdragen aan de faciliteit leveren. Dergelijke bijdragen vormen externe bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 2, punt a), ii), punt d) en punt e), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046. Op grond van de desbetreffende rechtshandelingen van de Unie met betrekking tot beperkende maatregelen naar aanleiding van acties van Rusland die de situatie in Oekraïne destabiliseren, zullen aanvullende bedragen aan de middelen voor de faciliteit worden toegevoegd die zijn ontvangen als externe bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.

5. OVERIGE ELEMENTEN

- **Uitvoeringsplanning en regelingen betreffende monitoring, evaluatie en rapportage**

De verordening bevat gedetailleerde bepalingen met betrekking tot monitoring en rapportage.

De Commissie zal de uitvoering van de faciliteit voortdurend controleren. In het bijzonder moet Oekraïne een monitoringsysteem opzetten en wordt het land geacht jaarlijks verslag uit te brengen aan de Commissie over de uitvoering van het onder de faciliteit vallende deel van het Oekraïneplan. Dit omvat rapportage over het internecontrolesysteem van Oekraïne en over ten onrechte uitbetaalde of verkeerd gebruikte bedragen die uiteindelijk door de EU zijn teruggevorderd. Aan de ontvangers van Uniefinanciering die in het kader van de tweede en derde pijler van de faciliteit wordt uitgevoerd, zullen evenredige rapportagevereisten worden gesteld.

De Commissie legt het Europees Parlement, de Raad en het in artikel 39 van de verordening bedoelde comité jaarlijks een evaluatie voor van de uitvoering van de in het kader van de faciliteit verstrekte middelen.

De Commissie zal ook een ex-postevaluatie van de verordening uitvoeren.

- **Artikelsgewijze toelichting**

Bij deze verordening wordt de faciliteit voor Oekraïne ingesteld.

In hoofdstuk I (Algemene bepalingen) worden het onderwerp en de structuur van de faciliteit in drie pijlers (artikel 1), de definities (artikel 2), de algemene en specifieke doelstellingen van de faciliteit (artikel 3), de algemene beginselen (artikel 4) en de randvoorwaarde voor steun (artikel 5) behandeld.

In hoofdstuk II (Financiering en uitvoering) worden de financiële middelen van de faciliteit vastgesteld wat betreft niet-terugbetaalbare financiële steun en leningen (artikel 6), en de procedures vastgelegd voor mogelijke aanvullende bijdragen van lidstaten, derde landen of andere bronnen (artikel 7). In artikel 8 worden de uitvoeringsvormen voor de pijlers van de faciliteit, namelijk direct en indirect beheer overeenkomstig het Financieel Reglement, nader omschreven. De artikelen 9 en 10 hebben respectievelijk betrekking op de tussen de Commissie en Oekraïne te sluiten kaderovereenkomst waarin met name de audit- en

controlebepalingen zijn vastgelegd, en op de financieringsovereenkomsten die in het kader van de eerste en de derde pijler moeten worden ondertekend, met inbegrip van verplichtingen en voorwaarden voor de uitbetaling van betalingen. Regels betreffende de subsidiabiliteit van ontvangers en voorzieningen voor overdrachten, jaarlijkse tranches, vastleggingskredieten, overschotten van de begrotingsgarantie, terugbetalingen en ontvangsten uit financieringsinstrumenten worden behandeld in respectievelijk de artikelen 11 en 12. Artikel 13 voorziet in de mogelijkheid om steun te verlenen om de macrofinanciële stabiliteit van Oekraïne in stand te houden onder uitzonderlijke omstandigheden, met name in verband met de oorlog, en op voorwaarde dat aan de voorwaarde van artikel 5 is voldaan. Deze uitzonderlijke financiering zou stoppen zodra het weer mogelijk wordt om aan bepaalde voorwaarden te voldoen.

In hoofdstuk III (Oekraïneplan) wordt de werking van de eerste pijler van de faciliteit beschreven, te beginnen met de rol van het Oekraïneplan (artikel 14) als overkoepelend kader voor de drie pijlers en om de doelstellingen van de faciliteit te verwezenlijken en de algemene beginselen voor financiering, met inbegrip van de soorten voorwaarden voor uitbetalingen (artikel 15). De artikelen 16 en 17 bevatten het door Oekraïne in te dienen Oekraïneplan, de procedure daarvoor en de elementen die het plan moet bevatten, met inbegrip van hervormingen en investeringen die door de faciliteit moeten worden gefinancierd, de betrokkenheid van subnationale overheden en de systemen om onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten te voorkomen en te corrigeren bij het gebruik van de in het kader van de faciliteit verstrekte middelen. De Commissie zal het plan verder beoordelen tegen de in artikel 18 vastgestelde criteria en een voorstel doen voor een uitvoeringsbesluit van de Raad, zoals beschreven in artikel 19. Daarin wordt onder meer de indicatieve niet-terugbetaalbare financiële steun bepaald en het indicatieve bedrag van de uit te betalen leningsteun indien op bevredigende wijze aan de voorwaarden is voldaan, de termijn voor die uitvoering en de voorfinanciering waarvoor Oekraïne in aanmerking komt. Artikel 20 voorziet in de mogelijkheid voor de Commissie of Oekraïne om een voorstel tot wijziging van het Oekraïneplan in te dienen. Artikel 21 heeft betrekking op de leningsovereenkomst die tussen de Commissie en Oekraïne moet worden ondertekend, en op de regels voor het lenen door de Commissie op de markten. Artikel 22 voorziet in de mogelijkheid voor Oekraïne om de Commissie te verzoeken de subsidie voor financieringskosten te dragen, die onder de derde pijler van de faciliteit zal vallen. De regels voor de betaling van voorfinanciering aan Oekraïne, die aan de in artikel 5 beschreven voorwaarde is gebonden, zijn uiteengezet in artikel 23. Artikel 24 bevat de voorwaarden en procedure voor de uitbetaling aan Oekraïne van uitzonderlijke overbruggingsfinanciering. In artikel 25 wordt de procedure voor de uitbetalingen in het kader van de eerste pijler nader omschreven, wanneer aan de in het plan vastgestelde voorwaarden is voldaan. De betalingen vinden plaats op kwartaalbasis, nadat Oekraïne een betalingsverzoek heeft ingediend waaruit blijkt dat naar tevredenheid aan de relevante voorwaarden is voldaan. Bij een negatieve beoordeling door de Commissie wordt het deel van het bedrag dat overeenkomt met de niet vervulde voorwaarden ingehouden. De ingehouden betaling zal pas worden verricht nadat Oekraïne, als onderdeel van een volgend betalingsverzoek, naar behoren heeft gemotiveerd dat het de nodige maatregelen heeft genomen om op bevredigende wijze aan de relevante voorwaarden te voldoen. Artikel 26 voorziet in de verplichting voor Oekraïne om de gegevens te publiceren over personen en entiteiten die bedragen ontvangen van meer dan 500 000 EUR voor de uitvoering van de in het Oekraïneplan gespecificeerde hervormingen en investeringen, en de categorieën gegevens die moeten worden gepubliceerd.

In hoofdstuk IV (Investeringskader voor Oekraïne) wordt de tweede pijler van de faciliteit beschreven, die gericht is op het ondersteunen van investeringen en het verschaffen van

toegang tot financiering die bevorderlijk is voor de uitvoering van het Oekraïneplan. Het toepassingsgebied en de structuur van het kader zijn in artikel 27 vastgesteld. Artikel 28 voorziet in de mogelijkheid van aanvullende bijdragen van lidstaten, derde landen en derde partijen. In het hoofdstuk wordt ook een gedetailleerde beschrijving van de garantie voor Oekraïne gegeven (artikelen 29 en 30) en worden het voorzieningspercentage en de procedure voor de herziening ervan vastgesteld (artikel 31).

Hoofdstuk V (Bijstand en ondersteuning bij toetreding tot de EU) heeft betrekking op de uitvoering van de derde pijler van de faciliteit, die de geleidelijke aanpassing van Oekraïne aan het acquis van de Unie en de geleidelijke integratie in de interne markt zal ondersteunen met het oog op een toekomstig lidmaatschap van de Unie, en tevens de capaciteiten van belanghebbenden en lokale overheden zal versterken en financiering zal bieden voor initiatieven en organen die betrokken zijn bij de ondersteuning en handhaving van internationale gerechtigheid in Oekraïne (artikel 32).

Hoofdstuk VI (Bescherming van de financiële belangen van de Unie) bevat de bepalingen die door de Commissie en Oekraïne moeten worden nageleefd om doeltreffende controles op de uitvoering van de faciliteit te waarborgen. In artikel 33 worden de verplichtingen uiteengezet die in de kader-, financierings- en leningovereenkomsten moeten worden opgenomen, waaronder passende maatregelen ter voorkoming, opsporing en correctie van fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden die de financiële belangen van de Unie schaden, om dubbele financiering te voorkomen en juridische stappen te nemen om middelen waaraan geen wettige bestemming is gegeven terug te vorderen, de verzameling van voldoende gegevens over de ontvangers van middelen in het kader van de faciliteit en de rechten die, in voorkomend geval, aan de Commissie, het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF) en het Europees Openbaar Ministerie (EPPO) moeten worden toegekend. Bij artikel 34 wordt een auditcomité opgericht, bestaande uit door de Commissie benoemde onafhankelijke leden, die de Commissie zal bijstaan bij het beschermen van de financiële belangen van de Unie en bij het waarborgen van een goed beheer door Oekraïne van de Uniefinanciering in het kader van de faciliteit.

Hoofdstuk VII (Werkprogramma's, monitoring, rapportage en evaluatie) heeft betrekking op de werkprogramma's waarmee de bijstandsverlening in het kader van de faciliteit zal worden uitgevoerd (artikel 35), de bepalingen voor het vaststellen van de indicatoren en resultatenkaders die bij monitoring en evaluatie worden gebruikt (artikel 36), en de ex-postevaluatie van de faciliteit (artikel 37).

In hoofdstuk VIII (Slotbepalingen) wordt de uitoefening van de bevoegdheidsdelegatie met betrekking tot het voorzieningspercentage geregeld (artikel 38), de comitéprocedure (artikel 39), de bepalingen inzake voorlichting, communicatie en publiciteit (artikel 40) en de inwerkingtreding (artikel 41).

Voorstel voor een

VERORDENING VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD

tot instelling van de faciliteit voor Oekraïne

HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD VAN DE EUROPESE UNIE,

Gezien het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie, en met name artikel 212 en artikel 322, lid 1,

Gezien het voorstel van de Europese Commissie,

Gezien het advies van de Rekenkamer,

Handelend volgens de gewone wetgevingsprocedure,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) Sinds 2014 is Oekraïne een ambitieus hervormingspad ingeslagen dat leidt tot een geleidelijke integratie in de Europese Unie, zoals blijkt uit de ondertekening op 27 juni 2014 van een associatieovereenkomst tussen de Unie en Oekraïne, met inbegrip van een diepe en brede vrijhandelsruimte, die op 1 september 2017 in werking is getreden.
- (2) Sinds het begin van de niet-uitgelokte en ongerechtvaardigde aanvalsoorlog van Rusland tegen Oekraïne op 24 februari 2022 hebben de Unie, de lidstaten en Europese financiële instellingen ongekend omvangrijke steun ter beschikking gesteld ten behoeve van de economische, sociale en financiële veerkracht van Oekraïne; dat bedrag omvat de steun vanuit de Uniebegroting, met inbegrip van de buitengewone macrofinanciële bijstand en steun van de Europese Investeringsbank en de Europese Bank voor Wederopbouw en Ontwikkeling met een volledige of gedeeltelijke garantie door de Uniebegroting, alsook verdere financiële steun van lidstaten.
- (3) De Europese Raad van 23 juni 2022 heeft besloten¹⁰ om Oekraïne de status van kandidaat-lidstaat toe te kennen; het land heeft aangegeven sterk te hechten aan een koppeling tussen wederopbouw en hervormingen op zijn Europese traject. Voortdurende krachtige steun voor Oekraïne is een centrale prioriteit voor de Unie en een passende reactie op de sterke politieke toezegging van de Unie om Oekraïne zo lang als nodig te steunen.
- (4) De door de Unie verleende macrofinanciële bijstand van maximaal 18 miljard EUR voor 2023 op grond van Verordening (EU) 2022/2463 van het Europees Parlement en de Raad¹¹ werd beschouwd als een passend antwoord op het financieringstekort van Oekraïne voor 2023 en heeft aanzienlijke financiering van andere donoren en internationale financiële instellingen helpen vrijmaken. Dit heeft op een kritiek

¹⁰ Conclusies van de Europese Raad, 23-24 juni 2022; EUCO 24/22.

¹¹ Verordening (EU) 2022/2463 van het Europees Parlement van 14 december 2022 en de Raad tot vaststelling van een instrument voor de toekenning van steun aan Oekraïne voor 2023 (macrofinanciële bijstand +); (PB L 322 van 16.12.2022, blz. 1).

moment in belangrijke mate bijgedragen tot de macro-economische en financiële veerkracht van Oekraïne.

- (5) De Unie biedt ook aanzienlijke financiële steun door middel van een aanvullend pakket dat middelen uit het instrument voor nabuurschapsbeleid, ontwikkeling en internationale samenwerking – Europa als wereldspeler (NDICI), vastgesteld krachtens Verordening (EU) 2021/947 van het Europees Parlement en de Raad¹², combineert met leningen van de Europese Investeringsbank.
- (6) Daarnaast heeft de Raad, in zijn Besluit (GBVB) 2021/509¹³, besloten tot bijstandsmaatregelen ten behoeve van de Oekraïense strijdkrachten in het kader van de Europese Vredesfaciliteit ten belope van 5,6 miljard EUR, en tot een militaire bijstandsmis­sie aan Oekraïne met 0,1 miljard EUR voor de gemeenschappelijke kosten. De Unie en de lidstaten zijn via het Uniemechanisme voor civiele bescherming uit hoofde van Besluit nr. 1313/2013/EU¹⁴ van het Europees Parlement en de Raad, gewijzigd bij Verordening (EU) 2021/836 van het Europees Parlement en de Raad¹⁵, ook met een ongeziene noodrespons in natura gekomen, die de grootste noodoperatie was sinds dat mechanisme werd ingesteld.
- (7) Bovendien hebben de in mei 2022 opgerichte solidariteitscorridors tussen de EU en Oekraïne bijgedragen tot het genereren van een geschatte exportwaarde van 31 miljard EUR voor de Oekraïense economie tot eind mei 2023.
- (8) De Russische aanvalsoorlog tegen Oekraïne heeft Oekraïne sinds 24 februari 2023 schade berokkend van meer dan 270 miljard EUR¹⁶ – en de wederopbouw­kosten worden geschat op 384 miljard EUR – en geleid tot een verlies aan toegang tot financiële markten en een aanzienlijke daling van de overheidsontvangsten, terwijl de overheidsuitgaven om de humanitaire situatie aan te pakken en de continuïteit van de overheidsdiensten te handhaven, aanzienlijk zijn gestegen. Dergelijke schattingen, evenals de analytische informatie uit alle andere geschikte en latere bronnen, vormen een relevante basis voor het vaststellen van de respectieve financieringsbehoeften voor de komende jaren, met inbegrip van regionale en sectorale overwegingen.
- (9) Op 30 maart 2023 heeft het Internationaal Monetair Fonds (IMF) het tekort aan overheidsfinanciering tot 2027 op 75,1 miljard EUR geraamd en is met Oekraïne een vierjarenprogramma van 14,4 miljard EUR overeengekomen om beleid te verankeren dat de begrotings-, externe, prijs- en financiële stabiliteit en het economisch herstel ondersteunt, terwijl het bestuur wordt verbeterd en de instellingen worden versterkt om de groei op lange termijn te bevorderen in het kader van de naoorlogse wederopbouw en de weg naar toetreding tot de Europese Unie.

¹² Verordening (EU) 2021/947 van het Europees Parlement en de Raad van 9 juni 2021 tot vaststelling van het instrument voor nabuurschapsbeleid, ontwikkeling en internationale samenwerking – Europa in de wereld, tot wijziging en intrekking van Besluit nr. 466/2014/EU en tot intrekking van Verordening (EU) 2017/1601 en Verordening (EG, Euratom) nr. 480/2009 van de Raad (PB L 209 van 14.6.2021, blz. 1).

¹³ Besluit (GBVB) 2021/509 van de Raad van 22 maart 2021 tot oprichting van een Europese Vredesfaciliteit, en tot intrekking van Besluit (GBVB) 2015/528 (PB L 102 van 24.3.2021, blz. 14).

¹⁴ Besluit nr. 1313/2013/EU van het Europees Parlement en de Raad van 17 december 2013 betreffende een Uniemechanisme voor civiele bescherming (PB L 347 van 20.12.2013, blz. 924).

¹⁵ Verordening (EU) 2021/836 van het Europees Parlement en de Raad van 20 mei 2021 tot wijziging van Besluit nr. 1313/2013/EU betreffende een Uniemechanisme voor civiele bescherming (PB L 185 van 26.5.2021, blz. 1).

¹⁶ Rapid Damage and Needs Assessment (snelle beoordeling van de schade en de behoeften), opgesteld door de Wereldbank, Europese Commissie en de Verenigde Naties. Zie [Wereldbankdocument](#).

- (10) Aangezien de financieringsbehoeften van Oekraïne ten minste tot 2027 niet volledig kunnen worden vervuld, moet flexibele steun aan de Oekraïense regering worden geboden zodat zij kan blijven functioneren en het herstel, de wederopbouw en de modernisering van het land kan ondersteunen.
- (11) Gezien de schade aan de Oekraïense economie, samenleving en infrastructuur als gevolg van de Russische aanvalsoorlog moet de steun aan het land voor zijn functioneren, evenals voor verlichting op korte termijn, snel herstel, wederopbouw en modernisering van Oekraïne, alomvattend zijn om de economie te herbouwen en de basis te leggen voor een vrij en welvarend land, dat verankerd is in Europese waarden, goed geïntegreerd in de Europese en wereldwijde economie en goede vooruitgang boekt op de weg naar toetreding tot de Europese Unie.
- (12) In dit verband is het nodig om één middellangetermijninstrument op te zetten dat de bilaterale steun van de Unie aan Oekraïne bundelt en zorgt voor coördinatie en efficiëntie. Daartoe moet een faciliteit voor Oekraïne (“de faciliteit”) worden opgezet, die een evenwicht biedt tussen flexibiliteit en programmeerbaarheid van de reactie van de Unie om het financieringstekort, de herstel-, wederopbouw- en moderniseringsbehoeften van Oekraïne aan te pakken en tegelijkertijd de hervormingsinspanningen van Oekraïne te ondersteunen als onderdeel van zijn toetredingstraject tot de Unie.
- (13) De faciliteit voor Oekraïne moet worden ondersteund door een samenhangend en prioritair plan voor wederopbouw (het “Oekraïneplan”), opgesteld door de regering van Oekraïne, dat een gestructureerd en voorspelbaar kader biedt voor het herstel, de wederopbouw en de modernisering van Oekraïne, met duidelijke vermelding van de toetredingsvereisten tot de Unie.
- (14) De steun van de Unie aan Oekraïne van 2024 tot en met 2027 moet in de eerste plaats en voornamelijk in het kader van de faciliteit voor Oekraïne worden verleend, waarbij wordt gezorgd voor een consistente aanpak via een uniform instrument, door activiteiten in het kader van de bestaande instrumenten te vervangen of, waar passend, aan te vullen.
- (15) In dit verband moet de steun van de Unie in het kader van de faciliteit de bilaterale steun vervangen die wordt verleend op grond van het instrument voor nabuurschapsbeleid, ontwikkeling en internationale samenwerking – Europa als wereldspeler (NDICI) dat is vastgesteld bij Verordening (EU) 2021/947 van het Europees Parlement en de Raad. Het is niettemin belangrijk ervoor te zorgen dat Oekraïne kan blijven profiteren van regionale, thematische, snelle respons en andere vormen van steun in het kader van NDICI, met inbegrip van programma’s voor grensoverschrijdende samenwerking, en meer in het algemeen regionale, macroregionale en grensoverschrijdende samenwerking en territoriale ontwikkeling, onder meer door de uitvoering van macroregionale strategieën van de Unie.
- (16) Humanitaire hulp, defensie of steun aan lidstaten die bescherming bieden aan Oekraïense vluchtelingen die de oorlog ontvluchten, moet buiten de faciliteit om worden verleend. Bovendien kan Oekraïne blijven profiteren van relevante bestaande programma’s van de Unie.
- (17) De faciliteit moet bijdragen tot het dichten van de financieringskloof van Oekraïne tot 2027, door op voorspelbare, continue, ordelijke en tijdige wijze subsidies en zeer gunstige financiële steun te verstrekken. De bijstand moet worden verleend om de

macrofinanciële stabiliteit in Oekraïne te ondersteunen en om de problemen te verlichten die Oekraïne ondervindt met betrekking tot externe financiering.

- (18) In het kader van de nieuwe faciliteit moet met spoed worden begonnen met investeringen in het herstel, de wederopbouw en de modernisering van Oekraïne om de Oekraïense bevolking behoorlijke levensomstandigheden te bieden, werkgelegenheid en inkomsten te genereren en de hoeveelheid internationale hulp die nodig is geleidelijk te verminderen.
- (19) De faciliteit moet het herstel, de wederopbouw en de modernisering nauw verbinden met het perspectief van de Unie, door financiële steun te koppelen aan de uitvoering van hervormingen en investeringen met het oog op de toetreding.
- (20) Het middellangetermijnperspectief dat het Oekraïneplan via één enkel instrument biedt, moet Oekraïne ook stimuleren om investeringen en hervormingen te kanaliseren in de richting van de transitie naar een groene, digitale en inclusieve economie, en om gelijkgestemde donoren te mobiliseren voor meerjarige bijdragen ter ondersteuning van Oekraïne.
- (21) De inspanningen op het gebied van herstel, wederopbouw en modernisering moeten gebaseerd zijn op eigenaarschap van Oekraïne, nauwe samenwerking en coördinatie met de ondersteunende landen en organisaties, en het proces van Oekraïne op weg naar toetreding tot de Unie. Ook van de regionale en lokale overheden wordt verwacht dat zij een belangrijke rol zullen spelen. Peer-to-peersamenwerking en programma's die zijn ingebed in partnerschappen tussen steden en regio's van de Unie enerzijds en Oekraïne anderzijds moeten het proces van herstel, wederopbouw en modernisering verrijken en versnellen.
- (22) De Unie moet ook nauw overleg en samenwerking bevorderen tussen lokale overheden, die een grote verscheidenheid aan subnationale niveaus en overheidsafdelingen omvatten, waaronder regio's, gemeenten, districten en grotere gemeenten (hromady) en hun verenigingen, evenals hun deelname stimuleren aan het herstel, de wederopbouw en de modernisering van Oekraïne, op basis van duurzame ontwikkeling en door de uitvoering van de duurzameontwikkelingsdoelstellingen op lokaal niveau. De Unie moet de diverse rollen van lokale overheden erkennen, waarbij lokale overheden als pleitbezorgers van een territoriale aanpak van lokale ontwikkeling optreden, onder meer met betrekking tot decentralisatieprocessen, participatie en verantwoordingsplicht, en haar steun voor de capaciteitsopbouw van lokale overheden verder opvoeren.
- (23) De Unie moet, op basis van de ervaringen van de lidstaten, de transitie van Oekraïne naar de toetreding ondersteunen. Dergelijke samenwerking moet met name gericht zijn op het delen van de ervaringen die de lidstaten tijdens hun eigen hervormingsprocessen hebben opgedaan.
- (24) De steun in het kader van de faciliteit moet ook voortbouwen op synergieën met belangrijke organisaties die de hervormingen en wederopbouw van Oekraïne ondersteunen, zoals de Europese Investeringsbank, de Europese Bank voor Wederopbouw en Ontwikkeling, de Wereldbank, de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling, en het Internationaal Monetair Fonds, en deze synergieën maximaal benutten.
- (25) Gezien de onzekerheden in verband met de oorlog is het passend dat de faciliteit Oekraïne kan ondersteunen in naar behoren gemotiveerde uitzonderlijke omstandigheden, met name in het geval van een aanzienlijke verergering van de

oorlog, en om zijn macrofinanciële stabiliteit in stand te houden en de doelstellingen van de faciliteit te kunnen verwezenlijken. Dergelijke uitzonderlijke financiering mag alleen worden verleend door middel van een uitvoeringsbesluit van de Raad op voorstel van de Commissie indien wordt geconcludeerd dat het voor Oekraïne onmogelijk is de voorwaarden van de vormen van steun uit hoofde van deze verordening na te komen, wanneer het de begunstigde van de steun is, en moet worden beëindigd zodra de voorwaarden weer kunnen worden vervuld. Dergelijke financiering mag geen afbreuk doen aan de financiering uit andere specifieke instrumenten van de Unie die moeten worden ingezet bij natuurrampen of andere humanitaire noodsituaties of noodsituaties op het gebied van civiele bescherming.

- (26) Het algemene beleidskader voor de uitvoering van deze verordening wordt gevormd door het door de Europese Raad en de Raad vastgestelde uitbreidingsbeleid, de associatieovereenkomst, partnerschaps- en samenwerkingsovereenkomst en multilaterale overeenkomsten waarbij de Unie partij is, en andere overeenkomsten die een juridisch bindende relatie met Oekraïne tot stand brengen, alsmede resoluties van het Europees Parlement, mededelingen van de Commissie en gezamenlijke mededelingen van de Commissie en de hoge vertegenwoordiger van de Unie voor buitenlandse zaken en veiligheidsbeleid. De Commissie moet zorgen voor samenhang tussen de bijstand in het kader van de faciliteit en het beleidskader voor de uitbreiding.
- (27) In artikel 49 van het Verdrag betreffende de Europese Unie wordt bepaald dat elke Europese staat die de waarden van eerbied voor de menselijke waardigheid, vrijheid, democratie, gelijkheid, de rechtsstaat en eerbiediging van de rechten van de mens, waaronder de rechten van personen die tot minderheden behoren, eerbiedigt, en die zich inzet om deze waarden te bevorderen, kan verzoeken lid te worden van de Unie. Die waarden hebben de lidstaten gemeen in een samenleving die wordt gekenmerkt door pluralisme, non-discriminatie, verdraagzaamheid, rechtvaardigheid, solidariteit en gelijkheid van vrouwen en mannen.
- (28) Een Europese staat die het lidmaatschap van de Unie heeft aangevraagd, kan alleen lid worden van de Unie als vaststaat dat hij volledig voldoet aan de toetredingscriteria die de Europese Raad van Kopenhagen in juni 1993 heeft vastgesteld (de “criteria van Kopenhagen”) en op voorwaarde dat de Unie het vermogen heeft het nieuwe lid op te nemen. De criteria van Kopenhagen hebben betrekking op stabiele instellingen die de democratie, de rechtsstaat, de mensenrechten en het respect voor en de bescherming van minderheden, het bestaan van een functionerende markteconomie, de capaciteit om de concurrentiedruk en de marktkrachten binnen de Unie het hoofd te kunnen bieden, garanderen en op het vermogen om niet alleen de rechten maar ook de plichten die uit de Verdragen voortvloeien, op zich te nemen, zoals het nastreven van de doelstellingen van een politieke, economische en monetaire unie.
- (29) Het is in het algemeen belang van de Unie en van Oekraïne dat de inspanningen van Oekraïne om hervormingen in hun politieke, juridische en economische systemen door te voeren met het oog op het lidmaatschap van de Unie, worden ondersteund. Dat Oekraïne als kandidaat voor toetreding wordt beschouwd, is een strategische investering van de Unie in vrede, veiligheid, stabiliteit en welvaart in Europa, en brengt de Unie in een betere positie om mondiale uitdagingen het hoofd te bieden. Dit leidt ook tot grotere economische en handelsmogelijkheden, tot wederzijds voordeel van de EU en Oekraïne, en zorgt tegelijkertijd voor een geleidelijke transformatie van het land. Het vooruitzicht van het lidmaatschap van de Unie is een krachtige motor voor veranderingsprocessen en leidt tot positieve democratische, politieke, economische en maatschappelijke veranderingen.

- (30) De Europese kernwaarden omarmen en er zich op vastleggen is een keuze, en is essentieel voor de aspiratie van Oekraïne om tot de Unie te willen toetreden. Oekraïne moet bijgevolg zijn verantwoordelijkheid nemen en ten volle hechten aan de Europese waarden, alsmede de handhaving van een op regels en waarden gebaseerde wereldorde voorstaan en zich krachtig blijven inzetten voor de noodzakelijke hervormingen in het belang van zijn bevolking.
- (31) Wederopbouw van de schade veroorzaakt door de Russische aanvalsoorlog kan niet beperkt blijven tot herstel van de verwoestingen waarbij de situatie wordt teruggebracht naar hoe het was vóór de oorlog. De wederopbouw biedt een kans om Oekraïne te ondersteunen bij zijn integratieproces in de interne markt en bij het versnellen van zijn duurzame groene en digitale transitie, in overeenstemming met het beleid van de Unie. De faciliteit moet de wederopbouw bevorderen op een manier die de economie en samenleving van Oekraïne moderniseert en verbetert, voortbouwend op de regels en normen van de Unie, door op een bestendige manier te investeren in de transitie van Oekraïne naar een groene, digitale en inclusieve economie en in het herstel, de wederopbouw en de modernisering van zijn kritieke infrastructuur, productiecapaciteit en menselijk kapitaal.
- (32) De faciliteit moet bijdragen tot de naleving van de Overeenkomst van Parijs en het VN-Raamverdrag inzake klimaatverandering, het VN-Verdrag inzake biologische diversiteit en het VN-Verdrag ter bestrijding van woestijnvorming, en niet bijdragen tot aantasting van het milieu of schade toebrengen aan het milieu of het klimaat. De in het kader van de faciliteit toegekende financiële middelen moeten met name stroken met de temperatuuroelstelling op lange termijn om de gemiddelde mondiale temperatuurstijging ruim onder 2 °C te houden ten opzichte van het pre-industriële niveau en om ernaar te blijven streven die stijging te beperken tot 1,5 °C. Zij moeten tevens stroken met de doelstelling om het vermogen tot aanpassing aan de negatieve gevolgen van de klimaatverandering te versterken en klimaatbestendigheid te bevorderen, en met de ondersteuning van het behoud van de biodiversiteit, de circulaire economie en nulvervuiling. Er moet bijzondere aandacht worden besteed aan acties die positieve neveneffecten opleveren en aan meerdere doelstellingen voldoen, onder meer op het gebied van klimaat, biodiversiteit en milieu.
- (33) In dit verband moeten maatregelen die in het kader van de faciliteit worden gefinancierd, worden geleid door de beginselen dat geen schade mag worden berokkend en dat niemand aan zijn lot mag worden overgelaten.
- (34) Bij de uitvoering van deze verordening moeten de beginselen van gelijkheid en non-discriminatie, zoals uiteengezet in de strategieën voor een Unie van gelijkheid, richtinggevend zijn. Daarbij moeten gendergelijkheid en de versterking van de positie van vrouwen en meisjes worden bevorderd, en moet worden gestreefd naar de bescherming en bevordering van vrouwen- en meisjesrechten overeenkomstig de genderactieplannen van de EU en de desbetreffende conclusies van de Raad en internationale verdragen. De uitvoering van de faciliteit moet in overeenstemming zijn met het VN-Verdrag inzake de rechten van personen met een handicap en moet zorgen voor toegankelijkheid van haar investeringen en technische bijstand.
- (35) Het versterken van de rechtsstaat, waaronder de onafhankelijkheid van de rechterlijke macht, de bestrijding van corruptie, witwassen en georganiseerde criminaliteit, en transparantie, goed bestuur op alle niveaus, bescherming van vrije en pluralistische media en bestrijding van desinformatie, hervorming van het openbaar bestuur, onder meer op het gebied van overheidsopdrachten, mededinging en staatssteun, blijven

belangrijke uitdagingen die voor Oekraïne van wezenlijk belang zijn om dichterbij de Unie te komen en zich voor te bereiden op het volledig nakomen van de verplichtingen van het lidmaatschap van de Unie. Gezien het langetermijnkarakter van de hervormingen op die gebieden en de noodzaak om een staat van dienst op te bouwen, moet de financiële steun uit hoofde van de faciliteit voor Oekraïne gebruikt worden om die kwesties zo spoedig mogelijk aan te pakken.

- (36) Volgens het beginsel van de participatieve democratie moet de Unie de versterking van de parlementaire capaciteiten, het parlementair toezicht, democratische procedures en eerlijke vertegenwoordiging in Oekraïne aanmoedigen.
- (37) Betere strategische en operationele samenwerking op het gebied van veiligheid tussen de Unie en Oekraïne is van cruciaal belang voor een doeltreffende en doelmatige aanpak van dreigingen op het gebied van veiligheid, georganiseerde criminaliteit en terrorisme.
- (38) Acties in het kader van de faciliteit voor Oekraïne moeten, waar passend, vertrouwenwekkende maatregelen en processen ter bevordering van gerechtigheid, waarheidsvinding, herstel en waarborgen ter voorkoming van herhaling, evenals het verzamelen van bewijsmateriaal van tijdens de oorlog gepleegde misdaden ondersteunen.
- (39) De beschikbaarstelling van de steun uit hoofde van de faciliteit moet afhankelijk worden gesteld van de noodzakelijke randvoorwaarde dat Oekraïne doeltreffende democratische mechanismen en instellingen – waaronder een parlementair meerpartijenstelsel – en de rechtsstaat blijft eerbiedigen, en de eerbiediging van de mensenrechten blijft garanderen, met inbegrip van de rechten van personen die tot minderheden behoren.
- (40) De steun in het kader van de faciliteit voor Oekraïne, waaronder het proces van Oekraïne richting toetreding, moet worden verleend om algemene en specifieke doelstellingen te bereiken, op basis van vastgestelde criteria en met duidelijke voorwaarden.
- (41) De faciliteit voor Oekraïne moet als algemene doelstellingen hebben om Oekraïne te helpen bij het aanpakken van de sociale, economische en ecologische gevolgen van de oorlog, door bij te dragen aan de wederopbouw, met inbegrip van herstel en modernisering van het land; bij het bevorderen van sociale, economische en ecologische veerkracht en geleidelijke integratie in de economie en markten van de Unie en de wereld; en bij het voorbereiden van Oekraïne op het toekomstige lidmaatschap van de Unie door het toetredingsproces te ondersteunen. Dergelijke doelstellingen moeten worden nagestreefd op een manier dat ze elkaar wederzijds versterken.
- (42) In overeenstemming met de Europese pijler van sociale rechten moet de faciliteit solidariteit, integratie en sociale rechtvaardigheid ondersteunen met het oog op het scheppen en handhaven van hoogwaardige werkgelegenheid en duurzame groei, het waarborgen van gelijkheid van en toegang tot kansen en sociale bescherming, het beschermen van kwetsbare groepen en het verbeteren van de levensstandaard. De faciliteit moet ook bijdragen tot de bestrijding van armoede en werkloosheid, kwalitatief hoogwaardige banen opleveren, en tot de inclusie en integratie van kansarme groepen leiden. De faciliteit moet voorzien in investeringsmogelijkheden in vaardigheden, onder meer door middel van beroepsopleiding en -onderwijs, met als doel de beroepsbevolking voor te bereiden op de digitale en groene transitie.

Bovendien moet de faciliteit het versterken van de sociale dialoog, infrastructuur en diensten mogelijk maken.

- (43) De faciliteit moet ervoor zorgen dat er sprake is van overeenstemming en complementariteit met de algemene doelstellingen van het externe optreden van de Unie als vastgesteld in artikel 21 van het Verdrag betreffende de Europese Unie, met inbegrip van de eerbiediging van de grondrechten en -beginselen en de bescherming en bevordering van de mensenrechten, de democratie en de rechtsstaat, onder meer op het gebied van corruptiebestrijding, justitie, openbaar bestuur en goed bestuur.
- (44) Gezien de onzekerheden in verband met de Russische aanvalsoorlog moet de faciliteit een flexibel instrument zijn waarmee de Unie aan de behoeften van Oekraïne kan voldoen door middel van een gediversifieerd instrumentarium dat voorziet in financiering van de Oekraïense staat, ondersteuning van herstel- en wederopbouwprioriteiten op korte termijn, ondersteuning van investeringen en toegang tot financiering, evenals technische bijstand en capaciteitsopbouw en andere relevante activiteiten.
- (45) De steun van de Unie moet worden opgebouwd rond drie pijlers, namelijk i) financiële steun aan de Oekraïense staat voor de uitvoering van hervormingen en investeringen, alsook voor het behoud van de macrofinanciële stabiliteit van het land, zoals uiteengezet in het Oekraïneplan; ii) een investeringskader voor Oekraïne om investeringen aan te trekken en de toegang tot financiering te verbeteren; iii) toetredingssteun om technische expertise en capaciteitsopbouw te mobiliseren.
- (46) Aangezien de behoeften op het gebied van herstel, wederopbouw en modernisering aanzienlijk zijn en niet alleen met de begroting van de Unie kunnen worden vervuld, moeten zowel openbare als particuliere investeringen een rol spelen. De faciliteit moet het aantrekken van zowel openbare als particuliere investeringen mogelijk maken en de mogelijkheid bieden om de steun voor investeringen in wederopbouw op lange termijn op te voeren wanneer de omstandigheden dit toelaten, waarbij ook rekening wordt gehouden met het uitvoerings- en opnamevermogen van Oekraïne.
- (47) Het totale maximumbedrag voor de steun van de Unie aan de faciliteit moet 50 miljard EUR in lopende prijzen bedragen voor de periode van 2024 tot en met 2027 voor alle soorten steun. Gezien de veranderende omstandigheden en de doelstellingen van de faciliteit zelf moet de steun van de Unie een evenwicht scheppen tussen flexibiliteit en programmeerbaarheid.
- (48) Wat de steun van de Unie betreft, anders dan in de vorm van leningen, moet deze verordening worden gefinancierd door en in overeenstemming met de reserve voor Oekraïne, zoals voorgesteld in de wijziging van Verordening (EU, Euratom) 2020/2093 van de Raad¹⁷, tot een maximum van 50 miljard EUR voor de periode 2024 tot en met 2027. Dit maximumbedrag vormt voor het Europees Parlement en de Raad in de loop van de jaarlijkse begrotingsprocedure niet het voornaamste referentiebedrag in de zin van punt 18 van het Interinstitutioneel Akkoord van december 2020 tussen het Europees Parlement, de Raad van de Europese Unie en de Commissie betreffende de begrotingsdiscipline, de samenwerking in begrotingszaken en een goed financieel beheer alsmede betreffende nieuwe eigen middelen, met inbegrip van een routekaart voor de invoering van nieuwe eigen middelen.

¹⁷ COM(2023) 337 final.

- (49) De beschikbaarstelling van de reserve voor Oekraïne moet gericht zijn op het verstrekken van ten minste een jaarlijks indicatief bedrag voor steun, anders dan in de vorm van leningen, in overeenstemming met artikel 10 ter van de voorgestelde wijziging van Verordening (EU, Euratom) 2020/2093 van de Raad¹⁸.
- (50) In het kader van de beperkende maatregelen van de Unie die op grond van artikel 29 van het Verdrag betreffende de Europese Unie (VEU) en artikel 215, lid 2, van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie (VWEU) zijn vastgesteld, mogen direct noch indirect fondsen of economische middelen beschikbaar worden gesteld aan of ten behoeve van aangewezen rechtspersonen, entiteiten of organen. Dergelijke aangewezen entiteiten, en entiteiten die daarvan eigendom zijn of onder hun zeggenschap staan, kunnen bijgevolg geen steun uit de faciliteit ontvangen.
- (51) De vastleggingskredieten en de overeenkomstige betalingskredieten uit de reserve voor Oekraïne moeten jaarlijks in de begroting worden vrijgemaakt boven de maxima van het meerjarig financieel kader.
- (52) Voor het deel van de steun uit de faciliteit voor Oekraïne dat in de vorm van leningen wordt verstrekt, is het passend de garantie van de Uniebegroting uit te breiden tot de financiële bijstand die aan Oekraïne ter beschikking wordt gesteld en die is toegestaan overeenkomstig artikel 220, lid 1, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 van het Europees Parlement en de Raad¹⁹. Bijgevolg wordt in de wijziging van Verordening (EU, Euratom) 2020/2093 van de Raad²⁰ voorgesteld om de nodige kredieten in de begroting van de Unie ter beschikking te stellen boven de maxima van het meerjarig financieel kader voor financiële bijstand aan Oekraïne die beschikbaar is tot en met eind 2027.
- (53) Met inachtneming van het beginsel dat de begroting van de Unie jaarlijks wordt vastgesteld, moet de mogelijkheid worden gewaarborgd om de flexibiliteit overeenkomstig Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 toe te passen op ander beleid, met name voor overdrachten en nieuwe vastleggingen van middelen, om de middelen van de Unie efficiënt te gebruiken en aldus optimaal gebruik te maken van de uit hoofde van de faciliteit beschikbare middelen van de Unie.
- (54) Beperkingen met betrekking tot de subsidiabiliteit in gunningsprocedures in het kader van de faciliteit moeten worden toegestaan vanwege de specifieke aard van de activiteit of wanneer de activiteit de veiligheid of de openbare orde schaadt.
- (55) Om een efficiënte uitvoering van de faciliteit te waarborgen, waaronder de vergemakkelijking van de integratie van Oekraïne in de Europese waardeketens, moeten alle in het kader van deze faciliteit gefinancierde en aangekochte leveringen en materialen afkomstig zijn uit de lidstaten, Oekraïne, partijen bij de Overeenkomst betreffende de Europese Economische Ruimte, landen die vallen onder bijlage I bij Verordening (EU) 2021/947 en bijlage I bij Verordening (EU) 2021/1529 van het Europees Parlement en de Raad, en landen waarvoor wederzijdse toegang tot externe

¹⁸ Ibidem.

¹⁹ Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 van het Europees Parlement en de Raad van 18 juli 2018 tot vaststelling van de financiële regels van toepassing op de algemene begroting van de Unie, tot wijziging van Verordeningen (EU) nr. 1296/2013, (EU) nr. 1301/2013, (EU) nr. 1303/2013, (EU) nr. 1304/2013, (EU) nr. 1309/2013, (EU) nr. 1316/2013, (EU) nr. 223/2014, (EU) nr. 283/2014 en Besluit nr. 541/2014/EU en tot intrekking van Verordening (EU, Euratom) nr. 966/2012 (PB L 193 van 30.7.2018, blz. 1).

²⁰ COM(2023) 337 final.

hulp in Oekraïne is vastgesteld door de Commissie, tenzij de leveringen en materialen in geen van die landen tegen redelijke voorwaarden kunnen worden ingekocht.

- (56) De Unie moet ervoor zorgen dat de beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk worden gebruikt, zodat haar externe optreden optimaal effect sorteert. Dat moet worden bereikt door middel van samenhang, overeenstemming en complementariteit met de overige externe financieringsinstrumenten van de Unie en door middel van synergieën met andere beleidsmaatregelen en programma's van de Unie. Met het oog op een maximaal effect van gecombineerde steunmaatregelen ten behoeve van een gemeenschappelijk doel moet ervoor worden gezorgd dat de faciliteit kan bijdragen aan acties in het kader van andere programma's.
- (57) De Unie moet een multilaterale, op regels en waarden gebaseerde benadering van mondiale goederen en uitdagingen bevorderen en in dat verband samenwerken met de lidstaten, partnerlanden, internationale organisaties en andere donoren.
- (58) Gezien de noodzaak om de internationale steun voor het herstel, de wederopbouw en de modernisering van Oekraïne te coördineren, moeten de lidstaten, derde landen, internationale organisaties, internationale financiële instellingen of andere bronnen aan de uitvoering van de faciliteit kunnen bijdragen. Dergelijke bijdragen moeten volgens dezelfde regels en voorwaarden worden uitgevoerd en vormen externe bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 2, punt a), ii), punt d) en punt e), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.
- (59) De Commissie en de lidstaten moeten zorgen voor de naleving, samenhang, consistentie en complementariteit van hun steun, met name door regelmatig overleg te plegen en frequent informatie uit te wisselen in de verschillende fasen van de steuncyclus, ook op lokaal niveau. Gezien de aanwezigheid van diverse internationale donoren moeten de noodzakelijke maatregelen worden genomen om de coördinatie en de complementariteit met andere donoren te verbeteren, onder meer door regelmatig overleg. In dit verband moet het multi-institutioneel donorcoördinatieplatform worden gebruikt als een reeds opgericht forum voor dergelijke uitwisseling.
- (60) Op deze verordening zijn de horizontale financiële regels die het Europees Parlement en de Raad op basis van artikel 322 VWEU hebben vastgesteld, van toepassing. Die regels zijn neergelegd in Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 en bepalen met name de procedure voor het opstellen en uitvoeren van de begroting van de Unie door middel van subsidies, aanbestedingen, prijzen, indirect beheer, financieringsinstrumenten, begrotingsgaranties, financiële bijstand en de vergoeding van externe deskundigen, en voorzien in controles op de verantwoordelijkheid van financiële actoren.
- (61) De financieringsvormen en uitvoeringswijzen in het kader van deze verordening moeten worden gekozen op basis van hun vermogen om de doelstellingen van de faciliteit te verwezenlijken en resultaten te boeken, waarbij met name rekening moet worden gehouden met de kosten van controles, administratieve lasten en het verwachte risico van niet-naleving. Daarbij moet het gebruik van vaste bedragen, financiering volgens een vast percentage en eenheidskosten worden overwogen, alsmede niet aan de kosten gekoppelde financiering als bedoeld in artikel 125, lid 1, van Verordening (EU Euratom) 2018/1046.
- (62) Er moet een kaderovereenkomst met Oekraïne worden gesloten om de beginselen van de financiële samenwerking tussen de Unie en Oekraïne vast te leggen, met inbegrip van de nodige mechanismen om de uitgaven in de hand te houden en te controleren.

Daarnaast moeten er financierings- en leningsovereenkomsten met Oekraïne worden gesloten, in voorkomend geval afhankelijk van elke pijler, om de voorwaarden voor het vrijmaken van middelen vast te stellen.

- (63) In afwijking van artikel 209, lid 3, eerste, tweede en vierde alinea, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 is het passend dat terugbetalingen en door een financieringsinstrument gegenereerde inkomsten interne bestemmingsontvangsten vormen voor de faciliteit of het vervolgprogramma ervan.
- (64) In afwijking van artikel 213, lid 4, punt a), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 is het passend dat overschotten van de voorzieningen voor de garantie voor Oekraïne interne bestemmingsontvangsten vormen voor de faciliteit of het vervolgprogramma ervan.
- (65) In het kader van pijler I van de faciliteit moet financiering worden verstrekt ter ondersteuning van de uitvoering van het Oekraïneplan waarin de hervormings- en investeringsagenda van Oekraïne wordt uiteengezet met het oog op de verwezenlijking van de algemene en specifieke doelstellingen van de faciliteit, die ook in een economisch en fiscaal beleidskader moet worden geïntegreerd. Financiering in het kader van deze pijler moet worden verstrekt wanneer naar tevredenheid is voldaan aan de voorwaarden die in het plan zijn uiteengezet.
- (66) Oekraïne moet het plan opstellen als een samenhangend, alomvattend en voldoende evenwichtig antwoord op de wederopbouw en modernisering van Oekraïne, ter ondersteuning van zijn economisch, sociaal en ecologisch herstel en zijn vorderingen op weg naar toetreding tot de Unie. Het Oekraïneplan zou als zodanig ook een basis bieden voor andere donoren om de prioritaire financieringsgebieden voor de wederopbouw van Oekraïne te identificeren en de verantwoordelijkheid, samenhang en aanvullende bijdragen daartoe te bevorderen. Met het oog daarop moet Oekraïne ervoor zorgen dat het opgestelde plan op geïntegreerde wijze aan zijn behoeften op het gebied van herstel, wederopbouw en modernisering voldoet, en aangeven in welke mate de maatregelen van het plan naar verwachting door de Unie via de faciliteit zullen worden gefinancierd. Bij de voorbereiding van het plan moet Oekraïne rekening houden met de steun die wordt verleend in het kader van andere programma's van de Unie. Oekraïne moet zijn plan ontwikkelen en ervoor zorgen dat andere donoren kunnen bijdragen aan de ondersteuning van de maatregelen van het plan, onder meer door de in het kader van de faciliteit beschikbare middelen te verhogen.
- (67) Hoewel het Oekraïneplan de basis moet vormen voor de steun die wordt verleend in het kader van de eerste pijler van de faciliteit, moet het ook een referentie zijn voor de steun die wordt verleend in het kader van de tweede en derde pijler van de faciliteit. De maatregelen die in het kader van de tweede en derde pijler worden gefinancierd, moeten de doelstellingen en de uitvoering van het plan ondersteunen.
- (68) Het Oekraïneplan moet hervormings- en investeringsmaatregelen bevatten, samen met de kwalitatieve en kwantitatieve stappen die een bevredigende uitvoering van die maatregelen garanderen, en een indicatief tijdschema voor de uitvoering van die maatregelen. Maatregelen die vanaf 1 januari 2023 zijn ingegaan, moeten in aanmerking komen.
- (69) Het plan moet voorwaarden bevatten die de verwachte vooruitgang in de uitvoering van de daarin opgenomen maatregelen weergeven. Deze voorwaarden moeten de vorm aannemen van kwalitatieve of kwantitatieve stappen. Deze stappen moeten uiterlijk op 31 december 2027 worden gepland, hoewel de algehele voltooiing van de maatregelen

waarop dergelijke stappen betrekking hebben, zich tot na 2027 kan uitstrekken. Gezien de noodzaak om de macrofinanciële stabiliteit van Oekraïne te waarborgen en tegelijkertijd zijn herstel-, wederopbouw- en moderniseringsinspanningen met het oog op de toetreding tot de Unie te ondersteunen, moet het plan met name voorwaarden bevatten die verband houden met i) essentiële vereisten, zoals macrofinanciële stabiliteit, begrotingstoezicht en beheer van de overheidsfinanciën, die zo kunnen worden gedefinieerd dat ze bevredigende vooruitgang op weg naar verwezenlijking weerspiegelen, en ii) de in het plan vastgestelde sectorale en structurele hervormingen en investeringen. De betalingen moeten dienovereenkomstig worden gestructureerd op basis van dergelijke categorieën voorwaarden, die de doelstellingen van de faciliteit weergeven.

- (70) Bij de voorbereiding en uitvoering door Oekraïne van het plan moet met name rekening worden gehouden met de situatie in de regio's en gemeenten van Oekraïne, met het oog op hun specifieke behoeften op het gebied van herstel en wederopbouw, hervorming, modernisering en decentralisatie; deze voorbereiding en uitvoering moeten plaatsvinden in overleg met regionale, lokale, stedelijke en andere overheidsinstanties, in overeenstemming met het beginsel van meerlagig bestuur en rekening houdend met een bottom-upbenadering. In dit verband moet het plan met name de economische, sociale, ecologische en territoriale ontwikkeling van de regio's en gemeenten van Oekraïne bevorderen en de decentralisatiehervorming in heel Oekraïne en de convergentie naar de normen van de Unie ondersteunen; het plan moet er ook voor zorgen dat subnationale overheden, met name gemeenten, worden betrokken bij de besluitvorming over het gebruik van steun in het wederopbouwproces op lokaal niveau, en dat de door deze overheden geselecteerde en uitgevoerde wederopbouwprojecten een voldoende substantieel deel van de steun uitmaken.
- (71) Het plan moet tevens een toelichting bevatten op het systeem van Oekraïne om onregelmatigheden, corruptie, fraude en belangenconflicten bij het gebruik van de in het kader van de faciliteit verstrekte middelen doeltreffend te voorkomen, op te sporen en te corrigeren, en over de regelingen om dubbele financiering van dezelfde uitgaven uit de faciliteit en uit andere Unieprogramma's en donoren te voorkomen. De maatregelen in het kader van het plan moeten, in voorkomend geval, bijdragen tot een doeltreffend beheers- en controlesysteem. Dergelijke maatregelen moeten door Oekraïne worden uitgevoerd vóór een indicatieve datum die, naargelang van de maatregel, gedurende de looptijd van de faciliteit kan worden vastgesteld.
- (72) De Commissie moet het Oekraïneplan beoordelen op basis van de in deze verordening uiteengezette lijst van criteria. Gezien het belang van de financiële gevolgen van de steun aan het Oekraïneplan moeten aan de Raad uitvoeringsbevoegdheden worden verleend. Bij een positieve beoordeling van het plan dient de Commissie een voorstel in ter goedkeuring van het plan door de Raad.
- (73) Gezien de onzekerheden en de behoefte aan flexibiliteit bij de uitvoering van de faciliteit moet Oekraïne bij de Commissie een met redenen omkleed verzoek kunnen indienen voor een voorstel tot wijziging van het uitvoeringsbesluit van de Raad, wanneer het Oekraïneplan, met inbegrip van relevante kwalitatieve en kwantitatieve stappen, vanwege objectieve omstandigheden, geheel of gedeeltelijk niet meer haalbaar is voor Oekraïne. De Commissie kan, in overleg met Oekraïne, ook een voorstel doen tot wijziging van het uitvoeringsbesluit van de Raad, met name om rekening te houden met een wijziging van de beschikbare bedragen. Oekraïne moet ook een met redenen omkleed verzoek tot wijziging van het plan kunnen indienen, onder meer door indien nodig aanvullingen voor te stellen, om rekening te houden met

aanvullende financiering, ter beschikking gesteld door andere donoren of uit andere bronnen, zoals inkomsten uit bevroren en geblokkeerde Russische tegoeden.

- (74) Financiële steun voor het Oekraïneplan moet mogelijk zijn in de vorm van een lening. In het kader van de dringende financieringsbehoeften van Oekraïne is het passend de financiële bijstand te organiseren uit hoofde van de gediversifieerde financieringsstrategie van artikel 220 bis van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, die daarin als één enkele financieringsmethode is vastgelegd en waarvan verwacht wordt dat zij zal zorgen voor een grotere liquiditeit van obligaties van de Unie en de uitgaven van de Unie aantrekkelijker en kostenefficiënter zal maken.
- (75) Gezien de situatie van Oekraïne als gevolg van de Russische aanvalsoorlog, en om het land te ondersteunen op zijn traject naar stabiliteit op lange termijn, is het passend om Oekraïne leningen tegen zeer gunstige voorwaarden te verstrekken met een maximale looptijd van 35 jaar, waarvan de aflossing van de hoofdsom niet vóór 2034 begint. Het is tevens passend af te wijken van artikel 220, lid 5, punt e), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 en de Unie de mogelijkheid te geven om, voor de periode van 1 januari 2024 tot en met 31 december 2027, de rentekosten (financieringskosten en kosten van liquiditeitsbeheer) te dekken en de administratieve kosten (algemene beheerskosten) die anders door Oekraïne zouden worden gedragen, kwijt te schelden. De subsidie voor financieringskosten moet worden verleend als een instrument dat passend wordt geacht om de doeltreffendheid van de steun uit hoofde van de faciliteit te garanderen in de zin van artikel 220, lid 1, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.
- (76) Oekraïne moet elk jaar kunnen vragen om de rentesubsidie en de kwijschelding van administratieve kosten.
- (77) De financiële verplichtingen die voortvloeien uit de uit hoofde van deze verordening verstrekte leningen mogen niet worden ondersteund door de garantie voor extern optreden, in afwijking van artikel 31, lid 3, tweede zin, van Verordening (EU) 2021/947. Steun van het type lening in het kader van de faciliteit moet financiële bijstand vormen in de zin van artikel 220, lid 1, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046. Met het oog op de financiële risico's en de budgettaire dekking mogen geen voorzieningen worden gevormd voor de financiële bijstand in de vorm van leningen uit hoofde van de faciliteit, die zoals voorgesteld boven de maxima wordt gegarandeerd, en mag, in afwijking van artikel 211, lid 1, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, geen voorzieningspercentage worden vastgesteld.
- (78) Het is belangrijk zowel flexibiliteit en programmeerbaarheid als stabiliteit te garanderen bij het verlenen van steun van de Unie aan Oekraïne. Daartoe moeten betalingen in het kader van de faciliteit plaatsvinden volgens een vast kwartaalschema, afhankelijk van de beschikbaarheid van financiering, op basis van een door Oekraïne ingediend betalingsverzoek en nadat de Commissie heeft geverifieerd of naar behoren aan de desbetreffende voorwaarden is voldaan. Indien aan een voorwaarde niet is voldaan overeenkomstig het indicatieve tijdschema dat is vastgesteld in het besluit tot goedkeuring van het plan, moet de Commissie op de betaling een bedrag in mindering brengen dat overeenkomt met die voorwaarden. De uitbetaling van de overeenkomstige ingehouden middelen zou kunnen plaatsvinden tijdens de volgende betaalperiode en tot twaalf maanden na de oorspronkelijke uiterste termijn die in het indicatieve tijdschema is vastgelegd, mits aan de voorwaarden is voldaan.
- (79) Om ervoor te zorgen dat Oekraïne toegang heeft tot voldoende financiering om te voorzien in zijn behoeften aan macrofinanciële stabiliteit en om het herstel, de

wederopbouw en de modernisering van het land op gang te brengen, moet Oekraïne toegang hebben tot maximaal 7 % van de niet-terugbetaalbare financiële steun en lening in de vorm van voorfinanciering, afhankelijk van de beschikbaarheid van financiering en de naleving van de voorwaarden voor steun aan Oekraïne in het kader van de faciliteit.

- (80) In afwijking van artikel 116, leden 2 en 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 is het passend om de betalingstermijn vast te stellen vanaf de datum van mededeling van het besluit waarmee de uitbetaling aan Oekraïne wordt goedgekeurd en om de betaling van vertragingsrente door de Commissie aan Oekraïne uit te sluiten.
- (81) Transparantie bij de uitvoering van de faciliteit is een belangrijke vereiste van de steun van de Unie. Oekraïne moet tweemaal per jaar gegevens publiceren over personen en entiteiten die financieringsbedragen ontvangen van meer dan 500 000 EUR voor de uitvoering van hervormingen en investeringen die in het Oekraïneplan zijn gespecificeerd. De informatie hoeft niet te worden gepubliceerd wanneer bekendmaking afbreuk dreigt te doen aan de rechten en vrijheden van de betrokken personen of entiteiten of de commerciële belangen van ontvangers dreigt te schaden. De kaderovereenkomst moet nauwkeurige regels en een tijdschema bevatten voor de verzameling van gegevens door Oekraïne en voor de toegang van de Commissie en OLAF, ook wat betreft de vorm van de informatie.
- (82) In het kader van pijler II van de faciliteit moet een investeringskader worden opgezet ter ondersteuning van investeringen in herstel en wederopbouw door bedrijven uit de particuliere sector, gemeenten, staatsbedrijven of andere actoren. In het investeringskader voor Oekraïne moeten de in het Oekraïneplan vastgestelde prioriteiten aan bod komen, en de doelstellingen en de uitvoering ervan worden ondersteund. Het investeringskader voor Oekraïne moet de Oekraïense autoriteiten bij het beheer ervan betrekken.
- (83) Het investeringskader moet een geïntegreerd financieringspakket vormen dat voorziet in financieringscapaciteit in de vorm van financieringsinstrumenten, begrotingsgaranties en blandingverrichtingen in Oekraïne. De steun uit hoofde van het investeringskader voor Oekraïne moet in indirect beheer worden uitgevoerd, waarbij met name gebruik moet worden gemaakt van de financiële en technische capaciteit van internationale financiële instellingen en Europese instellingen voor ontwikkelingsfinanciering, met inbegrip van hun deelname aan het risico van investeringen met eigen middelen. Gezien de omvang van de investeringen in herstel en wederopbouw in Oekraïne die risicodeling vereisen, is het noodzakelijk dat de Unie een speciale garantiecapaciteit tot stand brengt, de garantie voor Oekraïne. Door de garantie voor Oekraïne gedekte verrichtingen worden uitgevoerd overeenkomstig artikel 208, lid 4, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046. Exportkredietinstellingen en andere financiële instellingen die handelsbevorderende ondersteuning bieden, kunnen optreden als financiële intermediairs. Bij de uitvoering en het beheer van de garantie voor Oekraïne moet de Commissie zorgen voor nauwe coördinatie met de steun die wordt verleend in het kader van het Europees Fonds voor duurzame ontwikkeling+ dat is opgericht bij Verordening (EU) 2021/947.
- (84) De flexibiliteit van de steun in het kader van de faciliteit moet worden vergroot door te voorzien in een flexibele uitvoering van de garantie voor Oekraïne, die geleidelijk kan worden verstrekt. Het is passend af te wijken van artikel 211, lid 2, tweede zin, van de tweede alinea van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 om toe te staan dat de opbouw van de voorziening tot en met 31 december 2027 gelijk is aan het bedrag van

de voorziening dat overeenkomt met de toegekende garantie in plaats van aan het bedrag van de totale voorziening. Als onderdeel van de afwijking moet het ook mogelijk zijn de voorziening geleidelijk op te bouwen om de voortgang bij de selectie en uitvoering van de financierings- en investeringsverrichtingen ter ondersteuning van de doelstellingen van de faciliteit weer te geven, in plaats van het in artikel 211, lid 2, tweede zin, van de tweede alinea van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 bedoelde financieel memorandum te weerspiegelen.

- (85) Om de middelen in het kader van deze pijler efficiënt te gebruiken, moet aan de Commissie de bevoegdheid worden overgedragen om overeenkomstig artikel 290 van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie handelingen vast te stellen ten aanzien van de wijziging van het voorzieningspercentage voor de garantie voor Oekraïne. Het is van bijzonder belang dat de Commissie tijdens haar voorbereidende werkzaamheden tot passende raadpleging overgaat, onder meer op deskundigenniveau. De Commissie moet er bij de voorbereiding en opstelling van de gedelegeerde handelingen voor zorgen dat de desbetreffende documenten tijdig en op gepaste wijze gelijktijdig worden toegezonden aan het Europees Parlement en de Raad.
- (86) In het kader van pijler III van de faciliteit moet de steun voornamelijk gericht zijn op geleidelijke aanpassing aan de regels, normen, beleidsmaatregelen en praktijken van de Unie (“acquis”) met het oog op het toekomstige lidmaatschap van de Unie, en zo bijdragen tot de uitvoering van het Oekraïneplan. Bij dit proces moet ook rekening worden gehouden met relevante aanbevelingen van internationale organen, zoals de Raad van Europa en de Commissie van Venetië (Commissie voor democratie middels het recht). De steun moet ook gericht zijn op het versterken van de capaciteit van belanghebbenden, waaronder de sociale partners, maatschappelijke organisaties en lokale overheden.
- (87) Overeenkomstig Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, Verordening (EU, Euratom) nr. 883/2013 van het Europees Parlement en de Raad en Verordeningen (EG, Euratom) nr. 2988/95, (Euratom, EG) nr. 2185/96 en (EU) 2017/1939 van de Raad moeten de financiële belangen van de Unie worden beschermd door middel van evenredige maatregelen, waaronder maatregelen die verband houden met preventie, opsporing, correctie en onderzoek van onregelmatigheden, fraude, corruptie, belangenconflict, dubbele financiering en met de terugvordering van verloren gegane, ten onrechte betaalde of onjuist bestede financiële middelen.
- (88) Met name moet het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF) overeenkomstig Verordeningen (Euratom, EG) nr. 2185/96 en (EU, Euratom) nr. 883/2013 de bevoegdheid hebben om administratieve onderzoeken uit te voeren, met inbegrip van controles en verificaties ter plaatse, om vast te stellen of er sprake is van fraude, corruptie of andere onwettige activiteiten waardoor de financiële belangen van de Unie worden geschaad.
- (89) Overeenkomstig Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 moeten de nodige rechten en toegang worden verleend aan de Commissie, OLAF, de Europese Rekenkamer en, indien van toepassing, het Europees Openbaar Ministerie (EOM), ook van derden die betrokken zijn bij de uitvoering van middelen van de Unie. Oekraïne moet ook onregelmatigheden met betrekking tot het gebruik van de middelen aan de Commissie melden.
- (90) De versterking van de internecontrolesystemen, de bestrijding van corruptie, de bevordering van transparantie, goed bestuur en een doeltreffend beheer van de

overheidsmiddelen zijn belangrijke hervormingsprioriteiten voor Oekraïne en moeten door de faciliteit worden ondersteund.

- (91) De Commissie moet ervoor zorgen dat de financiële belangen van de Unie in het kader van de faciliteit doeltreffend worden beschermd. Daartoe moet een onafhankelijke controlecommissie worden ingesteld om de Commissie informatie te verstrekken over mogelijk wanbeheer van middelen. Dergelijke informatie moet ter beschikking worden gesteld van OLAF en, in voorkomend geval, van de relevante Oekraïense autoriteiten. De Commissie moet, met de hulp van de delegatie van de Unie, bevoegd zijn controles uit te voeren op de wijze waarop Oekraïne de middelen gedurende de gehele levenscyclus van het project uitvoert. Het auditcomité moet zorgen voor een regelmatige dialoog en samenwerking met de Europese Rekenkamer.
- (92) Hoewel het in de eerste plaats de verantwoordelijkheid van Oekraïne is om ervoor te zorgen dat de faciliteit wordt uitgevoerd in overeenstemming met de toepasselijke normen, rekening houdend met het evenredigheidsbeginsel en de specifieke voorwaarden voor de faciliteit, moet de Commissie in dat opzicht voldoende zekerheid van Oekraïne kunnen krijgen. Daartoe moet Oekraïne zich er in het plan toe verbinden dat het zijn huidige beheers- en controlesysteem verbetert en verkeerd gebruikte bedragen terugvordert. Oekraïne moet een monitoringsysteem opzetten dat input levert voor een jaarlijks voortgangsverslag. Oekraïne moet gegevens en informatie verzamelen om onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten te voorkomen, op te sporen en te corrigeren, in verband met de door de faciliteit ondersteunde maatregelen. In de kaderovereenkomst en de financierings- en leningovereenkomsten moeten de verplichtingen van Oekraïne worden opgenomen om te zorgen voor de verzameling van en toegang tot voldoende gegevens over personen en entiteiten die financiering ontvangen voor de uitvoering van de maatregelen van het Oekraïneplan.
- (93) De financiële belangen van de Unie moeten ook worden beschermd wanneer de fondsen worden uitgevoerd in direct beheer door middel van subsidies en aanbestedingen en in indirect beheer met onder pijlerbeoordelingen vallende entiteiten, met name in het kader van de tweede en derde pijler van de faciliteit.
- (94) Er moeten werkprogramma's worden vastgesteld om de bijstand in het kader van de faciliteit uit te voeren.
- (95) De communicatiecapaciteiten van Oekraïne moeten worden versterkt om te zorgen voor sterke en vrije pluralistische media en publieke steun voor en begrip van de waarden van de Unie en de voordelen en verplichtingen van een mogelijk lidmaatschap van de Unie, en tegelijkertijd desinformatie aan te pakken. Er moet ook worden gezorgd voor zichtbaarheid van de financiering van de Unie.
- (96) De Commissie moet voorzien in duidelijke toezichts- en evaluatiemechanismen om voor een effectieve verantwoordingsplicht en transparantie te zorgen bij de uitvoering van de begroting van de Unie, en om te zorgen voor een doeltreffende beoordeling van de vooruitgang inzake de doelstellingen van deze verordening.
- (97) De Commissie moet elk jaar de uitvoering van de steun in het kader van de faciliteit voor Oekraïne beoordelen. Zij moet het bij deze verordening ingestelde comité in staat stellen om over voldoende informatie te beschikken om de Commissie bij te staan. Voor een doeltreffend toezicht op de uitvoering moet Oekraïne eenmaal per jaar verslag uitbrengen in een jaarlijks voortgangsverslag over de uitvoering. Dergelijke door de regering opgestelde verslagen moeten naar behoren in het Oekraïneplan

worden weerspiegeld. Aan de ontvangers van Uniefinanciering die in het kader van de tweede en derde pijler van de faciliteit wordt uitgevoerd, moeten evenredige rapportagevereisten worden opgelegd.

- (98) Om eenvormige voorwaarden te waarborgen voor de uitvoering van deze verordening, moeten aan de Commissie uitvoeringsbevoegdheden worden toegekend. Die bevoegdheden moeten worden uitgeoefend in overeenstemming met Verordening (EU) nr. 182/2011 van het Europees Parlement en de Raad²¹.
- (99) De Commissie zal naar behoren rekening houden met Besluit 2010/427/EU van de Raad en de rol van de EDEO waar passend, en met name bij het toezicht op de vervulling van de voorwaarden voor steun van de Unie, bij haar beoordeling van het Oekraïneplan en bij het inwinnen van advies over het investeringskader voor Oekraïne.
- (100) Aangezien de doelstellingen van deze verordening niet voldoende door de lidstaten kunnen worden verwezenlijkt, maar beter op EU-niveau kunnen worden verwezenlijkt, kan de EU, overeenkomstig het in artikel 5 VEU neergelegde subsidiariteitsbeginsel, maatregelen nemen. Overeenkomstig het in hetzelfde artikel neergelegde evenredigheidsbeginsel gaat deze verordening niet verder dan nodig is om die doelstellingen te verwezenlijken.
- (101) Ter waarborging van de continuïteit van steunverlening op het gegeven beleidsterrein moet deze verordening met spoed in werking treden op de dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie*,

HEBBEN DE VOLGENDE VERORDENING VASTGESTELD:

HOOFDSTUK I

Algemene bepalingen

Artikel 1

Onderwerp

- 1. Bij deze verordening wordt de faciliteit voor Oekraïne ingesteld (de “faciliteit”).
Zij stelt de doelstellingen van de faciliteit vast, de financiering ervan, de begroting voor de periode 2024-2027, de vormen van Uniefinanciering uit hoofde ervan en de regels voor het verlenen van die financiering.
- 2. De faciliteit verleent bijstand aan Oekraïne in het kader van de volgende drie pijlers:
 - (a) Pijler I: financiële steun aan Oekraïne voor de uitvoering van hervormingen en investeringen om het Oekraïneplan uit te voeren en de macrofinanciële stabiliteit van het land in stand te houden, zoals beschreven in hoofdstuk III;

²¹ Verordening (EU) nr. 182/2011 van het Europees Parlement en de Raad van 16 februari 2011 tot vaststelling van de algemene voorschriften en beginselen die van toepassing zijn op de wijze waarop de lidstaten de uitoefening van de uitvoeringsbevoegdheden door de Commissie controleren (PB L 55 van 28.2.2011, blz. 13).

- (b) Pijler II: een specifiek investeringskader voor Oekraïne om investeringen te ondersteunen en toegang tot financiering te bieden, zoals beschreven in hoofdstuk IV;
- (c) Pijler III: technische bijstand en aanverwante steun aan Oekraïne om hervormingen in verband met de toetreding tot de EU uit te werken en door te voeren en om de bestuurlijke capaciteit van Oekraïne te bevorderen, evenals andere relevante activiteiten, zoals beschreven in hoofdstuk V.

Artikel 2

Definities

Voor de toepassing van deze verordening wordt verstaan onder:

1. “kaderovereenkomst”: overeenkomst tussen de Commissie en Oekraïne waarin de beginselen voor de financiële samenwerking tussen Oekraïne en de Commissie uit hoofde van deze verordening worden vastgelegd.
2. “maatregelen”: hervormingen en investeringen in het kader van het in hoofdstuk III uiteengezette Oekraïneplan.
3. “voorwaarden”: kwalitatieve of kwantitatieve stappen met betrekking tot het waarborgen van de instandhouding van de economische en financiële stabiliteit of met betrekking tot de uitvoering van de hervormingen en investeringen die zijn uiteengezet in het in hoofdstuk III beschreven Oekraïneplan.
4. “blendingverrichting”: een door de begroting van de Unie ondersteunde verrichting, waarbij niet-terugbetaalbare vormen van steun, terugbetaalbare vormen van steun, of beide, uit de begroting van de Unie worden gecombineerd met terugbetaalbare vormen van steun van instellingen voor ontwikkelingsfinanciering of andere openbare financiële instellingen, of van commerciële financiële instellingen en investeerders.

Artikel 3

Doelstellingen van de faciliteit voor Oekraïne

1. De algemene doelstellingen van de faciliteit zijn Oekraïne te ondersteunen bij:
 - a) het aanpakken van de sociale, economische en ecologische gevolgen van de oorlog en zo bijdragen aan het herstel, de wederopbouw en de modernisering van het land;
 - b) het bevorderen van sociale, economische en ecologische veerkracht en geleidelijke integratie in de economie en markten van de Unie en de wereld;
 - c) het geleidelijk aanpassen aan de regels, de normen, het beleid en de praktijken (“acquis”) van de Unie, met het oog op het toekomstig lidmaatschap van de Unie, en aldus bij te dragen tot wederzijdse stabiliteit, veiligheid, vrede, welvaart en duurzaamheid.
2. De specifieke doelstellingen van de faciliteit zijn onder meer:

- a) helpen de macrofinanciële stabiliteit van het land in stand te houden en de problemen van Oekraïne inzake externe en interne financiering te verlichten;
- b) herbouwen en moderniseren van door de oorlog beschadigde infrastructuur, zoals energie-infrastructuur, watersystemen, interne en grensoverschrijdende vervoersnetwerken, waaronder spoorwegen, wegen en bruggen en grensovergangen, en bevorderen van moderne, verbeterde en veerkrachtige infrastructuur; herstellen van de voedselproductiecapaciteit; helpen aanpakken van de sociale uitdagingen die voortvloeien uit de oorlog, onder meer voor specifieke groepen zoals oorlogsveteranen, intern ontheemden, alleenstaande ouders, personen met een handicap, minderheden en andere kwetsbare personen; bijdragen aan de ontmijningsinspanningen;
- c) bevorderen van de transitie naar een duurzame en inclusieve economie en een stabiel investeringsklimaat; ondersteunen van de integratie van Oekraïne in de interne markt; repareren, herbouwen en verbeteren van sociale infrastructuur, zoals huisvesting, zorginstellingen, scholen en instellingen voor hoger onderwijs, en van onderzoeksinfrastructuur; versterken van de economische en sociale ontwikkeling, met bijzondere aandacht voor vrouwen en jongeren, onder meer door middel van kwalitatief hoogwaardig onderwijs, opleiding, om- en bijscholing, en werkgelegenheidsbeleid, ook voor onderzoekers; ondersteunen van cultuur en cultureel erfgoed; versterken van strategische economische sectoren en ondersteunen van investeringen en ontwikkeling van de particuliere sector, met bijzondere aandacht voor kleine en middelgrote ondernemingen (kmo's) en innovatie, alsook voor landbouw en plattelandontwikkeling, aquacultuur en visserij; herstructureren van de financiële markten van Oekraïne, inclusief de banksector en de kapitaalmarkten; meer binnenlandse inkomsten mobiliseren; versterken van het vermogen van Oekraïne om handel te drijven;
- d) verder versterken van de rechtsstaat, de democratie, de eerbiediging van de mensenrechten en fundamentele vrijheden, onder meer door het bevorderen van een onafhankelijke rechterlijke macht, een versterkte veiligheid, de bestrijding van fraude, corruptie, georganiseerde criminaliteit en het witwassen van geld, belastingontduiking en belastingfraude; naleven van het internationaal recht; bevorderen van mediavrijheid en academische vrijheid en een gunstig klimaat voor het maatschappelijk middenveld; bevorderen van sociale dialoog; bevorderen van non-discriminatie en verdraagzaamheid om te zorgen voor de eerbiediging van de rechten van personen die tot minderheden behoren en de bevordering van gendergelijkheid; doeltreffender maken van het openbaar bestuur en ondersteunen van transparantie, structurele hervormingen en goed bestuur op alle niveaus, ook wat betreft het beheer van overheidsmiddelen, overheidsopdrachten en staatssteun; ondersteunen van initiatieven en instanties die betrokken zijn bij de ondersteuning en handhaving van internationale gerechtigheid in Oekraïne;
- e) ontwikkelen en versterken van een duurzame groene transitie in alle economische sectoren, met inbegrip van de transitie naar een koolstofarme economie; bevorderen van de digitale transformatie als een stimulans voor duurzame ontwikkeling en inclusieve groei;
- f) ondersteunen van decentralisatie en lokale ontwikkeling.

Artikel 4

Algemene beginselen

1. De samenwerking in het kader van de faciliteit wordt gebaseerd op, en bevordert, voor zover toepasselijk, de beginselen inzake doeltreffende ontwikkeling, in alle samenwerkingsvormen, te weten eigen verantwoordelijkheid van Oekraïne voor de ontwikkelingsprioriteiten, resultaatgerichtheid, inclusieve ontwikkelingspartnerschappen, transparantie en wederzijdse verantwoordingsplicht. De samenwerking is gebaseerd op doeltreffende en efficiënte toewijzing en toepassing van middelen.
2. De steun in het kader van de faciliteit vormt een aanvulling op de in het kader van andere programma's en instrumenten van de Unie verstrekte steun. Activiteiten die in aanmerking komen voor financiering uit hoofde van deze verordening kunnen steun ontvangen uit andere programma's en instrumenten van de Unie, mits die steun niet dezelfde kosten dekt.
3. Om de complementariteit en de doeltreffendheid van hun optreden en initiatieven te bevorderen, werken de Commissie en de lidstaten samen en streven zij ernaar overlapping te vermijden tussen de steun uit hoofde van deze verordening en andere steun van de Unie, de lidstaten, derde landen, multilaterale en regionale organisaties en entiteiten, zoals internationale organisaties en betrokken internationale financiële instellingen, agentschappen en donoren buiten de Unie, overeenkomstig de beginselen voor de versterking van de operationele coördinatie op het gebied van externe steun, onder meer via verbeterde coördinatie met de lidstaten op lokaal niveau, en via de harmonisering van beleid en procedures, in het bijzonder de internationale beginselen inzake doeltreffende ontwikkeling.
4. In het kader van de faciliteit worden klimaatmitigatie en klimaatadaptatie, de bescherming van het milieu, mensenrechten, democratie, gendergelijkheid en, waar nodig, de beperking van het risico op rampen geïntegreerd, en vooruitgang richting de doelstellingen voor duurzame ontwikkeling ondersteund, waarbij geïntegreerde maatregelen worden bevorderd die nevenvoordelen kunnen opleveren en waarmee meerdere doelstellingen op coherente wijze kunnen worden bereikt. Gestrande activa moeten worden vermeden en de activiteiten moeten zijn gebaseerd op het beginsel dat geen schade mag worden berokkend en dat niemand aan zijn lot mag worden overgelaten, evenals op de mainstreaming van duurzaamheid die ten grondslag ligt aan de Europese Green Deal.
5. De faciliteit ondersteunt geen activiteiten of maatregelen die onverenigbaar zijn met het nationale energie- en klimaatplan van Oekraïne, indien beschikbaar, en met de nationaal vastgestelde bijdrage van Oekraïne in het kader van de Overeenkomst van Parijs, of die investeringen in fossiele brandstoffen bevorderen, of die aanzienlijke nadelige gevolgen hebben voor het milieu of het klimaat, tenzij dergelijke activiteiten of maatregelen strikt noodzakelijk zijn om de doelstellingen van de faciliteit te verwezenlijken, rekening houdend met de noodzaak om de door de oorlog beschadigde infrastructuur bestendig te herbouwen en te moderniseren, en die, indien relevant, gepaard gaan met passende maatregelen om deze effecten te vermijden, te voorkomen of te verminderen en indien mogelijk te compenseren.
6. Conform het beginsel van inclusief partnerschap zorgt de Commissie er, in voorkomend geval, voor dat belanghebbenden, met inbegrip van lokale en regionale overheden, sociale partners en maatschappelijke organisaties, terdege worden

geraadpleegd en op tijd toegang hebben tot relevante informatie, zodat zij een zinvolle rol kunnen spelen bij de opzet en uitvoering van uit hoofde van deze faciliteit voor financiering in aanmerking komende activiteiten en bij de daarmee verband houdende monitoring. De Commissie bevordert met name de betrokkenheid van regionale, lokale, stedelijke en andere overheidsinstanties, in overeenstemming met het beginsel van meerlagig bestuur en rekening houdend met een bottom-upbenadering. De Commissie moedigt samenwerking tussen de belanghebbenden aan.

7. De Commissie draagt in overleg met de lidstaten en Oekraïne bij tot het verwezenlijken van de inspanningen van de Unie voor grotere transparantie en verantwoording bij de verstrekking van steun, mede door de uitvoering en versterking van internecontrolesystemen en fraudebestrijdingsbeleid te bevorderen, en het beschikbaar maken, via internetdatabanken, van informatie over het volume en de toewijzing van de steun, waarbij zij ervoor zorgt dat gegevens vergelijkbaar zijn en gemakkelijk kunnen worden ingezien, gedeeld en gepubliceerd.

Artikel 5

Randvoorwaarde voor steun van de Unie

1. Een noodzakelijke randvoorwaarde voor de steun aan Oekraïne uit hoofde van de faciliteit is dat Oekraïne de instandhouding en eerbiediging van doeltreffende democratische mechanismen – waaronder een parlementair meerpartijenstelsel – en de rechtsstaat voortzet, en dat het de eerbiediging van de mensenrechten blijft garanderen, met inbegrip van de rechten van personen die tot minderheden behoren.
2. De Commissie monitort de vervulling van de in lid 1 vermelde randvoorwaarde voordat in het kader van de faciliteit betalingen aan Oekraïne worden verricht en gedurende de gehele duur van de steun die in het kader van de faciliteit wordt verleend, waarbij naar behoren rekening wordt gehouden met het periodieke uitbreidingsverslag van de Commissie. De Commissie kan een besluit vaststellen waarin wordt geconcludeerd dat niet aan deze voorwaarde is voldaan, en met name de in artikel 25 bedoelde betalingen opschorten, ongeacht of aan de in artikel 15, lid 2, bedoelde voorwaarden is voldaan. Bij haar beoordeling zal de Commissie tevens rekening houden met de omstandigheden in Oekraïne en met de gevolgen van de oorlogssituatie.

HOOFDSTUK II

Financiering en uitvoering

Artikel 6

Begroting

1. De middelen voor de uitvoering van de faciliteit voor Oekraïne zijn beschikbaar overeenkomstig artikel 10 ter van Verordening (EU, Euratom) 2020/2093 van de Raad, met de volgende indicatieve verdeling:

- a) 78 % in de vorm van niet-terugbetaalbare financiële steun op grond van hoofdstuk III van deze verordening;
 - b) 16 % voor uitgaven op grond van hoofdstuk IV;
 - c) 5 % voor uitgaven op grond van hoofdstuk V;
 - d) maximaal 1 % voor de uitgaven op grond van lid 5 van dit artikel.
2. De financiële steun op grond van hoofdstuk III in de vorm van een lening is beschikbaar voor een bedrag van maximaal 50 000 000 000 EUR voor de periode van 1 januari 2024 tot en met 31 december 2027.
- Bij het totale bedrag van de uitbetalingen van de leningen wordt rekening gehouden met de overeenkomstig lid 1 ter beschikking gestelde bedragen en het in lid 3 bedoelde bedrag.
3. De som van de op grond van de leden 1 en 2 ter beschikking gestelde middelen bedraagt voor de periode 2024-2027 niet meer dan 50 000 000 000 EUR.
4. Aanvullende bijdragen voor de financiering van de in lid 1 bedoelde steun kunnen overeenkomstig artikel 7 worden verstrekt.
5. De in lid 1, punt d), en lid 4 bedoelde middelen kunnen worden gebruikt voor technische en administratieve bijstand bij de uitvoering van de faciliteit, zoals voorbereidende activiteiten en activiteiten op het gebied van monitoring, controle, audit en evaluatie, die nodig zijn voor het beheer van de faciliteit en de verwezenlijking van de doelstellingen ervan, met name voor studies, vergaderingen van deskundigen, overleg met de Oekraïense autoriteiten, conferenties, raadpleging van belanghebbenden, informatie- en communicatiemaatregelen, waaronder inclusieve bewustmakingsacties, en institutionele communicatie over de politieke prioriteiten van de Unie, voor zover zij verband houden met de doelstellingen van deze verordening, uitgaven in verband met IT-netwerken voor informatieverwerking en -uitwisseling, institutionele informatietechnologie-instrumenten alsmede alle overige uitgaven voor technische en administratieve bijstand die de Commissie verricht met het oog op het beheer en de kosten van de faciliteit op het hoofdkantoor en in de delegaties van de Unie. De uitgaven kunnen ook de kosten van andere ondersteunende activiteiten zoals kwaliteitscontrole en monitoring van projecten ter plaatse alsmede de kosten van collegiale advisering en van deskundigen voor de evaluatie en de uitvoering van hervormingen en investeringen omvatten.

Artikel 7

Aanvullende financiële middelen voor de faciliteit

1. Lidstaten, derde landen, internationale organisaties, internationale financiële instellingen of andere bronnen kunnen aanvullende financiële bijdragen aan de faciliteit leveren. Dergelijke bijdragen vormen externe bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 2, punt a), ii), punt d) en punt e), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.

Op grond van de desbetreffende rechtshandelingen van de Unie met betrekking tot beperkende maatregelen naar aanleiding van acties van Rusland die de situatie in Oekraïne destabiliseren, zullen aanvullende bedragen aan de in artikel 6 bedoelde middelen voor de faciliteit worden toegevoegd die zijn ontvangen als externe

bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.

2. De in lid 1 bedoelde bijdragen worden uitgevoerd volgens dezelfde regels en voorwaarden als het in artikel 6, lid 1, bedoelde bedrag.
3. De bijdragen aan de garantie voor Oekraïne en aan de financiële instrumenten in het kader van hoofdstuk IV worden in overeenstemming met artikel 28 uitgevoerd.

Artikel 8

Uitvoering en vormen van Uniefinanciering

1. De faciliteit wordt uitgevoerd in overeenstemming met Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, hetzij in direct beheer, hetzij in indirect beheer met een van de entiteiten bedoeld in artikel 62, eerste alinea, punt c), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.
2. Financiering door de Unie kan worden verstrekt in een van de vormen die zijn vastgelegd in Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, met name subsidies, prijzen, aanbestedingen, begrotingssteun, financieringsinstrumenten, begrotingsgaranties, blandingverrichtingen en financiële bijstand.
3. Financieringsinstrumenten, begrotingsgaranties en blandingverrichtingen waarbij steun uit financieringsinstrumenten of begrotingsgaranties in het kader van de faciliteit wordt gecombineerd, worden uitgevoerd overeenkomstig de beginselen die zijn vastgelegd in titel X, en met name in artikel 208 en artikel 209, leden 1, 2 en 4, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046. Afhankelijk van de vereiste operationele en financiële capaciteit kan de tegenpartij van de begrotingsgarantie, of de entiteit waaraan de uitvoering van financieringsinstrumenten is toevertrouwd, de Europese Investeringsbank of het Europees Investeringsfonds zijn, een multilaterale Europese financiële instelling, zoals de Europese Bank voor Wederopbouw en Ontwikkeling, of een bilaterale Europese financiële instelling, zoals ontwikkelingsbanken. Waar mogelijk wordt de uitvoering van financieringsinstrumenten, begrotingsgaranties en blandingverrichtingen in het kader van de faciliteit aangevuld met aanvullende vormen van financiële steun, hetzij van de lidstaten, hetzij van derden.

Artikel 9

Kaderovereenkomst

1. De Commissie sluit een kaderovereenkomst met Oekraïne voor de uitvoering van de faciliteit, waarin specifieke regelingen worden vastgelegd voor het beheer van, de controle, de supervisie en het toezicht op en de evaluatie, de rapportage en de audit van middelen in het kader van de faciliteit, alsook voor het voorkomen, onderzoeken en corrigeren van onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten. De kaderovereenkomst wordt aangevuld met financieringsovereenkomsten overeenkomstig artikel 10 en leningsovereenkomsten overeenkomstig artikel 21, met specifieke bepalingen voor het beheer en de uitvoering van financiering in het kader van de faciliteit.
2. Met uitzondering van de in artikel 24 bedoelde overbruggingsfinanciering wordt aan Oekraïne pas financiering verleend nadat de kaderovereenkomst en de toepasselijke financierings- en leningsovereenkomsten in werking zijn getreden.

3. De kaderovereenkomst, de financieringsovereenkomsten en de leningsovereenkomst die met Oekraïne zijn gesloten, als geheel genomen, en de contracten en overeenkomsten die zijn ondertekend met personen of entiteiten die middelen van de Unie ontvangen, waarborgen dat de verplichtingen van artikel 129 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 kunnen worden vervuld.
4. In de kaderovereenkomst worden in het bijzonder gedetailleerde bepalingen vastgesteld betreffende met name:
 - a) de toezegging van Oekraïne om vooruitgang te boeken in de richting van efficiëntere en doeltreffendere controlesystemen en om de strijd tegen het witwassen van geld, de financiering van terrorisme, belastingontwijking, belastingfraude of belastingontduiking op te voeren;
 - b) de activiteiten in verband met controle, supervisie en toezicht op en evaluatie, rapportage en audit van de Uniefinanciering uit hoofde van de faciliteit, alsmede met onderzoeken, fraudebestrijdingsmaatregelen en samenwerking;
 - c) controlevereisten voor het vrijgeven van financiering aan Oekraïne;
 - d) regels inzake belastingen, rechten en heffingen overeenkomstig artikel 27, leden 9 en 10, van Verordening (EU) 2021/947;
 - e) de erkenning van de verantwoordelijkheden van het in artikel 34 bedoelde auditcomité en de wijze waarop Oekraïne ermee samenwerkt;
 - f) de verplichting voor personen of entiteiten die middelen van de Unie in het kader van de faciliteit uitvoeren om het auditcomité, de Commissie en OLAF onverwijld in kennis te stellen van vermoedelijke of feitelijke gevallen van onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten en de follow-up ervan;
 - g) het recht van de Commissie om, gedurende de hele projectcyclus, toezicht te houden op de activiteiten in het kader van de faciliteit die door de Oekraïense autoriteiten worden uitgevoerd, met inbegrip van onder meer de selectie- en gunningsprocedures voor projecten, waaronder voor openbare aanbestedingen, om hier in voorkomend geval aan deel te nemen als waarnemer en om aanbevelingen te doen ter verbetering van dergelijke activiteiten, en de toezegging van de Oekraïense autoriteiten om hun uiterste best te doen dergelijke aanbevelingen van de Commissie uit te voeren en verslag uit te brengen over deze uitvoering;
 - h) de in artikel 33, lid 2, bedoelde verplichtingen, met inbegrip van nauwkeurige regels en een tijdschema voor het verzamelen van gegevens door Oekraïne en toegang voor de Commissie en OLAF;
 - i) de verplichting voor Oekraïne om de in artikel 26 bedoelde gegevens langs elektronische weg aan de Commissie te verstrekken;
 - j) een procedure om ervoor te zorgen dat de uitbetalingsverzoeken voor de leningsteun binnen het beschikbare leningbedrag vallen, rekening houdend met artikel 6, lid 2.

Artikel 10

Financieringsovereenkomsten

1. Voor de hoofdstukken III en V worden financieringsovereenkomsten gesloten. Hierin worden de verantwoordelijkheden en verplichtingen van Oekraïne bij de uitvoering van middelen van de Unie vastgelegd, met inbegrip van de verplichtingen die zijn vastgelegd in artikel 129 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046. Hierin worden tevens de voorwaarden vastgesteld voor de betaling van de niet-terugbetaalbare financiële steun, onder meer met betrekking tot de internecontrolesystemen als bedoeld in artikel 9, lid 4, punten a) en c). In de financieringsovereenkomsten worden ook de rechten en plichten van de Unie vastgelegd.
2. De financieringsovereenkomsten omvatten regels voor de verslaglegging aan de Commissie over de wijze waarop de activiteiten worden uitgevoerd en over de vraag of aan de in artikel 15, lid 2, genoemde voorwaarden is voldaan.

Artikel 11

Subsidiabiliteitsregels inzake personen en entiteiten, de oorsprong van leveringen en materialen en beperking in het kader van de faciliteit

1. Deelname aan procedures voor de gunning van aanbestedingen of de toekenning van subsidies en prijzen voor krachtens de faciliteit gefinancierde acties staat open voor internationale en regionale organisaties en voor alle natuurlijke personen die onderdaan zijn van, en voor rechtspersonen die daadwerkelijk gevestigd zijn in:
 - a) de lidstaten, Oekraïne, partijen bij de Overeenkomst betreffende de Europese Economische Ruimte en landen die vallen onder bijlage I bij Verordening (EU) 2021/947 en bijlage I bij Verordening (EU) 2021/1529 van het Europees Parlement en de Raad²²;
 - b) landen ten aanzien waarvan de Commissie wederzijdse toegang tot externe steun in Oekraïne heeft vastgesteld.
2. De in lid 1, punt b), bedoelde wederzijdse toegang kan voor een beperkte periode van ten minste één jaar worden toegekend telkens wanneer een land bevestigt dat entiteiten van de Unie en entiteiten uit landen die in het kader van de faciliteit in aanmerking komen, op gelijke voorwaarden in aanmerking komen.

De Commissie beslist over de wederzijdse toegang na raadpleging van Oekraïne.
3. Alle in het kader van deze faciliteit gefinancierde en aangekochte leveringen en materialen zijn afkomstig uit de in lid 1, punten a) en b), bedoelde landen, tenzij de leveringen en materialen niet onder redelijke voorwaarden in een van die landen kunnen worden verkregen. Daarnaast zijn de regels inzake beperkingen in lid 7 van toepassing.
4. De subsidiabiliteitsregels van dit artikel zijn niet van toepassing op en leiden niet tot nationaliteitsbeperkingen voor natuurlijke personen die bij een in aanmerking komende contractant of, in voorkomend geval, subcontractant in dienst zijn of

²² Verordening (EU) 2021/1529 van het Europees Parlement en de Raad van 15 september 2021 tot vaststelling van het instrument voor pretoetredingssteun (IPA III) (PB L 330 van 20.9.2021, blz. 1).

anderszins door deze wettig zijn aangeworven, behalve wanneer de nationaliteitsbeperkingen gebaseerd zijn op de in lid 7 bedoelde regels.

5. Voor acties die medegefinancierd worden door een entiteit of uitgevoerd worden in direct of indirect beheer met entiteiten als bedoeld in artikel 62, lid 1, punt c), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 of voor acties uitgevoerd door Oekraïense entiteiten krachtens hoofdstuk III van deze verordening, zijn de subsidiabiliteitsregels van die entiteiten of Oekraïne ook van toepassing, naast de regels die zijn vastgesteld op grond van dit artikel, met inbegrip van, indien van toepassing, de beperkingen van lid 7 van dit artikel en die naar behoren zijn weergegeven in de met die entiteiten ondertekende financieringsovereenkomsten en contractuele documenten.
6. Wanneer overeenkomstig artikel 7 aanvullende bijdragen worden verstrekt via externe bestemmingsontvangsten, zijn de subsidiabiliteitsregels in de overeenkomst met de persoon die de aanvullende bijdrage levert, samen met de regels inzake beperkingen van lid 7 van dit artikel, van toepassing.
7. De in de leden 1 en 3 beschreven regels inzake subsidiabiliteit en de oorsprong van leveringen en materialen, en de lid 4 beschreven nationaliteitsregels kunnen in de volgende gevallen worden beperkt wat betreft de nationaliteit, geografische ligging of aard van de aan de aanbestedingsprocedures deelnemende rechtspersonen, en tevens wat betreft de geografische oorsprong van leveringen en materialen:
 - a) wanneer dergelijke beperkingen vereist zijn vanwege de specifieke aard en/of doelstellingen van de activiteit of specifieke gunningsprocedure en/of wanneer deze beperkingen noodzakelijk zijn voor de doeltreffende uitvoering van de actie;
 - b) wanneer de actie of specifieke gunningsprocedure gevolgen heeft voor de veiligheid of de openbare orde, met name wat betreft strategische activa en belangen van de Unie, haar lidstaten of Oekraïne, met inbegrip van de bescherming van de integriteit van digitale infrastructuur, communicatie- en informatiesystemen en gerelateerde toeleveringsketens.
8. Inschrijvers, aanvragers en gegadigden uit niet in aanmerking komende landen kunnen worden aanvaard in geval van urgentie of niet-beschikbaarheid van diensten op de markt van de betrokken landen of gebieden, of in andere naar behoren gemotiveerde gevallen waarin de toepassing van de subsidiabiliteitsregels de uitvoering van een actie onmogelijk of uiterst moeilijk zou maken.

Artikel 12

Overdrachten, jaarlijkse tranches, vastleggingskredieten, overschotten uit de begrotingsgarantie, terugbetalingen en door financieringsinstrumenten gegenereerde inkomsten

1. In afwijking van artikel 12, lid 4, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 worden ongebruikte vastleggings- en betalingskredieten in het kader van de faciliteit automatisch overgedragen en kunnen zij worden vastgelegd respectievelijk gebruikt tot en met 31 december van het volgende begrotingsjaar. Het overgedragen bedrag wordt in het volgende begrotingsjaar als eerste gebruikt.

2. De Commissie stelt het Europees Parlement en de Raad in kennis van overgedragen vastleggingskredieten overeenkomstig artikel 12, lid 6, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.
3. In afwijking van artikel 15 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 over de wederopvoering van kredieten worden vastleggingskredieten die overeenkomen met het bedrag van vrijmakingen die zijn verricht wegens gehele of gedeeltelijke niet-uitvoering van een actie in het kader van de faciliteit, wederopgevoerd ten gunste van het oorspronkelijke begrotingsonderdeel.
4. In afwijking van artikel 209, lid 3, eerste, tweede en vierde alinea, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 vormen alle ontvangsten en terugbetalingen van financieringsinstrumenten die op grond van deze verordening zijn vastgesteld interne bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 voor de faciliteit of het vervolgprogramma ervan.
5. In afwijking van artikel 213, lid 4, punt a), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 vormen alle overschotten van de voorzieningen voor de garantie voor Oekraïne interne bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 voor de faciliteit of het vervolgprogramma ervan.
6. Vastleggingen in de begroting voor acties waarvan de uitvoering zich over meer dan één begrotingsjaar uitstrekt, kunnen over verschillende jaren in jaarlijkse tranches worden opgedeeld, in overeenstemming met artikel 112, lid 2, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.

Artikel 114, lid 2, derde alinea, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 is niet van toepassing op de in de eerste alinea van dit lid bedoelde acties.

Artikel 13

Buitengewone financiering

1. In naar behoren gemotiveerde uitzonderlijke omstandigheden, met name wanneer een aanzienlijke verslechtering van de oorlog het voor Oekraïne onmogelijk maakt om te voldoen aan de voorwaarden die zijn verbonden aan de vormen van steun uit hoofde van deze verordening, kan de faciliteit buitengewone financiering verstrekken aan Oekraïne om zijn macrofinanciële stabiliteit in stand te houden en om de verwezenlijking van de in artikel 3 genoemde doelstellingen te bevorderen. Deze buitengewone financiering stopt zodra het weer mogelijk wordt om aan de voorwaarden te voldoen.
2. Voor de toepassing van lid 1 kan de Commissie, indien zij tot de bevinding komt dat het voor Oekraïne onmogelijk is om te voldoen aan de voorwaarden die zijn verbonden aan de vormen van steun uit hoofde van deze verordening, vanwege dergelijke naar behoren gemotiveerde uitzonderlijke omstandigheden, bij de Raad een voorstel indienen voor een uitvoeringsbesluit tot toekenning van buitengewone financiering aan Oekraïne in het kader van de faciliteit.
3. De buitengewone financiering is in elk geval onderworpen aan de in artikel 5 bedoelde randvoorwaarde en wordt gefinancierd uit de middelen bedoeld in artikel 6, lid 1, punt a), en artikel 6, lid 2.

HOOFDSTUK III

Pijler I: Oekraïneplan

Artikel 14

Verband tussen het Oekraïneplan en de pijlers van de faciliteit

1. Het Oekraïneplan (het “plan”) voorziet in een overkoepelend kader om de doelstellingen van artikel 3 te verwezenlijken.
2. Het Oekraïneplan vormt de basis voor de steun die wordt verleend in het kader van pijler I van de faciliteit, zoals uiteengezet in artikel 1, lid 2, punt a), en waarnaar wordt verwezen in dit hoofdstuk. Het dient ook als referentie voor de steun die moet worden verleend in het kader van de in de hoofdstukken IV en V beschreven pijlers II en III.

Artikel 15

Beginnelsen voor financiering in het kader van het Oekraïneplan

1. Het Oekraïneplan bevat de hervormings- en investeringsagenda van Oekraïne, geïntegreerd in een economisch en fiscaal beleidskader, om de in artikel 3 genoemde algemene en specifieke doelstellingen te bereiken. Het plan omvat maatregelen voor de uitvoering van hervormingen en overheidsinvesteringen via een alomvattend en samenhangend pakket, dat ook overheidsregelingen kan omvatten die gericht zijn op het stimuleren van particuliere investeringen.
2. De faciliteit verstrekt financiering uit hoofde van dit hoofdstuk zodra naar tevredenheid is voldaan aan de voorwaarden die, in de vorm van kwalitatieve of kwantitatieve stappen, uit het plan voortvloeien. Dergelijke voorwaarden weerspiegelen de verschillende doelstellingen van de faciliteit, zoals gedefinieerd in artikel 3, en omvatten voorwaarden met betrekking tot essentiële vereisten, zoals het behoud van economische en financiële stabiliteit, begrotingstoezicht en beheer van de overheidsfinanciën, en voorwaarden met betrekking tot de uitvoering van de in het plan uiteengezette hervormingen en investeringen.
3. De in lid 2 genoemde voorwaarden weerspiegelen de in artikel 6, lid 1, punt a) en lid 2, bedoelde bedragen en relevante bijdragen uit hoofde van lid 4 van dat artikel.
4. Maatregelen die vanaf 1 januari 2023 van start zijn gegaan, komen in aanmerking op voorwaarde dat zij voldoen aan de vereisten van deze verordening.
5. Het Oekraïneplan is in overeenstemming met de hervormingsprioriteiten die zijn vastgesteld in het kader van het toetredingstraject van Oekraïne, zoals geschetst in het advies van de Commissie en het analytisch verslag, en de associatieovereenkomst, met inbegrip van een diepe en brede vrijhandelsovereenkomst. Het plan is tevens in overeenstemming met de nationaal vastgestelde bijdrage van Oekraïne in het kader van de Overeenkomst van Parijs en, indien beschikbaar, het nationale energie- en klimaatplan.
6. In het Oekraïneplan worden de algemene beginselen van artikel 4 in acht genomen.

Artikel 16

Inhoud van het Oekraïneplan

1. Om steun uit hoofde van de faciliteit te ontvangen, dient Oekraïne bij de Commissie een Oekraïneplan in.
2. Het Oekraïneplan bevat met name de volgende elementen, die deugdelijk gemotiveerd en onderbouwd worden:
 - a) maatregelen die een samenhangend, alomvattend en voldoende evenwichtig antwoord vormen op de doelstellingen van artikel 3, met inbegrip van structurele hervormingen en maatregelen ter bevordering van de convergentie met de Unie, alsmede maatregelen bedoeld in artikel 15, lid 2, zodat het plan in zijn geheel de groei van de Oekraïense economie verhoogt;
 - b) een toelichting op de samenhang van het plan met de beginselen, plannen en programma's zoals bedoeld in artikel 15, lid 5;
 - c) voor de hervormingen en investeringen, een indicatief tijdschema en de beoogde kwalitatieve en kwantitatieve stappen die uiterlijk op 31 december 2027 moeten worden uitgevoerd;
 - d) de regelingen voor doeltreffende monitoring, rapportage en evaluatie van het Oekraïneplan door Oekraïne, met inbegrip van de voorgestelde kwalitatieve en kwantitatieve stappen, en de bijbehorende indicatoren;
 - e) een toelichting op de wijze waarop het plan beantwoordt aan de herstel-, wederopbouw- en moderniseringsbehoeften die voortvloeien uit de oorlog in de regio's en gemeenten van Oekraïne, en aldus hun economische, sociale, ecologische en territoriale ontwikkeling bevordert, en de decentralisatiehervorming in Oekraïne en de convergentie naar de normen van de Unie ondersteunt; een toelichting op de methode en processen die voor de selectie en uitvoering van projecten zijn gebruikt, en de mechanismen om subnationale overheden, met name gemeenten, bij de besluitvorming over de inzet van steun in het wederopbouwproces op lokaal niveau te betrekken; de methode die wordt gebruikt om gerelateerde uitgaven te volgen; en een toelichting op de wijze waarop het plan ervoor zorgt dat de door dergelijke subnationale overheden geselecteerde en uitgevoerde wederopbouwprojecten een voldoende substantieel deel van de steun uitmaken;
 - f) met betrekking tot de voorbereiding en, indien beschikbaar, de uitvoering van het Oekraïneplan, een samenvatting van het raadplegingsproces, uitgevoerd in overeenstemming met het nationale rechtskader, van belanghebbenden, waaronder lokale en regionale overheden, sociale partners en maatschappelijke organisaties, en de wijze waarop de inbreng van de belanghebbenden wordt weerspiegeld in het Oekraïneplan;
 - g) een toelichting op de mate waarin de maatregelen uit het plan naar verwachting zullen bijdragen aan de klimaat- en milieudoelstellingen;
 - h) een toelichting op het systeem van Oekraïne om onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten bij het gebruik van de in het kader van de faciliteit verstrekte middelen doeltreffend te voorkomen, op te sporen en te corrigeren, en op de regelingen om dubbele financiering van dezelfde uitgaven uit de faciliteit en uit andere Unieprogramma's of donoren te voorkomen;

- i) eventueel andere relevante informatie.
- 3. Het Oekraïneplan is resultaatgericht en bevat indicatoren voor het beoordelen van de vorderingen bij de verwezenlijking van de in artikel 3 bedoelde algemene en specifieke doelstellingen.

Artikel 17

Vorbereiding en indiening van het Oekraïneplan

- 1. Het Oekraïneplan wordt opgesteld door Oekraïne. Oekraïne streeft ernaar het plan uiterlijk twee maanden na de inwerkingtreding van deze verordening bij de Commissie in te dienen. Oekraïne kan een ontwerpplan bij de Commissie indienen.
- 2. Bij het opstellen van het plan overeenkomstig artikel 16 houdt Oekraïne in het bijzonder rekening met de situatie in de regionale, lokale en stedelijke gebieden van Oekraïne, als het gaat om hun specifieke behoeften op het gebied van herstel en wederopbouw, hervorming, modernisering en decentralisatie.
- 3. De voorbereiding en uitvoering van het Oekraïneplan vinden plaats in overleg met regionale, lokale, stedelijke en andere overheidsinstanties, in overeenstemming met het beginsel van meerlagig bestuur en rekening houdend met een bottom-upbenadering.

Artikel 18

Beoordeling door de Commissie van het Oekraïneplan

- 1. De Commissie beoordeelt onverwijld de relevantie, volledigheid en geschiktheid van het Oekraïneplan of, indien van toepassing, de wijziging van dat plan als bedoeld in artikel 20, en doet overeenkomstig artikel 19, lid 1, een voorstel voor een uitvoeringsbesluit van de Raad. Bij het uitvoeren van die beoordeling werkt de Commissie nauw samen met Oekraïne en kan zij opmerkingen maken of aanvullende informatie inwinnen.
- 2. Bij de beoordeling van het Oekraïneplan en bij de vaststelling van het aan Oekraïne toe te wijzen bedrag houdt de Commissie rekening met de relevante beschikbare analytische informatie over Oekraïne, de in artikel 16, lid 2, bedoelde motivering en de door Oekraïne verstrekte elementen, alsmede met alle andere relevante informatie, zoals met name de in artikel 15, lid 5, vermelde informatie.
- 3. Bij haar beoordeling houdt de Commissie rekening met de volgende criteria:
 - a) of het plan een samenhangend, alomvattend en voldoende evenwichtig antwoord vormt op de doelstellingen van artikel 3, met inbegrip van structurele hervormingen en maatregelen ter bevordering van de convergentie met de Unie, zodat het plan in zijn geheel de groei van de Oekraïense economie verhoogt;
 - b) of het plan beantwoordt aan de herstel-, wederopbouw- en moderniseringsbehoeften die voortvloeien uit de oorlog in de regio's en gemeenten van Oekraïne, en aldus hun economische, sociale, ecologische en territoriale ontwikkeling bevordert, en de decentralisatiehervorming in Oekraïne en de convergentie naar de normen van de Unie ondersteunt; of de methode en processen die voor de selectie en uitvoering van projecten zijn

gebruikt, en de mechanismen om subnationale overheden, met name gemeenten, bij de besluitvorming over de inzet van steun in het wederopbouwproces op lokaal niveau te betrekken, geschikt zijn; of de methode die wordt gebruikt om gerelateerde uitgaven voor de door dergelijke subnationale overheden geselecteerde en uitgevoerde wederopbouwprojecten te volgen, geschikt is en of dergelijke projecten een voldoende substantieel deel van de steun uitmaken;

- c) of de door Oekraïne voorgestelde regelingen naar verwachting zullen zorgen voor een doeltreffende monitoring, rapportage en uitvoering van het Oekraïneplan, met inbegrip van het beoogde tijdschema, de kwalitatieve en kwantitatieve stappen en de bijbehorende indicatoren;
 - d) of de door Oekraïne voorgestelde regelingen naar verwachting doeltreffend onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten zullen voorkomen, opsporen en corrigeren bij het gebruik van de in het kader van de faciliteit verstrekte middelen, en naar verwachting dubbele financiering van dezelfde uitgaven uit de faciliteit en uit andere Unieprogramma's en donoren zullen voorkomen.
4. Voor de beoordeling van het door Oekraïne ingediende Oekraïneplan kan de Commissie worden bijgestaan door deskundigen.

Artikel 19

Uitvoeringsbesluit van de Raad

1. In geval van een positieve beoordeling keurt de Raad op voorstel van de Commissie bij een uitvoeringsbesluit de beoordeling goed van het door Oekraïne overeenkomstig artikel 17, lid 1, ingediende Oekraïneplan of, in voorkomend geval, van de overeenkomstig artikel 20, lid 1 of 2, ingediende wijziging ervan.
2. In het voorstel van de Commissie voor een uitvoeringsbesluit van de Raad worden voor het door de faciliteit te financieren deel de door Oekraïne uit te voeren hervormingen en investeringen uiteengezet, alsmede de voorwaarden die voortvloeien uit het plan als beschreven in artikel 15, lid 2, met inbegrip van het indicatieve tijdschema, en de bedragen bedoeld in artikel 6, lid 1, punt a) en lid 2, en relevante bijdragen uit hoofde van lid 4 van dat artikel.
3. Het in lid 2 bedoelde voorstel van de Commissie bevat tevens:
 - a) de indicatieve niet-terugbetaalbare financiële steun en het indicatieve bedrag van de leningsteun die in termijnen wordt betaald, gestructureerd overeenkomstig artikel 15, lid 2, zodra Oekraïne de relevante kwalitatieve en kwantitatieve stappen die in verband met de uitvoering van het Oekraïneplan zijn vastgesteld, op bevredigende wijze heeft voltooid;
 - b) de niet-terugbetaalbare financiële steun en het bedrag van de leningsteun die moet worden betaald in de vorm van een voorfinanciering overeenkomstig artikel 23;
 - c) de termijn, die uiterlijk op 31 december 2027 moet liggen, waarbinnen de laatste kwalitatieve en kwantitatieve stappen voor zowel investeringsprojecten als hervormingen moeten zijn voltooid;

- d) de regelingen en het tijdschema voor de monitoring en uitvoering van het Oekraïneplan, in voorkomend geval met inbegrip van de maatregelen die nodig zijn om aan artikel 33 te voldoen;
- e) de indicatoren voor de beoordeling van de vooruitgang bij de verwezenlijking van de in artikel 3 genoemde algemene en specifieke doelstellingen;
- f) de regelingen voor volledige toegang van de Commissie tot de relevante onderliggende gegevens.

Artikel 20

Wijzigingen in het Oekraïneplan

1. Indien het Oekraïneplan, met inbegrip van de relevante kwalitatieve en kwantitatieve stappen, op grond van objectieve omstandigheden deels of in zijn geheel niet langer door Oekraïne te verwezenlijken is, kan Oekraïne een gewijzigd Oekraïneplan voorstellen. In dat geval kan Oekraïne bij de Commissie een met redenen omkleed verzoek indienen om een voorstel te doen tot gehele of gedeeltelijke wijziging van het in artikel 19, lid 1, bedoelde uitvoeringsbesluit van de Raad.
2. De Commissie kan, in overleg met Oekraïne, een voorstel indienen tot wijziging van het in artikel 19, lid 1, bedoelde uitvoeringsbesluit van de Raad, met name om rekening te houden met een wijziging van de beschikbare bedragen, hoofdzakelijk als gevolg van aanvullende bijdragen van de lidstaten of uit andere bronnen als bedoeld in artikel 6, lid 4.
3. Indien de Commissie van mening is dat de door Oekraïne aangevoerde redenen een wijziging van het Oekraïneplan rechtvaardigen, beoordeelt de Commissie het gewijzigde Oekraïneplan overeenkomstig artikel 18 en doet zij onverwijld een voorstel tot wijziging van het in artikel 19, lid 1, bedoelde uitvoeringsbesluit van de Raad.

Artikel 21

Leningsovereenkomst, opgenomen en verstrekte leningen

1. Voor de financiering van de steun uit hoofde van de faciliteit in de vorm van leningen wordt de Commissie gemachtigd om, namens de Unie, de nodige financiële middelen op de kapitaalmarkten of bij financiële instellingen te lenen overeenkomstig artikel 220 bis van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.
2. Na goedkeuring van het uitvoeringsbesluit van de Raad als bedoeld in artikel 19, lid 1, sluit de Commissie een leningsovereenkomst met Oekraïne voor het in artikel 6, lid 2, bedoelde bedrag. In de leningsovereenkomst worden de beschikbaarheidsperiode en de gedetailleerde voorwaarden van de steun in het kader van de faciliteit in de vorm van leningen vastgelegd, onder meer met betrekking tot de internecontrolesystemen als bedoeld in artikel 9, lid 4, punten a) en c). De leningen hebben een maximale looptijd van 35 jaar. Naast de in artikel 220, lid 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 vastgestelde elementen bevat de leningsovereenkomst het bedrag van de voorfinanciering en de regels voor de verrekening van de voorfinanciering.

3. In afwijking van artikel 31, lid 3, tweede zin, van Verordening (EU) 2021/947 wordt de financiële bijstand die uit hoofde van de faciliteit in de vorm van leningen aan Oekraïne wordt verstrekt, niet ondersteund door de garantie voor extern optreden.
4. Voor de leningen op grond van deze verordening worden geen voorzieningen gevormd en, in afwijking van artikel 211, lid 1, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, wordt geen voorzieningspercentage vastgesteld als een percentage van het in artikel 6, lid 2, van deze verordening genoemde bedrag.

Artikel 22

Subsidie voor financieringskosten

1. In afwijking van artikel 220, lid 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 kan de Unie financieringskosten, kosten van liquiditeitsbeheer en algemene beheerskosten in verband met opgenomen en verstrekte leningen (“subsidie voor financieringskosten”) dragen, met uitzondering van kosten in verband met een vervroegde aflossing van de lening. Voor de periode van 1 januari 2024 tot en met 31 december 2027 valt de subsidie voor financieringskosten onder hoofdstuk V.
2. Oekraïne kan elk jaar de in lid 1 bedoelde subsidie voor financieringskosten aanvragen. De Commissie kan de subsidie voor financieringskosten toekennen voor een bedrag dat de grenzen van de in de jaarlijkse begroting beschikbare kredieten niet overschrijdt.

Artikel 23

Voorfinanciering

1. Oekraïne kan samen met de indiening van het Oekraïneplan verzoeken om een voorfinanciering van een bedrag van maximaal 7 % van de niet-terugbetaalbare financiële steun en lening die krachtens hoofdstuk III moeten worden verstrekt.
2. Wat de niet-terugbetaalbare financiële steun betreft, kan de Commissie de voorfinanciering betalen na de goedkeuring van het in artikel 19 bedoelde plan en de inwerkingtreding van de in artikel 10 bedoelde financieringsovereenkomst, onder voorbehoud van de beschikbare financiering en van de naleving van de in artikel 5 bedoelde voorwaarde.
3. Wat de leningsteun betreft, kan de Commissie de voorfinanciering betalen na de goedkeuring van het in artikel 19 bedoelde plan en de inwerkingtreding van de in artikel 21 bedoelde leningsovereenkomst. De betalingen worden verricht onder voorbehoud van de beschikbare financiering op de kapitaalmarkten als bedoeld in artikel 21, lid 1, en van de naleving van de in artikel 5 gestelde voorwaarde.
4. De Commissie stelt het tijdschema vast voor de uitbetaling van de voorfinanciering, die in een of meer tranches kan worden uitbetaald.

Artikel 24

Buitengewone overbruggingsfinanciering

1. Indien de in artikel 9 bedoelde kaderovereenkomst niet is ondertekend of het in hoofdstuk III bedoelde Oekraïneplan niet uiterlijk op 31 december 2023 is

goedgekeurd, kan de Commissie, onverminderd artikel 23, besluiten Oekraïne beperkte, buitengewone steun te verlenen voor een periode van maximaal drie maanden na de inwerkingtreding van deze verordening, of 1 januari 2024, afhankelijk van welke datum later valt, op voorwaarde dat er voldoende vooruitgang is geboekt bij de voorbereiding van het Oekraïneplan om de macrofinanciële stabiliteit van het land te ondersteunen, onder voorbehoud van in een memorandum van overeenstemming tussen de Commissie en Oekraïne overeen te komen voorwaarden, van de eerbiediging van de in artikel 5 vermelde randvoorwaarde, van de naleving van artikel 6 en van de beschikbare financiering.

2. Het bedrag van deze steun bedraagt niet meer dan 1 500 000 000 EUR op maandbasis. De Commissie sluit een financierings- of leningsovereenkomst met Oekraïne, die naargelang van het geval voldoet aan respectievelijk artikel 10 en artikel 21.

Artikel 25

Regels voor betalingen, inhouding en vermindering van niet-terugbetaalbare financiële steun en leningen

1. Betalingen van de niet-terugbetaalbare financiële steun en van de lening aan Oekraïne uit hoofde van dit artikel worden gedaan in overeenstemming met de begrotingskredieten en onder voorbehoud van de beschikbare middelen. De betalingen worden verricht in tranches. Een tranche kan in een of meer deeltranches worden uitbetaald.
2. Elk kwartaal dient Oekraïne een naar behoren gemotiveerd verzoek om betaling van de niet-terugbetaalbare financiële steun en van de lening in, en betaalt de Commissie de betrokken niet-terugbetaalbare financiële steun en lening, op basis van de in lid 3 beschreven beoordeling.
3. De Commissie beoordeelt onverwijld of Oekraïne op bevredigende wijze heeft voldaan aan de kwalitatieve en kwantitatieve stappen die zijn uiteengezet in het in artikel 19, lid 1, bedoelde uitvoeringsbesluit van de Raad. De bevredigende uitvoering van kwalitatieve en kwantitatieve stappen veronderstelt dat maatregelen met betrekking tot de stappen waarvoor Oekraïne bevredigende uitvoering had bereikt, niet door Oekraïne zijn teruggedraaid. De Commissie kan zich laten bijstaan door deskundigen.
4. Wanneer de Commissie een positieve beoordeling afgeeft over het feit dat de kwalitatieve en kwantitatieve stappen op bevredigende wijze zijn uitgevoerd, stelt zij onverwijld een besluit vast waarmee de uitbetaling van het deel van de niet-terugbetaalbare financiële steun en van de lening dat overeenkomt met die stappen wordt goedgekeurd.
5. Wanneer de Commissie een negatieve beoordeling afgeeft van de uitvoering van kwalitatieve en kwantitatieve stappen volgens het indicatieve tijdschema, wordt de betaling van de niet-terugbetaalbare financiële steun en van de lening die overeenkomt met dergelijke stappen ingehouden. De ingehouden betaling wordt pas verricht op het moment dat Oekraïne, als onderdeel van een volgend betalingsverzoek, naar behoren heeft gemotiveerd dat het de nodige maatregelen heeft genomen om op bevredigende wijze aan de kwalitatieve en kwantitatieve stappen te voldoen.

6. Indien de Commissie tot de conclusie komt dat Oekraïne de nodige maatregelen niet heeft genomen binnen een termijn van twaalf maanden na de in lid 5 bedoelde eerste negatieve beoordeling, verlaagt zij het bedrag van de niet-terugbetaalbare financiële steun en van de lening evenredig met het deel dat overeenkomt met de relevante kwalitatieve en kwantitatieve stappen. Oekraïne kan binnen twee maanden na de mededeling van de conclusies van de Commissie zijn opmerkingen indienen.
7. De Commissie kan het bedrag van de niet-terugbetaalbare financiële steun, onder meer door verrekening overeenkomstig artikel 102 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, of van de in lid 4 bedoelde lening die aan Oekraïne moet worden uitbetaald, verlagen in geïdentificeerde gevallen van of bij ernstige zorgen met betrekking tot onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten die de financiële belangen van de Unie schaden en die niet door Oekraïne zijn gecorrigeerd, of bij een ernstige inbreuk op een verplichting die voortvloeit uit dergelijke overeenkomsten, onder meer op basis van de in artikel 34 bedoelde verslagen van het auditcomité of van door OLAF verstrekte informatie.
8. In afwijking van artikel 116, lid 2, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 begint de betalingstermijn als bedoeld in artikel 116, lid 1, punt a), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 overeenkomstig lid 4 van dit artikel vanaf de datum van de mededeling van het besluit tot goedkeuring van de uitbetaling aan Oekraïne.
9. Artikel 116, lid 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 is niet van toepassing op betalingen uit hoofde van dit artikel en artikel 23 van deze verordening.

Artikel 26

Transparantie met betrekking tot personen en entiteiten die financiering ontvangen voor de uitvoering van het plan

1. Oekraïne publiceert gegevens over personen en entiteiten die financieringsbedragen ontvangen van meer dan 500 000 EUR voor de uitvoering van hervormingen en investeringen gespecificeerd in het in dit hoofdstuk bedoelde Oekraïneplan. Oekraïne werkt deze gegevens tweemaal per jaar bij, in juni en december.
2. Met betrekking tot de in lid 1 bedoelde personen en entiteiten wordt de volgende informatie bekendgemaakt met inachtneming van de vereisten inzake geheimhouding en beveiliging, met name inzake de bescherming van persoonsgegevens:
 - a) in het geval van een rechtspersoon, de volledige officiële naam en het btw- of fiscaal identificatienummer van de ontvanger, indien beschikbaar, of een ander uniek identificatiemiddel op nationaal niveau;
 - b) in het geval van een natuurlijke persoon, de voor- en achterna(a)m(en) van de ontvanger;
 - c) het door de ontvanger ontvangen bedrag, evenals hervormingen en investeringen in het kader van het Oekraïneplan die mede met dit bedrag worden uitgevoerd.
3. De in lid 2 bedoelde informatie wordt niet gepubliceerd wanneer bekendmaking afbreuk dreigt te doen aan de rechten en vrijheden van de betrokken personen of entiteiten of de commerciële belangen van ontvangers dreigt te schaden.
4. Oekraïne verstrekt de Commissie ten minste eenmaal per jaar langs elektronische weg de gegevens over de in lid 1 bedoelde personen en entiteiten, met uitzondering

van de in lid 3 bedoelde gegevens, in het in artikel 9, lid 4, punt i), van de kaderovereenkomst vastgestelde formaat.

HOOFDSTUK IV

Pijler II: Investeringskader voor Oekraïne

Artikel 27

Werkingssfeer en structuur

1. Krachtens het investeringskader voor Oekraïne verleent de Commissie steun van de Unie aan Oekraïne in de vorm van een begrotingsgarantie, financieringsinstrumenten of blandingverrichtingen.
2. De Commissie wordt bij de uitvoering van het investeringskader voor Oekraïne bijgestaan door een operationele raad. De Commissie stelt het reglement van orde voor de operationele raad voor.
3. De operationele raad van het investeringskader voor Oekraïne bestaat uit vertegenwoordigers van de Commissie, van elke lidstaat, en vertegenwoordigers van Oekraïne. Tegenpartijen die de door het investeringskader van Oekraïne ondersteunde garantie voor Oekraïne en financieringsinstrumenten uitvoeren, kunnen de status van waarnemer krijgen. De Commissie is voorzitter van de operationele raad.
4. De operationele raad adviseert de Commissie over de manieren waarop de steun kan worden verleend, over het ontwerp van de te gebruiken financiële producten en over niet in aanmerking komende sectoren. De raad stelt adviezen op over het gebruik van de steun van de Unie via de garantie voor Oekraïne, financieringsinstrumenten en blandingverrichtingen.
5. De Commissie zorgt ervoor dat de steun van de Unie in het kader van het investeringskader voor Oekraïne consistent is met het Oekraïneplan en bijdraagt tot de uitvoering ervan, en een aanvulling vormt op de steun van de Unie aan Oekraïne die is overeengekomen in het kader van andere programma's en instrumenten van de Unie.
6. Voor de toepassing van artikel 209, lid 2, punten d) en h), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 wordt aan het vereiste inzake ex-ante-evaluaties van financieringsinstrumenten en begrotingsgaranties voldaan middels de positieve beoordelingen van het Oekraïneplan door de Commissie, bedoeld in artikel 19, lid 2, van deze verordening.
7. De steun in het kader van het investeringskader voor Oekraïne dient met name voor de uitvoering van het in hoofdstuk III bedoelde Oekraïneplan en vormt een aanvulling op de in deze verordening vastgestelde financieringsbronnen.
8. De Commissie brengt overeenkomstig artikel 41, leden 4 en 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 verslag uit over de uitvoering van de steun in het kader van het investeringskader voor Oekraïne. Daartoe verstrekt elke tegenpartij van de garantie voor Oekraïne en elke met de uitvoering belaste entiteit die

financieringsinstrumenten uitvoert jaarlijks de informatie die de Commissie nodig heeft om aan haar rapportageverplichtingen te voldoen.

Artikel 28

Aanvullende bijdragen aan de garantie voor Oekraïne en aan de financieringsinstrumenten

1. De lidstaten, derde landen en derden kunnen bijdragen aan de garantie voor Oekraïne en aan de financieringsinstrumenten die in het kader van het investeringskader voor Oekraïne zijn opgezet. De bijdragen aan de garantie voor Oekraïne worden overeenkomstig artikel 218, lid 2, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 betaald.
2. Met de bijdragen aan de garantie voor Oekraïne wordt het bedrag van de garantie voor Oekraïne verhoogd zonder dat dit leidt tot aanvullende voorwaardelijke verplichtingen voor de Unie.
3. Voor alle in lid 1 bedoelde bijdragen wordt een bijdrageovereenkomst gesloten tussen de Commissie, namens de Unie, en de contribuant. In deze overeenkomst zijn met name de betalingsvoorwaarden opgenomen.

Artikel 29

Uitvoering van de garantie voor Oekraïne en de financieringsinstrumenten

1. De krachtens het investeringskader voor Oekraïne ondersteunde garantie voor Oekraïne en financieringsinstrumenten worden overeenkomstig artikel 62, lid 1, eerste alinea, punt c), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 uitgevoerd in indirect beheer.
2. De voor de garantie voor Oekraïne in aanmerking komende tegenpartijen en de voor de financieringsinstrumenten in aanmerking komende, met de uitvoering belaste entiteiten zijn bepaald in artikel 208, lid 4, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, en omvatten tevens derde landen die bijdragen aan de garantie voor Oekraïne, overeenkomstig artikel 28 van deze verordening. Daarnaast kunnen, in afwijking van artikel 62, lid 1, punt c), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, privaatrechtelijke organen van een lidstaat, of een derde land dat heeft bijgedragen aan de garantie voor Oekraïne, in overeenstemming met artikel 28 van deze verordening, en die voldoende zekerheid bieden over hun financiële en operationele capaciteit, in aanmerking komen voor de garantie voor Oekraïne.
3. De Commissie zorgt met een inclusieve benadering voor een doeltreffend, efficiënt en billijk gebruik van de beschikbare middelen tussen de in aanmerking komende tegenpartijen en, indien van toepassing, in aanmerking komende, met de uitvoering belaste entiteiten, terwijl zij hun onderlinge samenwerking bevordert en terdege rekening houdt met hun capaciteiten, toegevoegde waarde, ervaringen en risicodragende capaciteit.
4. De Commissie ziet erop toe dat alle in aanmerking komende tegenpartijen en in aanmerking komende, met de uitvoering belaste entiteiten eerlijk worden behandeld en dat belangenconflicten worden vermeden gedurende de gehele uitvoeringstermijn van het investeringskader voor Oekraïne. Om de complementariteit te waarborgen, kan de Commissie bij voor de garantie voor Oekraïne in aanmerking komende

tegenpartijen of bij voor financieringsinstrumenten in aanmerking komende, met de uitvoering belaste entiteiten alle relevante informatie over hun niet door de EU ondersteunde verrichtingen opvragen.

Artikel 30

Garantie voor Oekraïne

1. De garantie voor Oekraïne van 8 914 000 000 EUR in lopende prijzen wordt ingesteld om verrichtingen ter ondersteuning van de doelstellingen van de faciliteit te garanderen. De garantie voor Oekraïne is onafhankelijk en autonoom van de bij Verordening (EU) 2021/947 ingestelde garantie voor extern optreden en wordt verleend als een onherroepelijke, onvoorwaardelijke en afroepbare garantie in overeenstemming met artikel 219, lid 1, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.
2. De garantie voor Oekraïne wordt gebruikt om de risico's van de volgende soorten verrichtingen te dekken:
 - a) leningen, met inbegrip van leningen in lokale valuta;
 - b) garanties;
 - c) tegengaranties;
 - d) kapitaalmarktinstrumenten;
 - e) andere vormen van financierings- of kredietverbeteringsinstrumenten, verzekeringen, en investeringen in eigen vermogen of quasi-eigenvermogen.
3. Namens de Unie sluit de Commissie tot en met 31 december 2027 met in aanmerking komende tegenpartijen overeenkomsten met betrekking tot de garantie voor Oekraïne. De garantie voor Oekraïne kan geleidelijk worden verleend.

De Commissie verstrekt in de in artikel 27, lid 8, bedoelde verslagen informatie over de ondertekening van elke overeenkomst met betrekking tot de garantie voor Oekraïne. Op hun verzoek worden die overeenkomsten aan het Europees Parlement en de Raad beschikbaar gesteld, waarbij wordt gelet op de bescherming van vertrouwelijke en commercieel gevoelige informatie.
4. De overeenkomsten met betrekking tot de garantie voor Oekraïne bevatten met name:
 - a) nadere bepalingen inzake de dekking, de geraamde jaarlijkse investeringen, de vereisten, de subsidiabiliteit en de procedures;
 - b) nadere bepalingen inzake de voorziening van de garantie voor Oekraïne, waaronder de dekkingsregelingen en de vastgestelde dekking van portefeuilles en van projecten van specifieke soorten instrumenten, alsmede een risicoanalyse van de projecten en de projectportefeuilles, ook op sectoraal, regionaal en nationaal niveau;
 - c) een vermelding van de doelstellingen van de faciliteit, een beoordeling van de behoeften en een indicatie van de verwachte resultaten;
 - d) de vergoeding voor de garantie voor Oekraïne, die wordt vastgesteld tegen gunstige voorwaarden die de specifieke situatie van het door oorlog geteisterde Oekraïne weerspiegelen, rekening houdend met de respectieve risicoprofielen van de investeringsprogramma's om een gelijk speelveld te waarborgen;

- e) voorschriften betreffende het gebruik van de garantie voor Oekraïne, waaronder de betalingsvoorwaarden, zoals specifieke termijnen, de op verschuldigde bedragen te betalen rente, uitgaven en invorderingskosten en de eventuele vereiste liquiditeitsregelingen;
 - f) procedures in verband met vorderingen, met inbegrip van, maar niet beperkt tot, de triggergebeurtenissen en wachttermijnen, en procedures met betrekking tot de invordering van schuldvorderingen;
 - g) verplichtingen inzake monitoring, rapportage, transparantie en evaluatie;
 - h) duidelijke en toegankelijke klachtenprocedures voor derden die nadelige gevolgen zouden kunnen ondervinden van de uitvoering van met de garantie voor Oekraïne ondersteunde projecten.
5. De Commissie kan tot 30 % van het in lid 1 van dit artikel bedoelde bedrag gebruiken om de bedragen te verhogen van de garantie die wordt verleend via van op grond van artikel 38 van Verordening (EU) 2021/947 gesloten overeenkomsten met betrekking tot de garantie voor extern optreden, onder voorbehoud van het volgende:
- a) voor de toepassing van dit lid wordt de garantie voor Oekraïne uitgevoerd door middel van een wijziging van of een addendum bij overeenkomsten die op grond van artikel 38 van Verordening (EU) 2021/947 zijn gesloten met de overeenkomstig artikel 35 van Verordening (EU) 2021/947 geselecteerde in aanmerking komende tegenpartijen, ter verhoging van het garantiebedrag in het kader van die overeenkomsten, te ondertekenen binnen vier maanden na de inwerkingtreding van deze verordening;
 - b) de in aanmerking komende tegenpartijen gebruiken de garantie voor Oekraïne op grond van dit lid uitsluitend ter ondersteuning van de uitvoering van de verrichtingen in Oekraïne en alleen garantieopvragingen van verrichtingen in Oekraïne komen in aanmerking voor dekking door de garantie voor Oekraïne op grond van dit lid;
 - c) in afwijking van artikel 36, lid 1, tweede alinea, van Verordening (EU) 2021/947 vormen de door de garantie voor Oekraïne gedekte verrichtingen uit hoofde van dit lid een afzonderlijke portefeuille van de garantie voor Oekraïne en worden deze niet in aanmerking genomen voor het berekenen van de dekking van 65 % bedoeld in artikel 36, lid 1, van Verordening (EU) 2021/947;
 - d) de risicodeling in de afzonderlijke portefeuille van de garantie voor Oekraïne zorgt voor afstemming van de belangen tussen de Commissie en de in aanmerking komende tegenpartij overeenkomstig artikel 209, lid 2, punt e), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, en de tegenpartij draagt met haar eigen middelen bij aan deze portefeuille overeenkomstig artikel 219, lid 4, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046;
 - e) de tegenpartijen stellen overeenkomstig dit lid een afzonderlijke boekhouding en rapportage op voor de uitvoering van de garantie voor Oekraïne;
 - f) Artikel 31 is van toepassing op de voorziening van de garantie voor Oekraïne krachtens dit lid. De voorziening wordt uitsluitend gebruikt voor de dekking van verliezen in het kader van de garantie voor Oekraïne. De op grond van artikel 31, lid 5, van Verordening (EU) 2021/947 aangelegde voorziening

wordt niet gebruikt voor de dekking van de verrichtingen in het kader van de garantie voor Oekraïne.

6. De financierings- en investeringsverplichtingen worden door de in aanmerking komende tegenpartij goedgekeurd overeenkomstig haar eigen regels en procedures en met inachtneming van de overeenkomst met betrekking tot de garantie voor Oekraïne.
7. De maximale termijn die in aanmerking komende tegenpartijen wordt toegestaan om contracten met financiële intermediairs of eindontvangers te ondertekenen, is drie jaar na de sluiting van de desbetreffende overeenkomst met betrekking tot de garantie voor Oekraïne, met mogelijke verlenging wanneer een aanvullend garantiebedrag wordt verleend en de garantieovereenkomst wordt gewijzigd.
8. De garantie voor Oekraïne kan betrekking hebben op:
 - a) schuldinstrumenten: de hoofdsom en alle rente en de bedragen die aan de geselecteerde in aanmerking komende tegenpartij zijn verschuldigd, maar niet overeenkomstig de voorwaarden van de financieringsverrichtingen door haar zijn ontvangen nadat zich een wanbetaling heeft voorgedaan;
 - b) aandeleninstrumenten: de geïnvesteerde bedragen en de eraan verbonden financieringskosten;
 - c) andere in lid 2 bedoelde financierings- en investeringsverrichtingen: de gebruikte bedragen en de eraan verbonden financieringskosten;
 - d) alle relevante uitgaven en invorderingskosten die verband houden met een wanbetaling, tenzij die in mindering worden gebracht op de opbrengst van de invordering.
9. Met het oog op de financiële verslaggeving door de Commissie en haar verslaglegging over de door de garantie voor Oekraïne gedekte risico's, en overeenkomstig artikel 209, lid 4, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, verstrekken de in aanmerking komende tegenpartijen waarmee een overeenkomst met betrekking tot de garantie voor Oekraïne is gesloten, aan de Commissie en de Rekenkamer jaarlijks de financiële verslagen betreffende de onder deze verordening vallende financierings- en investeringsverrichtingen, gecontroleerd door een onafhankelijke externe auditor, die onder meer informatie bevatten over:
 - a) de risicobeoordeling van de financierings- en investeringsverrichtingen van de in aanmerking komende tegenpartijen, inclusief informatie over de verplichtingen van de Unie gemeten volgens de in artikel 80 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 bedoelde boekhoudregels en de internationale standaarden voor overheidsboekhouding;
 - b) de uitstaande financiële verplichting van de Unie als gevolg van de garantie voor Oekraïne die is verleend aan de in aanmerking komende tegenpartijen en hun financierings- en investeringsverrichtingen, uitgesplitst per individuele verrichting.
10. De voorwaarde van artikel 219, lid 4, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 betreffende bijdragen met eigen middelen is van toepassing op elke in aanmerking komende tegenpartij die op grond van het investeringskader voor Oekraïne op portefeuillebasis een begrotingsgarantie heeft gekregen.

10. Het in artikel 33, leden 7 en 8, van Verordening (EU) 2021/947 bedoelde kader voor risicobeheer van het Europees Fonds voor duurzame ontwikkeling+ is op de garantie voor Oekraïne van toepassing. Het algemene risicoprofiel van door de garantie voor Oekraïne gedekte verrichtingen kan verschillen van het algemene risicoprofiel van de garantie voor extern optreden. De Commissie zorgt ervoor dat het risico van de gegarandeerde verrichtingen niet groter is dan de capaciteit van de begroting van de Unie om die risico's te dragen, zoals bepaald door de beschikbare begrotingsmiddelen en het voorzieningspercentage als bedoeld in artikel 31, lid 1, van deze verordening.

Artikel 31

Voorzieningen

1. Het voorzieningspercentage voor de garantie voor Oekraïne bedraagt aanvankelijk 70 %.

In afwijking van artikel 211, lid 2, tweede zin van de tweede alinea van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, wordt de voorziening opgebouwd tot 31 december 2027 en is deze gelijk aan het bedrag van de voorziening dat overeenkomt met de verleende garantie voor Oekraïne, en kan deze geleidelijk worden opgebouwd om de voortgang weer te geven bij de selectie en uitvoering van de financierings- en investeringsverrichtingen ter ondersteuning van de doelstellingen van de faciliteit.
2. Het voorzieningspercentage wordt ten minste elk jaar na de inwerkingtreding van deze verordening herzien.
3. De Commissie is bevoegd om overeenkomstig artikel 38 een gedelegeerde handeling vast te stellen om het voorzieningspercentage te wijzigen met inachtneming van de criteria van artikel 211, lid 2, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046, en, waar relevant, om het in artikel 30, lid 1, van deze verordening bedoelde maximumbedrag van de garantie met maximaal 30 % te verhogen of te verlagen. De Commissie kan het maximumbedrag van de garantie alleen verhogen als het voorzieningspercentage wordt verlaagd. Onverminderd artikel 30, lid 3, kan de Commissie bepalen dat het verhoogde bedrag van de garantie geleidelijk over een periode van drie jaar beschikbaar wordt gesteld voor ondertekening van garantieovereenkomsten.
4. In afwijking van artikel 213 van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046 is het effectieve voorzieningspercentage niet van toepassing op de voorzieningen die in het gemeenschappelijk voorzieningsfonds zijn gereserveerd met betrekking tot de garantie voor Oekraïne.

HOOFDSTUK V

Pijler III: Hulp en ondersteunende maatregelen bij toetreding tot de Unie

Artikel 32

Hulp en ondersteunende maatregelen bij toetreding tot de EU

1. De bijstand uit hoofde van dit hoofdstuk helpt Oekraïne bij het verwezenlijken van de doelstellingen van artikel 3. De bijstand uit hoofde van dit hoofdstuk is met name gericht op ondersteuning van de geleidelijke aanpassing van Oekraïne aan het acquis van de Unie met het oog op een toekomstig lidmaatschap van de Unie, en draagt zo bij tot wederzijdse stabiliteit, veiligheid, vrede en welvaart. Deze steun omvat de versterking van de rechtsstaat, de democratie, de eerbiediging van de mensenrechten en de fundamentele vrijheden, de versterking van de doeltreffendheid van het openbaar bestuur en de ondersteuning van transparantie, structurele hervormingen, sectoraal beleid en goed bestuur op alle niveaus. Dergelijke steun moet ook bijdragen tot de uitvoering van het plan.
2. In het kader van dit hoofdstuk wordt ook bijstand verleend om ervoor te zorgen dat de capaciteiten van belanghebbenden, waaronder de sociale partners, maatschappelijke organisaties en lokale overheden, worden versterkt.
3. De bijstand uit hoofde van dit hoofdstuk moet ook vertrouwenwekkende maatregelen en processen ter bevordering van gerechtigheid, waarheidsvinding, herstel en het verzamelen van bewijsmateriaal van tijdens de oorlog gepleegde misdaden ondersteunen. In het kader van dit hoofdstuk kan financiering worden verstrekt voor initiatieven en organen die betrokken zijn bij de ondersteuning en handhaving van internationale gerechtigheid in Oekraïne.
4. De bijstand uit hoofde van dit hoofdstuk ondersteunt de oprichting en versterking van de Oekraïense autoriteiten die verantwoordelijk zijn voor het waarborgen van een passend gebruik van middelen en voor de doeltreffende bestrijding van wanbeheer van overheidsfinanciering, met name fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden met betrekking tot bedragen die zijn uitgegeven om de doelstellingen van de faciliteit te verwezenlijken.
5. De in artikel 34 bedoelde werking van het auditcomité wordt gefinancierd uit hoofde van dit hoofdstuk.
6. De in artikel 22 bedoelde subsidie voor financieringskosten wordt gefinancierd uit hoofde van dit hoofdstuk.

HOOFDSTUK VI

Bescherming van de financiële belangen van de Unie

Artikel 33

Bescherming van de financiële belangen van de Unie

1. Bij de uitvoering van de faciliteit nemen de Commissie en Oekraïne alle passende maatregelen om de financiële belangen van de Unie te beschermen, rekening houdend met het evenredigheidsbeginsel en de specifieke voorwaarden waaronder de faciliteit zal functioneren, en met de in artikel 5, lid 1, vastgestelde randvoorwaarde en de in de raamovereenkomst en specifieke financierings- of leningsovereenkomsten uiteengezette voorwaarden, in het bijzonder met betrekking tot het voorkomen, opsporen en corrigeren van fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden. Oekraïne verbindt zich ertoe vorderingen te maken met doeltreffende en efficiënte beheers- en controlesystemen en ervoor te zorgen dat ten onrechte betaalde of ten onrechte bestede bedragen kunnen worden teruggevorderd.
2. De in de artikelen 9, 10 en 21 genoemde overeenkomsten voorzien in de verplichting van Oekraïne:
 - a) om regelmatig te controleren of de verstrekte financiering naar behoren is gebruikt overeenkomstig alle toepasselijke voorschriften, met name wat betreft het voorkomen, opsporen en corrigeren van fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden;
 - b) om passende maatregelen te nemen om fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden die de financiële belangen van de Unie schaden te voorkomen, op te sporen en te corrigeren, om dubbele financiering te voorkomen en juridische stappen te ondernemen om middelen waaraan geen wettige bestemming is gegeven terug te vorderen, onder meer in verband met maatregelen voor de uitvoering van hervormingen en investeringsprojecten in het kader van het Oekraïneplan;
 - c) om een betalingsverzoek als bedoeld in hoofdstuk III vergezeld te laten gaan van een verklaring dat de middelen zijn gebruikt in overeenstemming met het beginsel van goed financieel beheer en voor het beoogde doel en op passende wijze zijn beheerd, met name in overeenstemming met Oekraïense voorschriften aangevuld met internationale normen, inzake het voorkomen, opsporen en corrigeren van onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten;
 - d) voor de toepassing van lid 1 van dit artikel, met name voor controles op het gebruik van middelen met betrekking tot de uitvoering van hervormingen en investeringen van het Oekraïneplan, om te zorgen voor de verzameling van en toegang tot voldoende gegevens over personen en entiteiten die uit hoofde van hoofdstuk III van de faciliteit financiering ontvangen voor de uitvoering van maatregelen van het Oekraïneplan;
 - e) om de Commissie, 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, overeenkomstig het evenredigheidsbeginsel.

3. De Commissie streeft ernaar Oekraïne een geïntegreerd en interoperabel informatie- en monitoringsysteem ter beschikking te stellen, met inbegrip van één instrument voor datamining en risicoscores voor toegang tot en analyse van de relevante gegevens, met inbegrip van de in lid 2, punt d), vermelde gegevens. Indien een dergelijk systeem beschikbaar is, gebruikt Oekraïne de relevante gegevens en voert deze in het systeem in, onder meer met de in hoofdstuk V bedoelde ondersteuning.
4. In de in de artikelen 9, 10 en 21 bedoelde overeenkomsten wordt tevens bepaald dat de Commissie het recht heeft om de steun uit hoofde van de faciliteit evenredig te verminderen en elk bedrag dat is besteed aan de verwezenlijking van de doelstellingen van de faciliteit terug te vorderen of om een vervroegde terugbetaling van de lening te vragen in geval van onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten die de financiële belangen van de Unie schaden en die niet door Oekraïne zijn gecorrigeerd, of in geval van een ernstige schending van een verplichting die voortvloeit uit dergelijke overeenkomsten. Bij het nemen van een besluit over het bedrag van de terugvordering en de vermindering of het vervroegd terug te betalen bedrag neemt de Commissie het evenredigheidsbeginsel in acht en houdt zij rekening met de ernst van de onregelmatigheid, fraude, corruptie of belangenconflicten die de financiële belangen van de Unie schaden, of van een schending van een verplichting. Oekraïne krijgt de gelegenheid opmerkingen te maken voordat tot de vermindering wordt besloten of voordat om vroegtijdige terugbetaling wordt verzocht.
5. Personen en entiteiten die middelen uit hoofde van de faciliteit uitvoeren, melden alle vermoedelijke of feitelijke gevallen van fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden die de financiële belangen van de Unie schaden, onverwijld aan het in artikel 34 bedoelde auditcomité, de Commissie en OLAF.

Artikel 34

Auditcomité

1. De Commissie stelt een auditcomité in voordat Oekraïne het eerste betalingsverzoek indient.
2. Het auditcomité bestaat uit onafhankelijke leden die door de Commissie worden benoemd. Vertegenwoordigers van de lidstaten en andere donoren kunnen door de Commissie worden uitgenodigd om deel te nemen aan de activiteiten van het auditcomité.
3. Het auditcomité oefent haar taken volledig objectief uit en handelt in overeenstemming met de best toepasselijke internationale praktijken en normen. Het comité handelt onverminderd de bevoegdheden van de Commissie, OLAF, de Rekenkamer en, in voorkomend geval, het EOM.
4. Het auditcomité zorgt voor een regelmatige dialoog en samenwerking met de Europese Rekenkamer.
5. Bij de uitoefening van hun taken vragen noch aanvaarden het auditcomité, zijn leden of personeelsleden instructies van de Oekraïense regering of van welk(e) instelling, orgaan, instantie of agentschap dan ook. Er gelden sterke

onafhankelijkheidswaarborgen voor de selectie van zijn personeel, beheer en begroting.

6. Het auditcomité staat de Commissie bij in de strijd tegen wanbeheer van Uniefinanciering in het kader van de faciliteit, en met name tegen fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden met betrekking tot bedragen die zijn uitgegeven om de doelstellingen van de faciliteit te verwezenlijken.
7. Daartoe brengt het auditcomité regelmatig verslag uit aan de Commissie en verstrekt zij de Commissie onverwijld alle informatie die zij verkrijgt of waarvan zij op de hoogte is gebracht, aangaande vastgestelde gevallen van of ernstige zorgen over wanbeheer van overheidsfinanciering in verband met elk bedrag dat wordt uitgegeven om de doelstellingen van de faciliteit te verwezenlijken.

Bovendien doet het auditcomité aanbevelingen aan Oekraïne over alle gevallen waarin de bevoegde Oekraïense autoriteiten naar zijn mening niet de nodige maatregelen hebben genomen ter voorkoming, opsporing en correctie van fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden die het goed financieel beheer van de uit hoofde van de faciliteit gefinancierde uitgaven hebben geschaad of ernstig in het gedrang dreigen te brengen, en in alle gevallen waarin tekortkomingen worden vastgesteld die het ontwerp en de werking van het door de Oekraïense autoriteiten ingevoerde controlesysteem schaden. Oekraïne voert dergelijke aanbevelingen uit of geeft een motivering waarom het dit niet heeft gedaan.

De verslagen en informatie van het auditcomité worden eveneens aan OLAF toegezonden en kunnen worden gedeeld met de betrokken Oekraïense autoriteiten, met name wanneer zij maatregelen moeten nemen om fraude, corruptie, belangenconflicten en onregelmatigheden te voorkomen, op te sporen en te corrigeren.
8. Het auditcomité heeft toegang tot alle informatie, databanken en registers die nodig zijn voor de uitvoering van zijn taken. In de in artikel 9 bedoelde kaderovereenkomst worden voorschriften en nadere gegevens vastgesteld voor de toegang tot relevante informatie door het auditcomité en de verstrekking van relevante informatie door Oekraïne aan het auditcomité.
9. Het auditcomité kan de Commissie helpen Oekraïne te ondersteunen met activiteiten voor capaciteitsopbouw op het gebied van de bestrijding van wanbeheer van overheidsfinanciering.
10. De werking van het auditcomité wordt gefinancierd uit hoofde van hoofdstuk V.

HOOFDSTUK VII

Werkprogramma's, monitoring, rapportage en evaluatie

Artikel 35

Werkprogramma's

1. De bijstand in het kader van de faciliteit wordt uitgevoerd door middel van werkprogramma's als bedoeld in artikel 110 van Verordening (EU,

Euratom) 2018/1046. Uitvoeringshandelingen tot vaststelling van werkprogramma's worden volgens de in artikel 39 bedoelde onderzoeksprocedure vastgesteld.

2. De bijstand uit hoofde van hoofdstuk V van de faciliteit kan ook worden uitgevoerd door middel van specifieke werkprogramma's wanneer het voor de uitvoering van deze bijstand niet is vereist dat de in de artikelen 9 en 10 bedoelde overeenkomsten zijn gesloten.

Artikel 36

Monitoring en rapportage

1. De Commissie monitort de uitvoering van de faciliteit en beoordeelt de verwezenlijking van de in artikel 3 genoemde doelstellingen. De monitoring van de uitvoering is gericht op en evenredig met de activiteiten die in het kader van de faciliteit worden uitgevoerd.
2. In de in de artikelen 10 en 21 bedoelde financieringsovereenkomsten en leningsovereenkomsten worden de regels en voorwaarden voor Oekraïne uiteengezet om aan de Commissie verslag uit te brengen voor de toepassing van lid 1 van dit artikel.
3. De steun van de Unie die in het kader van het investeringskader voor Oekraïne wordt verleend, wordt overeenkomstig artikel 27, lid 8 gerapporteerd.
4. De Commissie brengt jaarlijks verslag uit aan het Europees Parlement en de Raad over de voortgang bij de verwezenlijking van de doelstellingen van deze verordening.
5. De Commissie legt het in lid 4 bedoelde verslag voor aan het in artikel 39 bedoelde comité.

Artikel 37

Evaluatie van de faciliteit

1. Na 31 december 2027, maar uiterlijk op 31 december 2031, voert de Commissie een ex-postevaluatie uit van de verordening. Bij die ex-postevaluatie wordt de bijdrage van de Unie aan de verwezenlijking van de doelstellingen van deze verordening beoordeeld.
2. Voor deze ex-postevaluatie wordt gebruikgemaakt van de beginselen voor goede praktijken van de commissie voor ontwikkelingsbijstand van de OESO, om na te gaan of de doelstellingen zijn verwezenlijkt en om aanbevelingen te kunnen opstellen met het oog op de verbetering van toekomstige acties.

De Commissie zendt de bevindingen en conclusies van de ex-postevaluatie, vergezeld van haar opmerkingen en follow-up, aan het Europees Parlement, de Raad en de lidstaten. Deze ex-postevaluatie kan op verzoek van de lidstaten worden besproken. De resultaten daarvan worden gebruikt bij het voorbereiden van programma's en acties, en bij de toewijzing van middelen. Deze evaluaties en follow-up worden openbaar gemaakt.

De Commissie betreft alle belanghebbenden, met inbegrip van begunstigden, sociale partners, maatschappelijke organisaties en lokale overheden, op passende wijze bij het evaluatieproces inzake de financiering door de Unie waarin deze verordening

voorziet, en kan er waar passend naar streven om gezamenlijke evaluaties met de lidstaten en andere partners te verrichten, met nauwe betrokkenheid van Oekraïne.

HOOFDSTUK VIII

Slotbepalingen

Artikel 38

Uitoefening van de bevoegdheidsdelegatie

1. De bevoegdheid om gedelegeerde handelingen vast te stellen, wordt aan de Commissie toegekend onder de in dit artikel neergelegde voorwaarden.
2. De in de artikel lid 31 bedoelde bevoegdheid om gedelegeerde handelingen vast te stellen, wordt aan de Commissie toegekend voor onbepaalde tijd met ingang van zeven dagen na de inwerkingtreding van deze verordening.
3. Het Europees Parlement of de Raad kan de in artikel 31 bedoelde bevoegdheidsdelegaties te allen tijde intrekken. Een besluit tot intrekking beëindigt de delegatie van de in dat besluit genoemde bevoegdheid. Het besluit wordt van kracht op de dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie* of op een daarin genoemde latere datum. Het besluit laat de geldigheid van de reeds van kracht zijnde gedelegeerde handelingen onverlet.
4. Vóór de vaststelling van een gedelegeerde handeling raadpleegt de Commissie de door elke lidstaat aangewezen deskundigen overeenkomstig de beginselen die zijn neergelegd in het Interinstitutioneel Akkoord van 13 april 2016 over beter wetgeven.
5. Zodra de Commissie een gedelegeerde handeling heeft vastgesteld, doet zij daarvan gelijktijdige kennisgeving aan het Europees Parlement en de Raad.
6. Een overeenkomstig artikel 31 vastgestelde gedelegeerde handeling treedt alleen in werking indien het Europees Parlement noch de Raad daartegen binnen een termijn van één maand na de kennisgeving van de handeling aan het Europees Parlement en de Raad bezwaar heeft gemaakt, of indien zowel het Europees Parlement als de Raad voor het verstrijken van die termijn de Commissie hebben meegedeeld dat zij daartegen geen bezwaar zullen maken. Die termijn wordt op initiatief van het Europees Parlement of de Raad met één maand verlengd.

Artikel 39

Comitéprocedure

1. De Commissie wordt bijgestaan door een comité. Dat comité is een comité in de zin van Verordening (EU) nr. 182/2011.
2. Wanneer naar dit lid wordt verwezen, is artikel 5 van Verordening (EU) nr. 182/2011 van toepassing.

Artikel 40

Informatie, communicatie en publiciteit

1. De Commissie kan communicatieactiviteiten ontplooiën om zichtbaarheid te geven aan de Uniefinanciering voor de in het desbetreffende Oekraïneplan beoogde financiële steun, onder meer door gezamenlijke communicatieactiviteiten met Oekraïne. In voorkomend geval kan de Commissie zorgen voor een financieringsverklaring waarin wordt meegedeeld en erkend dat sprake is van steun in het kader van de faciliteit.
2. De ontvangers van Uniefinanciering erkennen de oorsprong van en geven zichtbaarheid aan de Uniefinanciering, onder meer door waar nodig het embleem van de Unie af te beelden en een passende financieringsverklaring weer te geven die luidt “gefinancierd door de Europese Unie – faciliteit voor Oekraïne”, met name wanneer zij de acties en de resultaten ervan promoten door meerdere doelgroepen, waaronder de media en het grote publiek, doelgericht en op samenhangende, doeltreffende en evenredige wijze te informeren.
3. De Commissie voert informatie- en communicatieacties uit met betrekking tot de faciliteit, de overeenkomstig de faciliteit genomen maatregelen en de bereikte resultaten. De aan de faciliteit toegewezen financiële middelen dragen tevens bij aan de institutionele communicatie over de politieke prioriteiten van de Unie, voor zover zij verband houden met de in artikel 3 vermelde doelstellingen.

Artikel 41

Inwerkingtreding

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

Deze verordening is verbindend in al haar onderdelen en is rechtstreeks toepasselijk in elke lidstaat.

Gedaan te Brussel,

Voor het Europees Parlement
De voorzitter

Voor de Raad
De voorzitter

FINANCIEEL MEMORANDUM

1. KADER VAN HET VOORSTEL/INITIATIEF

1.1. Benaming van het voorstel/initiatief

1.2. Betrokken beleidsterrein(en)

1.3. Het voorstel/initiatief betreft:

1.4. Doelstelling(en)

1.4.1. Algemene doelstelling(en)

1.4.2. Specifieke doelstelling(en)

1.4.3. Verwacht(e) resulta(a)t(en) en gevolg(en)

1.4.4. Prestatie-indicatoren

1.5. Motivering van het voorstel/initiatief

1.5.1. Behoeft(e)n waarin op korte of lange termijn moet worden voorzien, met een gedetailleerd tijdschema voor de uitrol van het initiatief

1.5.2. Toegevoegde waarde van de deelname van de Unie (deze kan het resultaat zijn van verschillende factoren, bijvoorbeeld coördinatiewinst, rechtszekerheid, grotere doeltreffendheid of complementariteit). Voor de toepassing van dit punt wordt onder “toegevoegde waarde van de deelname van de Unie” verstaan de waarde die een optreden van de Unie oplevert boven op de waarde die door een optreden van alleen de lidstaat zou zijn gecreëerd.

1.5.3. Nuttige ervaring die bij vergelijkbare activiteiten in het verleden is opgedaan

1.5.4. Verenigbaarheid met het meerjarig financieel kader en eventuele synergie met andere passende instrumenten

1.5.5. Beoordeling van de verschillende beschikbare financieringsopties, waaronder mogelijkheden voor herschikking

1.6. Duur en financiële gevolgen van het voorstel/initiatief

1.7. Wijze(n) van uitvoering van de begroting

2. BEHEERSMAATREGELEN

2.1. Regels inzake het toezicht en de verslagen

2.2. Beheers- en controlesyste(e)m(en)

2.2.1. Rechtvaardiging van de voorgestelde beheersvorm(en), uitvoeringsmechanisme(n) voor financiering, betalingsvoorwaarden en controlestrategie

2.2.2. Informatie over de geïdentificeerde risico's en het (de) systeem (systemen) voor interne controle dat is (die zijn) opgezet om die risico's te beperken

2.2.3. Raming en motivering van de kosteneffectiviteit van de controles (verhouding van de controlekosten tot de waarde van de desbetreffende financiële middelen) en evaluatie van het verwachte foutenrisico (bij betaling en bij afsluiting)

2.3. Maatregelen ter voorkoming van fraude en onregelmatigheden

- 3. GERAAMDE FINANCIËLE GEVOLGEN VAN HET VOORSTEL/INITIATIEF**
- 3.1. Rubriek(en) van het meerjarig financieel kader en betrokken begrotingsonderde(e)l(en) voor uitgaven**
- 3.2. Geraamde financiële gevolgen van het voorstel inzake kredieten**
 - 3.2.1. Samenvatting van de geraamde gevolgen voor de beleidskredieten*
 - 3.2.2. Geraamde output, gefinancierd met beleidskredieten*
 - 3.2.3. Samenvatting van de geraamde gevolgen voor de administratieve kredieten*
 - 3.2.3.1. Geraamde personeelsbehoeften*
 - 3.2.4. Verenigbaarheid met het huidige meerjarig financieel kader*
 - 3.2.5. Bijdragen van derden*
- 3.3. Geraamde gevolgen voor de ontvangsten**

1. KADER VAN HET VOORSTEL/INITIATIEF

1.1. Benaming van het voorstel/initiatief

Voorstel voor een verordening van het Europees Parlement en de Raad tot vaststelling van de faciliteit voor Oekraïne

1.2. Betrokken beleidsterrein(en)

De betrekkingen van de EU met de rest van de wereld

1.3. Het voorstel/initiatief betreft:

☒ een nieuwe actie

☐ een nieuwe actie na een proefproject/voorbereidende actie²³

☐ de verlenging van een bestaande actie

☐ de samenvoeging of ombuiging van een of meer acties naar een andere/een nieuwe actie

1.4. Doelstelling(en)

1.4.1. Algemene doelstelling(en)

De strategische doelstelling van de faciliteit voor Oekraïne is het bieden van een geïntegreerde beleidsreactie op middellange termijn op de behoeften van Oekraïne op het gebied van herstel, wederopbouw en modernisering, waarbij tevens het toetredingstraject van Oekraïne wordt ondersteund.

De faciliteit is opgezet als een flexibel instrument, aangepast aan de onzekerheid en ongekende uitdaging van het ondersteunen van een land in oorlog, en zorgt tegelijkertijd voor voorspelbaarheid, transparantie en verantwoording van de fondsen.

1.4.2. Specifieke doelstelling(en)

De faciliteit zal de inspanningen van Oekraïne ondersteunen om te herstellen van de gevolgen van de oorlog, het land weer op te bouwen en te moderniseren, en tegelijkertijd belangrijke hervormingen door te voeren op weg naar toetreding tot de EU, met als doel de transitie van Oekraïne naar een groene, digitale en inclusieve economie die geleidelijk wordt afgestemd op de regels en normen van de Unie.

1.4.3. Verwacht(e) resulta(a)t(en) en gevolg(en)

Vermeld de gevolgen die het voorstel/initiatief zou moeten hebben op de begunstigden/doelgroepen.

De steun in het kader van de faciliteit zal Oekraïne naar verwachting in staat stellen de hervormingen en investeringen door te voeren die nodig zijn voor het herstel, de wederopbouw en de modernisering van het land, het groeitempo van de Oekraïense economie te verhogen en het land na de oorlog sterker te maken. Het zal naar verwachting ook de convergentie van Oekraïne met de Unie bevorderen.

1.4.4. Prestatie-indicatoren

Vermeld de indicatoren voor de monitoring van de voortgang en de beoordeling van de resultaten

²³

In de zin van artikel 58, lid 2, punt a) of b), van het Financieel Reglement.

Outputindicatoren:

Goedkeuring van het Oekraïneplan door de Raad;

Totale aan de plannen toegewezen financiële bijdrage;

Resultaatindicatoren:

Uitvoering van het Oekraïneplan;

Impactindicatoren:

De verwezenlijking van de doelstellingen van artikel 3, met name wat betreft herstel, wederopbouw en modernisering, evenals de aanpassing van Oekraïne aan het acquis van de Unie, en de in het Oekraïneplan vastgelegde doelstellingen die onder meer met de ontvangen financiële ondersteuning zijn bereikt.

1.5. Motivering van het voorstel/initiatief**1.5.1. *Behoeft(e)n waarin op korte of lange termijn moet worden voorzien, met een gedetailleerd tijdschema voor de uitrol van het initiatief***

De Russische aanvalsoorlog heeft in heel Oekraïne grote schade aan infrastructuur en diensten toegebracht. De humanitaire crisis die daardoor ontstond heeft miljoenen Oekraïners uit hun huizen verdreven en zorgde ervoor dat velen wanhopig behoefte hadden aan voedsel, onderdak en medische hulp.

1.5.2. *Toegevoegde waarde van de deelname van de Unie (deze kan het resultaat zijn van verschillende factoren, bijvoorbeeld coördinatiewinst, rechtszekerheid, grotere doeltreffendheid of complementariteit). Voor de toepassing van dit punt wordt onder “toegevoegde waarde van de deelname van de Unie” verstaan de waarde die een optreden van de Unie oplevert boven op de waarde die door een optreden van alleen de lidstaat zou zijn gecreëerd.*

Maatregelen op het niveau van de Unie zijn noodzakelijk om tot een snelle en krachtige wederopbouw van Oekraïne te komen en steun te verlenen aan de investeringen die nodig zijn voor de wederopbouw van het land, en aan de hervormingen die het toetredingstraject van Oekraïne tot de EU zullen bevorderen. De omvang van de schade die door de Russische aanvalsoorlog aan Oekraïne is toegebracht, is zodanig groot dat Oekraïne uitgebreide en duurzame externe steun nodig heeft die geen enkele lidstaat of afzonderlijke donor alleen kan bieden. De Unie verkeert in de unieke positie om op tijdige, gecoördineerde en voorspelbare wijze meerjarige externe hulp aan Oekraïne te verlenen. De Unie kan haar leencapaciteit benutten om tegen voordelige voorwaarden leningen aan Oekraïne te verstrekken en de rentekosten te dekken, en om subsidies en garanties te verstrekken in een meerjarig perspectief.

1.5.3. *Nuttige ervaring die bij vergelijkbare activiteiten in het verleden is opgedaan*

De faciliteit is grotendeels een ongekend instrument dat is ontworpen om te reageren op een specifieke situatie waarmee een land in oorlog wordt geconfronteerd: een buurland van de Unie en tevens kandidaat voor lidmaatschap van de Unie: – Niettemin bouwt de voorgestelde faciliteit voort op de ervaring met eerdere en huidige steun aan Oekraïne en andere derde landen, en op de lessen die zijn getrokken uit de in 2020 opgerichte faciliteit voor herstel en veerkracht, rekening houdend met de specifieke omstandigheden van Oekraïne als land in oorlog.

1.5.4. *Verenigbaarheid met het meerjarig financieel kader en eventuele synergie met andere passende instrumenten*

De voorgestelde faciliteit beoogt de Unie een rechtsinstrument te verschaffen waarmee zij een geïntegreerde en consistente aanpak van de steun aan Oekraïne kan waarborgen. Dit enkele, geïntegreerde instrument omvat de bestaande bilaterale steun die aan Oekraïne wordt verleend via afzonderlijke instrumenten (macrofinanciële bijstand+, NDICI) en vervangt daarmee de steun die Oekraïne als kandidaat-lidstaat normaal gesproken zou ontvangen in het kader van het instrument voor pretoetredingssteun. Dit zal de samenhang, doeltreffendheid, efficiëntie en EU-meerwaarde van de steun van de Unie aan Oekraïne vergroten. Het instrument zal bijdragen aan de optimale benutting van EU-middelen en helpen overlapping te voorkomen.

Dit nieuwe wetgevingsvoorstel voor de faciliteit voor Oekraïne gaat vergezeld van een voorstel voor Verordening COM(2023) 337 van de Raad tot wijziging van Verordening 2020/2093 tot bepaling van het meerjarig financieel kader (MFK) voor de jaren 2021 tot en met 2027 (zie punten 1.5.5 en 3.2.4).

Het totale bedrag van de faciliteit dat in het kader van de tussentijdse evaluatie van het MFK wordt voorgesteld, moet worden verstrekt door middel van leningen, niet-terugbetaalbare steun en voorzieningen voor begrotingsgaranties. Het bedrag anders dan in de vorm van leningen moet door de Raad en het Europees Parlement worden vastgesteld als onderdeel van de jaarlijkse begrotingsprocedure. Bij het totale bedrag voor uitbetaling van de leningen zal rekening worden gehouden met de bedragen die beschikbaar zijn gesteld voor alle andere vormen van steun en met het totale maximumbedrag van 50 miljard EUR voor 2024-2027.

1.5.5. *Beoordeling van de verschillende beschikbare financieringsopties, waaronder mogelijkheden voor herschikking*

De begroting van de Unie bood enorme steun door middel van flexibiliteit en herprioritering, maar het MFK 2021-2027 was niet ontworpen om de gevolgen van een oorlog in Europa aan te pakken. De liquiditeitsbehoefte van Oekraïne voor macrofinanciële stabiliteit blijft hoog, en investeringen in het snelle herstel en de wederopbouw van Oekraïne kunnen niet wachten tot de oorlog voorbij is. De Unie moet ondersteuning kunnen bieden voor veranderende behoeften, met de mogelijkheid om vormen van ondersteuning in de loop van de tijd aan te passen en op te schalen. Het in stand houden van de economische activiteit en de wederopbouw van de basisinfrastructuur zou werkgelegenheid en inkomsten genereren, vluchtelingen perspectief bieden om naar huis terug te keren, inkomsten genereren voor de staatsbegroting, investeringen uit de particuliere sector aantrekken en uiteindelijk het volume van de benodigde internationale hulp verminderen.

Om zowel het herstel op korte termijn als de wederopbouw van Oekraïne mogelijk te maken, stelt de Commissie voor de faciliteit voor Oekraïne op te richten. Er zal steun worden verleend in de vorm van terugbetaalbare (leningen) en niet-terugbetaalbare steun en voorzieningen voor begrotingsgaranties.

De faciliteit zal worden gefinancierd met leningen die boven de maxima van het MFK worden gegarandeerd, en door een nieuw speciaal instrument boven de maxima van het MFK, de reserve voor Oekraïne, als onderdeel van de wijziging van

Verordening (EU, Euratom) 2020/2093 van de Raad²⁴. De reserve voor Oekraïne kan alle uitgaven anders dan in de vorm van leningen ondersteunen, met inbegrip van niet-terugbetaalbare steun, subsidies en voorzieningen voor garanties. Met de wijziging van de MFK-verordening wordt ook vastgesteld dat de reserve voor Oekraïne erop gericht moet zijn om ten minste 2,5 miljard EUR in lopende prijzen als een jaarlijks indicatief bedrag te verstrekken.

De lidstaten, derde landen, internationale organisaties, internationale financiële instellingen of andere bronnen kunnen aanvullende financiële bijdragen aan de faciliteit leveren, die externe bestemmingsontvangsten vormen in de zin van artikel 21, lid 2, punt a), ii), en punten d) en e), van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046. Op grond van de desbetreffende rechtshandelingen van de Unie met betrekking tot beperkende maatregelen naar aanleiding van acties van Rusland die de situatie in Oekraïne destabiliseren, zullen aanvullende bedragen aan de middelen voor de faciliteit worden toegevoegd die zijn ontvangen als externe bestemmingsontvangsten in de zin van artikel 21, lid 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046.

²⁴

COM(2023) 337 final.

1.6. Duur en financiële gevolgen van het voorstel/initiatief

☐ beperkte geldigheidsduur

- ☐ van kracht vanaf [DD/MM]JJJJ tot en met [DD/MM]JJJJ
- ☒ Financiële gevolgen vanaf 2024 tot en met 2027 voor vastleggingskredieten en vanaf 2024 voor betalingskredieten.

☒ onbeperkte geldigheidsduur

- Uitvoering met een opstartperiode vanaf JJJJ tot en met JJJJ,
- gevolgd door een volledige uitvoering.

1.7. Wijze(n) van uitvoering van de begroting²⁵

☒ Direct beheer door de Commissie

- ☐ door haar diensten, waaronder het personeel in de delegaties van de Unie;
- ☐ door de uitvoerende agentschappen.

☐ Gedeeld beheer met de lidstaten

☒ Indirect beheer door begrotingsuitvoeringstaken te delegeren aan:

- ☐ derde landen of de door hen aangewezen organen;
 - ☐ internationale organisaties en hun agentschappen (geef aan welke);
 - ☐ de EIB en het Europees Investeringsfonds;
 - ☐ de in de artikelen 70 en 71 van het Financieel Reglement bedoelde organen;
 - ☐ publiekrechtelijke organen;
 - ☐ privaatrechtelijke organen met een openbare dienstverleningstaak, voor zover zij zijn voorzien van voldoende financiële garanties;
 - ☐ privaatrechtelijke organen van een lidstaat, waaraan de uitvoering van een publiek-privaat partnerschap is toevertrouwd en die zijn voorzien van voldoende financiële garanties;
 - ☐ organen of personen aan wie de uitvoering van specifieke maatregelen op het gebied van het GBVB in het kader van titel V van het VEU is toevertrouwd en die worden genoemd in de betrokken basishandeling.
- *Verstrek, indien meer dan één beheersvorm is aangekruist, extra informatie onder “Opmerkingen”.*

Opmerkingen

In artikel 8 worden de uitvoeringsvormen voor de pijlers van de faciliteit, namelijk direct en indirect beheer overeenkomstig het Financieel Reglement, nader omschreven.

²⁵

Nadere gegevens over de wijze(n) van uitvoering van de begroting en verwijzingen naar het Financieel Reglement zijn beschikbaar op BUDGpedia: <https://myintracomm.ec.europa.eu/corp/budget/financial-rules/budget-implementation/Pages/implementation-methods.aspx>

2. BEHEERSMAATREGELEN

2.1. Regels inzake het toezicht en de verslagen

Vermeld frequentie en voorwaarden.

In het Oekraïneplan zullen specifieke indicatoren worden gedefinieerd, zodat kan worden gecontroleerd of wordt voldaan aan de voorwaarden die aan de steun in het kader van pijler I zijn verbonden. In het kader van pijler I van de faciliteit zal Oekraïne volgens een vast kwartaalschema een naar behoren gemotiveerd verzoek om betaling van de niet-terugbetaalbare financiële steun en van de lening indienen. In dat verzoek wordt uiteengezet hoe op bevredigende wijze aan die voorwaarden is voldaan, op basis van indicatoren vermeld in het besluit tot goedkeuring van het plan.

In het kader van pijler II van de faciliteit zal de Commissie verslag uitbrengen over de uitvoering van de verleende steun overeenkomstig artikel 41, leden 4 en 5, van Verordening (EU, Euratom) 2018/1046. Daartoe zal elke tegenpartij van de garantie voor Oekraïne en elke met de uitvoering belaste entiteit die financieringsinstrumenten uitvoert jaarlijks de informatie verstrekken die de Commissie nodig heeft om aan haar rapportageverplichtingen te voldoen.

De Commissie brengt jaarlijks verslag uit aan het Europees Parlement, de Raad en het in artikel 39 bedoelde comité over de uitvoering van de in het kader van de faciliteit verstrekte middelen.

De Commissie zal ook een ex-postevaluatie van de verordening uitvoeren.

2.2. Beheers- en controlesyste(e)m(en)

2.2.1. *Rechtvaardiging van de voorgestelde beheersvorm(en), uitvoeringsmechanisme(n) voor financiering, betalingsvoorwaarden en controlestrategie*

De faciliteit zal worden uitgevoerd in direct en indirect beheer. Pijler II zal voornamelijk worden uitgevoerd in indirect beheer (via garantieovereenkomsten die zijn gesloten met onder pijlerbeoordeling vallende financiële instellingen) en pijler III via een combinatie van direct beheer (bv. subsidies, inclusief twinning en aanbestedingen) en indirect beheer (via samenwerking met entiteiten). De belangrijkste beheersvorm voor pijler I zal direct beheer zijn met rechtstreekse overdracht van middelen naar de Oekraïense staatsbegroting.

De controlestrategie zal worden aangepast aan de uitvoering onder elk van deze pijlers met behulp van monitoring, evaluatie en audits.

Bijzondere aandacht zal worden geschonken aan de uitvoering door Oekraïne van de middelen die in het kader van pijler I beschikbaar zijn gesteld. De betalingen vinden plaats volgens een vast kwartaalschema, op basis van door Oekraïne ingediende betalingsverzoeken en nadat de Commissie heeft geverifieerd of aan de relevante voorwaarden is voldaan. Door de driemaandelijke betalingen zal zowel de voorspelbaarheid van de steun aan Oekraïne als een voortdurende beleidsdialoog tussen de Commissie en Oekraïne worden gewaarborgd.

De meerlagige structuur van de bestaande controlemechanismen (zie ook punt 2.3) biedt een geïntegreerd kader om ervoor te zorgen dat alle passende maatregelen ter bescherming van de financiële belangen van de Unie worden getroffen. Deze structuur garandeert dat rekening wordt gehouden met het evenredigheidsbeginsel en met de specifieke voorwaarden waaronder de faciliteit zal functioneren.

2.2.2. *Informatie over de geïdentificeerde risico's en het (de) systeem (systemen) voor interne controle dat is (die zijn) opgezet om die risico's te beperken*

Het belangrijkste risico dat met betrekking tot de financiering is geconstateerd, heeft betrekking op de niet-ervulling van de voorwaarden voor de uitbetaling van de financiering.

De maatregelen die zullen worden genomen om dit risico te beperken, zijn de volgende:

- beoordeling door de Commissie voorafgaand aan de uitbetaling van middelen, waarbij zij nagaat of aan de relevante voorwaarden is voldaan, met de mogelijkheid om de middelen in te houden;
- vermindering van verleende steun of terugvordering van elk bedrag dat is uitgegeven om de doelstellingen van de faciliteit te verwezenlijken, in geval van onregelmatigheden, fraude, corruptie en belangenconflicten die de financiële belangen van de Unie schaden en die niet zijn gecorrigeerd door Oekraïne, of in geval van een ernstige schending van een verplichting die voortvloeit uit de met Oekraïne gesloten overeenkomsten;
- opschorting van de financiering indien Oekraïne niet voldoet aan de in artikel 5 gestelde voorwaarde.

2.2.3. *Raming en motivering van de kosteneffectiviteit van de controles (verhouding van de controlekosten tot de waarde van de desbetreffende financiële middelen) en evaluatie van het verwachte foutenrisico (bij betaling en bij afsluiting)*

Aan Oekraïne wordt een financiële bijdrage verstrekt in de vorm van financiering die niet gekoppeld is aan de kosten als bedoeld in artikel 125, lid 1, punt a), van het Financieel Reglement.

2.3. Maatregelen ter voorkoming van fraude en onregelmatigheden

Vermeld de bestaande en geplande preventie- en beschermingsmaatregelen, bijvoorbeeld in het kader van de fraudebestrijdingsstrategie.

Het voorstel bevat specifieke bepalingen ter bescherming van de financiële belangen van de Unie. De faciliteit zal beschikken over een robuust systeem van audits en controles, uiteengezet in een meerlagig mechanisme: ten eerste zal de hervorming van de audit- en controlesystemen van de Oekraïense staat nodig zijn als onderdeel van de hervormingen in het kader van het Oekraïneplan; ten tweede zal de Commissie op elk moment van de projectcyclus controles kunnen verrichten op de uitvoering van de middelen die in verband met het plan zijn uitgegeven; ten derde zal een onafhankelijk auditcomité aan de Commissie verslag uitbrengen over mogelijk wanbeheer van middelen in het kader van de volledige faciliteit.

3. GERAAMDE FINANCIËLE GEVOLGEN VAN HET VOORSTEL/INITIATIEF

3.1. Meerjarig financieel kader – betrokken begrotingsonderde(e)l(en) voor uitgaven

- Te creëren nieuwe begrotingsonderdelen

Boven de maxima van het MFK	Begrotingsonderdeel	Soort krediet	Bijdrage			
	Nummer	GK/NGK	van EVA-landen	van kandidaat-lidstaten en mogelijke kandidaat-lidstaten	van andere derde landen	andere bestemmingsontvangsten
O	16.0106- Steunuitgaven voor de faciliteit voor Oekraïne	NGK	JA	p.m.	JA	JA
O	16.06- Faciliteit voor Oekraïne	GK	JA	p.m.	JA	JA

3.2. Geraamde financiële gevolgen van het voorstel inzake kredieten

3.2.1. Samenvatting van de geraamde gevolgen voor de beleidskredieten

- ☐ Voor het voorstel/initiatief zijn geen beleidskredieten nodig
- ☒ Voor het voorstel/initiatief zijn beleidskredieten nodig, zoals hieronder nader wordt beschreven:

Faciliteit voor Oekraïne - <u>indicatieve</u> financiering boven de maxima* (miljoen EUR)					
Type steun	2024	2025	2026	2027	Totaal
Niet-terugbetaalbare (subsidies)	4,250	4,250	4,250	4,250	17,000
<i>waarvan pijler I</i>	<i>1,500</i>	<i>1,500</i>	<i>1,500</i>	<i>1,500</i>	<i>6,000</i>
<i>waarvan pijler II</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	<i>8,000</i>
<i>waarvan pijler III</i>	<i>625</i>	<i>625</i>	<i>625</i>	<i>625</i>	<i>2,500</i>
<i>waarvan administratieve ondersteuning (max. bedrag)</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>500</i>
Leningen voor (uitsluitend pijler I)	8,250	8,250	8,250	8,250	33,000
Totaal**	12,500	12,500	12,500	12,500	50,000

* De jaarlijkse en totale verdeling van de niet-terugbetaalbare steun en leningen is louter indicatief en dient uitsluitend ter illustratie. De werkelijke verdeling is afhankelijk van de jaarlijkse besluitvorming.

** In de tabel is aangenomen dat vastleggingskredieten gelijk zijn aan betalingskredieten. Dit dient louter ter illustratie. De werkelijke kalibratie van deze twee kredieten zal worden beoordeeld op basis van de jaarlijkse behoeften.

Rubriek van het meerjarig financieel kader	7	“Administratieve uitgaven”
--	---	----------------------------

in miljoen EUR (tot op drie decimalen)

		Jaar 2024	Jaar 2025	Jaar 2026	Jaar 2027	TOTAAL
DG: NEAR						
○ Personele middelen		2,453	2,453	2,453	2,453	9,811
○ Andere administratieve uitgaven		0,238	0,238	0,238	0,238	0,952
TOTAAL DG NEAR	Kredieten	2,691	2,691	2,691	2,691	10,763

TOTAAL kredieten voor RUBRIEK 7 van het meerjarig financieel kader	(totaal vastleggingen = totaal betalingen)	2,691	2,691	2,691	2,691	10,763
---	--	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------

3.2.3. Samenvatting van de geraamde gevolgen voor de administratieve kredieten

- ☐ Voor het voorstel/initiatief zijn geen administratieve kredieten nodig
- ☒ Voor het voorstel/initiatief zijn administratieve kredieten nodig, zoals hieronder nader wordt beschreven:

in miljoen EUR (tot op drie decimalen)

	Jaar 2024 ²⁶	Jaar 2025	Jaar 2026	Jaar 2027	TOTAAL
--	----------------------------	--------------	--------------	--------------	--------

RUBRIEK 7 van het meerjarig financieel kader					
Personele middelen	2,453	2,453	2,453	2,453	9,811
Andere administratieve uitgaven	0,238	0,238	0,238	0,238	0,952
Subtotaal RUBRIEK 7 van het meerjarig financieel kader	2,691	2,691	2,691	2,691	10,763

buiten RUBRIEK 17²⁷ van het meerjarig financieel kader					
Personele middelen	16,224	16,224	16,224	16,224	64,896
Andere administratieve uitgaven	26,970	26,970	26,970	26,970	107,880
Subtotaal buiten RUBRIEK 1-7 van het meerjarig financieel kader	43,194	43,194	43,194	43,194	172,776

TOTAAL	45,885	45,885	45,885	45,885	183,538
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

De benodigde kredieten voor personeel en andere administratieve uitgaven zullen worden gefinancierd uit de kredieten van het DG die reeds voor het beheer van deze actie zijn toegewezen en/of binnen het DG zijn herverdeeld, eventueel aangevuld met middelen die in het kader van de jaarlijkse toewijzingsprocedure met inachtneming van de budgettaire beperkingen aan het beherende DG kunnen worden toegewezen.

²⁶ Het jaar 2024 is het jaar waarin met de uitvoering van het voorstel/initiatief wordt begonnen.

²⁷ Technische en/of administratieve bijstand en uitgaven ter ondersteuning van de uitvoering van programma's en/of acties van de EU (vroegere "BA"-onderdelen), onderzoek onder contract, eigen onderzoek.

3.2.3.1. Geraamde personeelsbehoeften

- ☐ Voor het voorstel/initiatief zijn geen personele middelen nodig.
- ☒ Voor het voorstel/initiatief zijn personele middelen nodig, zoals hieronder nader wordt beschreven:

Raming in voltijdequivalenten

	Jaar 2024	Jaar 2025	Jaar 2026	Jaar 2027
○ Posten opgenomen in de lijst van het aantal ambten (ambtenaren en tijdelijke functionarissen)				
20 01 02 01 (zetel en vertegenwoordigingen van de Commissie)	11	11	11	11
20 01 02 03 (delegaties)	2	2	2	2
01 01 01 01 (onderzoek door derden)				
01 01 01 11 (eigen onderzoek)				
Andere begrotingsonderdelen (te vermelden)				
○ Extern personeel (in voltijdequivalenten: VTE)²⁸				
20 02 01 (AC, END, INT van de “totale financiële middelen”)				
20 02 03 (AC, AL, END, INT en JPD in de delegaties)				
16.0106- Steunuitgaven voor de faciliteit voor Oekraïne ²⁹	- zetel	68	68	68
	- delegaties	54	54	54
Andere begrotingsonderdelen (te vermelden)				
TOTAAL	135	135	135	135

Voor de benodigde personele middelen zal een beroep worden gedaan op het personeel van het DG dat reeds voor het beheer van deze actie is toegewezen en/of binnen het DG is herverdeeld, eventueel aangevuld met middelen die in het kader van de jaarlijkse toewijzingsprocedure met inachtneming van de budgettaire beperkingen aan het beherende DG kunnen worden toegewezen.

Beschrijving van de uit te voeren taken:

Ambtenaren en tijdelijk personeel	De gevraagde VTE's zullen werken op het gebied van beleidsontwikkeling, juridische kwesties, met bijzondere aandacht voor aanbestedingskwesties, financieel beheer, contractbeheer, audit en evaluatie.
Extern personeel	De gevraagde VTE's zullen werken op het gebied van beleidsontwikkeling, juridische kwesties, met bijzondere aandacht voor aanbestedingskwesties, financieel beheer, contractbeheer, audit en evaluatie.

²⁸ AC = Agent Contractuel (arbeidscontractant); AL = Agent Local (plaatselijk functionaris); END = Expert National Détaché (gedetacheerd nationaal deskundige); INT = Intérimaire (uitzendkracht); JPD = Jeune Professionnel en Délégation (jonge deskundige in delegaties).

²⁹ Subplafond voor extern personeel uit beleidskredieten van de faciliteit voor Oekraïne (vroegere “BA”-onderdelen).

3.2.4. Verenigbaarheid met het huidige meerjarig financieel kader

Het voorstel/initiatief:

- ☐ kan volledig worden gefinancierd door middel vanerschikking binnen de relevante rubriek van het meerjarig financieel kader (MFK).

Zet uiteen welke herprogrammering nodig is, onder vermelding van de betrokken begrotingsonderdelen en de desbetreffende bedragen. Verstrek een Excel-tabel in het geval van een omvangrijke herprogrammeringsexercitie.

- ☐ hiervoor moet een beroep worden gedaan op de niet-toegewezen marge in de desbetreffende rubriek van het MFK en/of op de speciale instrumenten zoals gedefinieerd in de MFK-verordening.

Zet uiteen wat nodig is, onder vermelding van de betrokken rubrieken en begrotingsonderdelen, de desbetreffende bedragen en de voorgestelde instrumenten.

- ☒ hiervoor is een herziening van het MFK nodig.

Dit nieuwe wetgevingsvoorstel voor de faciliteit voor Oekraïne gaat vergezeld van een voorstel voor Verordening COM(2023) 337 van de Raad tot wijziging van Verordening 2020/2093 tot bepaling van het meerjarig financieel kader (MFK) voor de jaren 2021 tot en met 2027. De wijziging van die verordening is nodig om a) de reserve voor Oekraïne voor 2024-2027 vast te stellen om ter ondersteuning financiering aan deze faciliteit te verstrekken in andere vormen dan leningen, en b) om voor de steun een garantie uit de EU-begroting te verstrekken in de vorm van leningen. Beide vormen van steun worden gefinancierd boven de maxima van het MFK.

3.2.5. Bijdragen van derden

Het voorstel/initiatief:

- ☒ voorziet niet in medefinanciering door derden.
- ☐ voorziet in medefinanciering door derden, zoals hieronder wordt geraamd:

Kredieten in miljoen EUR (tot op drie decimalen)

3.3. Geraamde gevolgen voor de ontvangsten

- ☐ Het voorstel/initiatief heeft geen financiële gevolgen voor de ontvangsten
- ☒ Het voorstel/initiatief heeft de hieronder beschreven financiële gevolgen:
 - ☐ voor de eigen middelen
 - ☒ voor overige ontvangsten
 - geef aan of de ontvangsten worden toegewezen aan de begrotingsonderdelen voor uitgaven ☒

in miljoen EUR (tot op drie decimalen)

Begrotingsonderdeel voor ontvangsten:	Voor het lopende begrotingsjaar beschikbare kredieten	Gevolgen van het voorstel/initiatief ³⁰				
		Jaar N	Jaar N+1	Jaar N+2	Jaar N+3	Invullen: zoveel jaren als nodig om de duur van de gevolgen weer te geven (zie punt 1.6)

³⁰

Voor traditionele eigen middelen (douanerechten en suikerheffingen) moeten nettobedragen worden vermeld, d.w.z. na aftrek van 20 % aan inningskosten.

Artikel		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
---------------	--	------	------	------	------	------	------	------