



14. juli 2021

---

## Samlenotat vedrørende uformel videokonference for EU's økonomi- og finansministre den 26. juli 2021

- 1) Økonomisk genopretning i EU: Implementering af genopretningsfaciliteten (RRF) og rådsimplementerende beslutninger om EU-landenes genopretningsplaner  
*KOM(2020)408, KOM(2021)384, KOM(2021)386, KOM(2021)398, KOM(2021)401* 2  
Materialet er udarbejdet af Finansministeriet
  
- 2) Pakke af nye EU-tiltag på hvidvaskområdet – præsentation af Kommissionen  
*KOM-dokument foreligger ikke* 17  
Materialet er udarbejdet af Finansministeriet og Erhvervsministeriet

**Dagsordenspunkt 1: Økonomisk genopretning i EU: Implementering af genopretningsfaciliteten (RRF) og rådsimplementerende beslutninger vedr. EU-landenes genopretningsplaner**

KOM(2020)408, KOM(2021)384, KOM(2021)386, KOM(2021)398, KOM(2021)401

**1. Resume**

*EU's genopretningsfacilitet trådte i kraft i februar 2021, og de fleste EU-lande har offentliggjort deres genopretningsplaner efter en grundig dialog med Kommissionen om planerne.*

*Kommissionen har siden medio juni løbende fremlagt forslag til rådsimplementerende beslutninger vedr. de enkelte landes genopretningsplaner, der herefter skal godkendes i ECOFIN med kvalificeret flertal. ECOFIN 13. juli godkendte Kommissionens forslag til rådsimplementerende beslutninger vedr. genopretningsplanerne for de første 12 lande, herunder rådsbeslutningen vedr. den danske genopretningsplan.*

*ECOFIN ventes 26. juli 2021 igen generelt at gøre status for arbejdet med implementering af genopretningsfaciliteten og landenes respektive genopretningsplaner og godkende Kommissionens forslag til rådsimplementerende beslutninger for yderligere 4 lande (Kroatien, Cypern, Litauen og Slovenien).*

*Yderligere forslag ventes fremlagt i løbet af sommeren 2021 og nogle forslag først senere.*

*Udbetalinger af midler fra genopretningsfaciliteten til landene vil blive besluttet, når genopretningsplanerne er godkendt og i takt med, at landene opnår milepæle og målsætninger i deres genopretningsplaner.*

*Regeringen lægger stor vægt på, at der sikres effektiv implementering af genopretningsfaciliteten, der leverer på aftalen af 21. juli 2020 i Det Europæiske Råd om EU's flerårige finansielle ramme og genopretningsinstrument (Next Generation EU) samt forordningen om genopretningsfaciliteten, der trådte i kraft 19. februar 2021.*

*Regeringen støtter Rådets ventede vedtagelse af de rådsimplementerende beslutninger vedr. EU-landenes genopretningsplaner ifm. ECOFIN 26. juli på baggrund af Kommissionens forslag og på basis af en række principper i overensstemmelse med forordningen om genopretningsfaciliteten, herunder at Kommissionen har tildelt en samlet positiv vurdering af genopretningsplanerne, hvor karaktererne opfylder minimumskravene i forordningen, som fastlagt i mandatet givet af Folkeetingets Europaudvalg 8. juli 2021 forud for ECOFIN 13. juli 2021.*

*Regeringen finder det generelt vigtigt, at modtagerlandene efterlever EU's fundamentale rettigheder og retsstatsprincipper og lægger stor vægt på, at Kommissionen anvender alle tilgængelige instrumenter til at sikre overholdelse heraf.*

*ECOFIN drøftede status for implementering af genopretningsfaciliteten 19. januar 2021, 16. februar, 16. marts, 16. april, 18. juni, ligesom ECOFIN godkendte de første 12 genopretningsplaner 13. juli 2021. Der henvises til tidligere samlenotater og forelæggelser om genopretningsfaciliteten og arbejdet med landenes genopretningsplaner i Folketingets Europaudvalg, senest 8. juli 2021 forud for ECOFIN 13. juli 2021.*

## **2. Baggrund**

EU-landene har i lyset af COVID-19-krisen aftalt et genopretningsinstrument ("Next Generation EU"), der tilvejebringer finansiering i form af fælles EU-lånoptagelse på i alt 750 mia. euro, som udmøntes gennem en række EU-programmer, særligt en genopretningsfacilitet ("Recovery and Resilience Facility") på 672,5 mia. euro, heraf direkte støtte (tilskud) for op til 312,5 mia. euro, som følger en fastlagt fordelingsnøgle, og udlån for op til 360 mia. euro (alle 2018-priser). Rammerne for genopretningsfaciliteten er fastlagt i en forordning, som trådte i kraft 19. februar 2021.

### *Genopretningsplanerne*

Arbejdet med at operationalisere genopretningsfaciliteten er i gang. For at modtage midler fra genopretningsfaciliteten skal EU-landene hver især udarbejde nationale genopretningsplaner ("Recovery and Resilience Plans"), hvor landene beskriver de tiltag (reformer og investeringer), som den finansielle assistance fra genopretningsfaciliteten (direkte støtte og lån) skal finansiere.

Genopretningsplanerne skal bidrage til at adressere landespecifikke anbefalinger som led i det økonomiske samarbejde i EU (*det europæiske semester*), grøn og digital omstilling samt til at understøtte vækst, arbejdspladser, økonomisk robusthed og til økonomisk, social og territorial samhørighed.<sup>1</sup>

De fleste EU-lande, herunder Danmark, har på nuværende tidspunkt afleveret deres genopretningsplaner til Kommissionen, *jf. bilag 2*.

### *Kommissionens vurdering og forslag til rådsimplementerende beslutninger*

De afleverede genopretningsplaner skal vurderes af Kommissionen, der herefter fremlægger juridisk bindende retsakter i form af forslag til rådsimplementerende beslutning vedr. planernes indhold. Kommissionens forslag til rådsimplementerede beslutning skal herefter godkendes af ECOFIN med kvalificeret flertal.

For yderligere information om processen for operationalisering af genopretningsfaciliteten, herunder vedr. udbetalinger og opfølgningen på de milepæle og målsætninger for reformer og investeringer, som er fastlagt i deres respektive landes genopretningsplaner, henvises til samlenotat forud for ECOFIN 13. juli.

---

<sup>1</sup> Link til Kommissionens hjemmeside om genopretningsfaciliteten, herunder retningslinjer for genopretningsplaner: [https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility\\_en](https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility_en).

Der har løbende været en uformel bilateral dialog mellem de enkelte lande og Kommissionen om landenes genopretningsplaner, herunder på basis af udkast til genopretningsplanerne. Formålet med dialogen har været, at landene har haft mulighed for at styrke deres genopretningsplaner, forud for at planerne afleveres, herunder for at sikre, at planerne lever op til de krav, som er fastlagt i forordningen om genopretningsfaciliteten, og at Kommissionen er enig heri.

Kommissionen skal i sin vurdering af landenes genopretningsplaner tage hensyn til 11 forordningsbestemte kriterier<sup>2</sup>, herunder om planen kan forventes effektivt at bidrage til at styrke et lands vækstpotentiale, arbejdspladser, økonomiske, institutionelle og sociale robusthed, effektivt vil bidrage til grøn og digital omstilling og til at adressere landespecifikke udfordringer identificeret som led i det europæiske semester, *jf. boks 1 og bilag 1*.

#### Boks 1

##### Vurderingskriterier for genopretningsplaner fastsat i forordningen for EU's genopretningsfacilitet

1. Bidrager til de 6 søjler: *i) grøn omstilling, ii) digital omstilling, iii) bæredygtig og inklusiv vækst, iv) samhørighed, v) Sundhedsmæssig robusthed, vi) børn og unge*
2. Adresserer anbefalinger i det europæiske semester
3. Skaber vækst, arbejdspladser, social robusthed mv.
4. Alle initiativer efterlever "do no significant harm"
5. Klimatiltag udgør mindst 37 pct.
6. Digitaliseringsiltag udgør mindst 20 pct.
7. Genopretningsplanen har varig virkning
8. Effektive mål og milepæle for gennemførelsen
9. Rimelige og plausible omkostningskøn
10. Tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer
11. Indeholder reformer og investeringer

Anm.: For uddybning af de 11 kriterier, *se bilag 1*.

Kilde: Anneks V i *Forordningen om en genopretningsfacilitet*, KOM(2020)408.

For hvert af de 11 kriterier gives enten vurderingen A (*høj grad af opfyldelse*), B (*middel grad af opfyldelse*) eller C (*lav grad af opfyldelse*). En *samlet positiv* vurdering af en genopretningsplan tildeles under flg. betingelser:

- kriterierne 2, 3, 4, 5, 6 og 10 skal alle tildeles vurderingen A<sup>3</sup>, og
- for de øvrige 5 kriterier *skal* der tildeles mindst to A'er og ingen C'er.

Såfremt Kommissionen tildeler en samlet positiv vurdering af genopretningsplanen, vil Kommissionen fremlægge forslag til en rådsimplementerende beslutning.

For yderligere generel information om Kommissionens vurdering og indholdet i det rådsimplementerende beslutninger henvises til samlenotat forud for ECOFIN 13. juli.

<sup>2</sup> Anneks V i *Forordningen om en genopretningsfacilitet*, KOM(2020)408.

<sup>3</sup> Betingelserne for en samlet positiv vurdering af genopretningsplanen følger generelt af forordningen om genopretningsfaciliteten, mens kravet om A til kriterie 4 og 10 følger af hhv. taksonomi-forordningen, KOM(2018)354, og finansforordningen.

Kommissionen har siden medio juni løbende fremlagt vurderinger og forslag til rådsimplementerende beslutninger vedr. de enkelte landes genopretningsplaner.

ECOFIN vedtog 13. juli rådsimplementerende beslutninger på baggrund af Kommissionens forslag for de første 12 lande: Portugal, Spanien, Grækenland, Danmark, Luxembourg, Østrig, Letland, Slovakiet, Tyskland, Italien, Belgien og Frankrig. For yderligere information om disse lande henvises til samlenotat forud for ECOFIN 13. juli.

### 3. Formål og indhold

ECOFIN ventes 26. juli at gøre status for implementering af genopretningsfaciliteten og arbejdet med landenes nationale genopretningsplaner.

ECOFIN ventes derudover på grundlag af Kommissionens forslag at behandle rådsimplementerende beslutninger for sandsynligvis 4 lande (Kroatien, Cypern, Litauen og Slovenien) med formel vedtagelse i efterfølgende skriftlig procedure (idet ECOFIN 26. juli er et virtuelt møde, hvor der ikke kan træffes formelle beslutninger).

Rådsimplementerende beslutninger for øvrige lande ventes først vedtaget efter sommer (formentlig tidligst i september).

Kommissionens vurderinger og forslag vedr. genopretningsplanerne for hhv. Kroatien, Cypern, Litauen og Slovenien er opsummeret nedenfor, *jf. tabel 2 og 3*.

**Tabel 1**

**Kommissionens vurdering af 4 EU-landes genopretningsplaner**

|   | Kroatien | Cypern | Litauen | Slovenien |
|---|----------|--------|---------|-----------|
| 1. Bidrager til de 6 søjler*                            | A        | A      | A       | A         |
| 2. Adressere anbefalinger i det europæiske semester     | A        | A      | A       | A         |
| 3. Skabe vækst, arbejdspladser, social robusthed mv.    | A        | A      | A       | A         |
| 4. Alle initiativer efterlever "do no significant harm" | A        | A      | A       | A         |
| 5. Klimatiltag udgør mindst 37 pct.                     | A        | A      | A       | A         |
| 6. Digitaliseringstiltag udgør mindst 20 pct.           | A        | A      | A       | A         |
| 7. Genopretningsplanen har varig virkning               | A        | A      | A       | A         |
| 8. Effektive mål og milepæle for gennemførelsen         | A        | A      | A       | A         |
| 9. Rimelige og plausible omkostningsskøn                | B        | B      | B       | B         |
| 10. Tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer      | A        | A      | A       | A         |
| 11. Indeholder reformer og investeringer                | A        | A      | A       | A         |
| Samlet positiv vurdering af genopretningsplan           | Ja       | Ja     | Ja      | Ja        |

Anmk: For uddybning af de 11 kriterier, se bilag 1. \*De 6 søjler vedrører i) grøn omstilling, ii) digital omstilling, iii) bæredygtig og inklusiv vækst, iv) samhørighed, v) Sundhedsmæssig robusthed, vi) børn og unge.

For uddybning af Kommissions vurdering for de enkelte lande henvises til bilag 3

Kilde: Kommissions forslag til rådsimplementerende beslutning for genopretningsplaner

For alle 4 lande tildeler Kommissionen den højeste karakter A på alle vurderingskriterier undtaget kriteriet vedr. omkostningsskøn, der for alle lande gives karakteren B. Kommissionen har fremlagt forslag til rådsimplementerende beslutninger

vedr. alle 4 genopretningsplaner på grundlag af en samlet *positiv* vurdering af planerne.

Kommissionen fremhæver bl.a. i sin vurdering af de 4 planer, at:

- *Alle* planer vurderes at opfylde kravet om at adressere alle eller størstedelen af landets **anbefalinger i det europæiske semester** i 2019 og 2020.
- *Alle* planer vurderes at opfylde **“do-no-significant-harm”-princippet** (dvs. kravet om, at ingen tiltag må gøre betydelig skade mod EU’s miljø og klimamål).
- I *alle planer* udgør skønnede omkostninger til **klimatiltag** forbundet med genopretningsplanen *en større andel* af direkte støtte og evt. lån end det forordningsfastsatte krav (minimum 37 pct.). Klimatiltags andel spænder mellem 38 pct. i Litauen og 42 pct. i Slovenien, *jf. også figur 1*.
- Alle planer indeholder bl.a. tiltag til energieffektivisering og bæredygtig transport, mens enkelte planer indeholder tiltag til grønnere skattesystemer (f.eks. Cypern).
- I *de fleste* planer udgør de skønnede omkostninger til **digitale tiltag** *en større andel* af direkte støtte og lån end det forordningsfastsatte krav (minimum 20 pct.). Andelen af digital tiltag spænder mellem 20 pct. i Kroatien og 32 pct. i hhv. Litauen, *jf. også figur 1*.
- Alle planer indeholder bl.a. tiltag til mere digitalisering af den offentlige og/eller private sektor samt digital opkvalificering og uddannelse, mens enkelte planer også indeholder tiltag til bedre digital infrastruktur, f.eks. højhastighedsinternet (f.eks. Litauen).
- *Alle* planer vurderes også at opfylde kravet om **kontrol- og revisionsmekanismer** ifm. implementering af genopretningsplanen, som således vurderes at være tilstrækkelige til at undgå, forebygge, opdage og rette op på korruption, svindel og habilitetskonflikter samt undgå dobbeltfinansiering.
- *Alle* planer vurderes også at opfylde kravet om **effektive mål og milepæle** for gennemførelsen af genopretningsplanen. Antallet af milepæle og mål spænder fra omkring i alt 372 milepæle og mål i Kroatien til 191 i Litauen.

**Tabel 2**  
**Overblik over indhold i genopretningsplanerne**

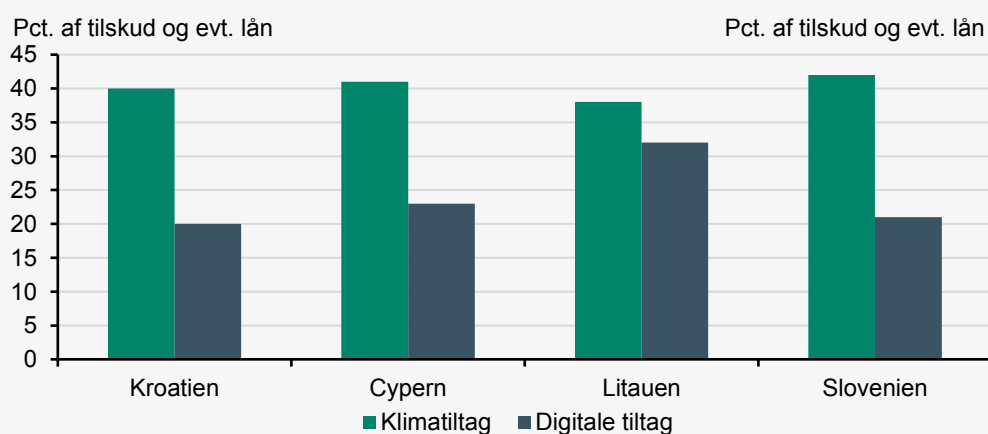
|  | Kroatien   | Cypern     | Litauen    | Slovenien  |
|--|------------|------------|------------|------------|
| <b>Direkte støtte og lån (mia. euro)<sup>1</sup></b> | 6,3        | 1,2        | 2,2        | 2,5        |
| Direkte støtte                                       | 6,3        | 1,0        | 2,2        | 1,8        |
| Lån  | -          | 0,2        | -          | 0,7        |
| <b>Initiativer (antal)</b>                           | <b>222</b> | <b>133</b> | <b>30</b>  | <b>83</b>  |
| Reformer   | 76         | 58         | 27         | 33         |
| Investerings tiltag                                  | 146        | 75         | 3          | 50         |
| <b>Mål og milepæle (antal)<sup>2</sup></b>           | <b>372</b> | <b>271</b> | <b>191</b> | <b>209</b> |
| Milepæle   | 169        | 149        | 98         | 109        |
| Mål  | 203        | 122        | 93         | 100        |

Anm.: <sup>1</sup> i løbende priser. 70 pct. af den direkte støtte tilkendes i 2021-22, mens de 30 pct. tilkendes i 2023. Fordelingen af de 30 pct. afhænger af EU-landenes udvikling i BNP i perioden 2020-21. Den forventede tildeling er baseret på Kommissionens efterårsprognose 2020. Den endelige tildeling fra EU's genopretningsfacilitet fastlægges i sommeren 2022 pba. den faktiske udvikling i EU-landenes BNP.

<sup>2</sup>Milepæle er  *kvalitative* målsætninger (f.eks. vedtagelse af lovgivning, gennemførelse af et investeringsprojekt mv.). Mål er  *kvantitative* målsætninger (f.eks. antal investeringsprojekter mv.).

Kilde: Kommissionens forslag til rådsimplementerende beslutning for de enkelte landes genopretningsplaner.

**Figur 1**  
**Genopretningsplanernes klimatiltag og digitale tiltag**



Kilde: Kommissionens vurdering af EU-landes indsendte genopretningsplaner, 2021.

Anm.: De skønnede omkostninger til hhv. klimatiltag og digitale tiltag er opgjort som andel af forventede direkte tilskud og evt. lån.

For en uddybning af Kommissionens vurdering og forslag til rådsimplementerende beslutning vedr. de enkelte landes genopretningsplaner henvises til bilag 3.

#### 4. Europa-Parlamentets udtalelser

Europa-Parlamentet ventes ikke at udtale sig om ECOFIN-drøftelsen om implementering af genopretningsfaciliteten samt Rådets godkendelse af Kommissionens

forslag til rådsimplementerede beslutninger for de enkelte landes genopretningsplaner. Europa-Parlamentet lægger generelt vægt på, at lande som modtager finansiering fra genopretningsfaciliteten efterlever EU's fundamentale rettigheder og retsstatsprincipper, og at genopretningsplanerne bidrager til bl.a. grøn og digital omstilling, samhørighed samt en styrket krisehåndtering.

## **5. Nærhedsprincippet**

Ikke relevant.

## **6. Gældende dansk ret**

Drøftelserne om implementering af genopretningsfaciliteten samt Rådets godkendelse af Kommissionens forslag til rådsimplementerende beslutninger for de enkelte landes genopretningsplaner har ikke i sig selv lovgivningsmæssige konsekvenser for gældende dansk ret.

Det bemærkes, at der med finansloven for 2021 er indarbejdet virkningen af en forventet hjemtagelse af midler fra EU's genopretningsfacilitet.

## **7. Konsekvenser**

### *Statsfinansielle konsekvenser*

Drøftelserne om implementering af genopretningsfaciliteten har ikke i sig selv statsfinansielle konsekvenser.

Udmøntningen af genopretningsfaciliteten vil have direkte negative statsfinansielle konsekvenser for Danmark, idet Danmark ikke vil modtage direkte støtte fra genopretningsfaciliteten i et omfang, som svarer til den andel af den direkte støtte, som Danmark skal finansiere med genopretningsinstrumentet.

Genopretningsplanerne kan have afledte positive statsfinansielle konsekvenser, i det omfang de opnår formålet med genopretningsfaciliteten, herunder økonomisk genopretning, grøn og digital omstilling samt vækst og arbejdspladser.

### *Samfundsøkonomiske konsekvenser*

Drøftelserne om forberedelse af EU-landenes genopretningsplaner har ikke i sig selv samfundsøkonomiske konsekvenser. Kommissionen skønner, at EU-genopretningsfonden samlet set kan løfte det danske BNP med 0,4-0,6 pct. i 2024 og øge beskæftigelsen med 8.000 personer.

Udmøntningen af genopretningsfaciliteten kan have positive samfundsøkonomiske konsekvenser, i det omfang planerne opnår formålet med genopretningsfaciliteten. Midler til Danmark som led i udmøntningen af genopretningsinstrumentet kan understøtte den økonomiske genopretning, vækst, arbejdspladser samt grøn og digital omstilling i Danmark.



### *Erhvervsøkonomiske konsekvenser*

Drøftelserne om forberedelse af EU-landenes genopretningsplaner har ikke erhvervsøkonomiske konsekvenser.

Udmøntningen af genopretningsfaciliteten forventes at have positive erhvervsøkonomiske konsekvenser, omend det nærmere omfang vil afhænge af den konkrete implementering. Der vurderes at være et stort potentiale for danske eksportvirksomheder i forbindelse med udmøntning af midler fra genopretningsfaciliteten i andre EU-lande.

### **8. Høring**

Sagen har ikke været i ekstern høring.

### **9. Generelle forventninger til andre landes holdninger**

EU-landene ventes generelt at kunne støtte de rådsimplementerende beslutninger vedr. alle EU-landes genopretningsplaner på baggrund af Kommissionens forslag og vurderinger.

### **10. Regeringens generelle holdning**

Regeringen lægger stor vægt på, at der sikres effektiv implementering af genopretningsfaciliteten, der leverer på aftalen af 21. juli 2020 i Det Europæiske Råd om EU's flerårige finansielle ramme og genopretningsinstrument (Next Generation EU) samt forordningen om genopretningsfaciliteten, der trådte i kraft 19. februar 2021.

Regeringen støtter Rådets ventede vedtagelse af de rådsimplementerende beslutninger vedr. EU-landenes genopretningsplaner ifm. ECOFIN 26. juli på baggrund af Kommissionens forslag og på basis af en række principper i overensstemmelse med forordningen om genopretningsfaciliteten, herunder at Kommissionen har tildelt en samlet positiv vurdering af genopretningsplanerne, hvor karaktererne opfylder minimumskravene i forordningen, som fastlagt i mandatet givet af Folketingets Europaudvalg 8. juli 2021 forud for ECOFIN 13. juli 2021.

Regeringen finder det generelt vigtigt, at modtagerlandene efterlever EU's fundamentale rettigheder og retsstatsprincipper og lægger stor vægt på, at Kommissionen anvender alle tilgængelige instrumenter til at sikre overholdelse heraf.

For danske generelle prioriteter vedr. genopretningsfaciliteten henvises til samlenotater og forelæggelser, herunder forhandlingsoplægget i Folketingets Europaudvalg 16. juni 2020 og forelæggelsen forud for ECOFIN 6. oktober 2020.

For danske generelle prioriteter vedr. implementering af genopretningsfaciliteten og rådsimplementerende beslutninger vedr. EU-landenes genopretningsplaner henvises til samlenotatet og forelæggelse af forhandlingsoplæg i Folketingets Europaudvalg forud for ECOFIN 13. juli 2021.

### **11. Tidligere forelæggelser for Folketingets Europaudvalg**

Sagen om implementering af genopretningsfaciliteten og rådsimplementerende beslutninger vedr. EU-landenes genopretningsplaner blev forelagt Folketingets Europaudvalg til forhandlingsoplæg 8. juli forud for ECOFIN 13. juli 2021.

Samlenotat om genopretningsfaciliteten tilgik Folketingets Europaudvalg forud for ECOFIN 9. juni 2020, forud for forelæggelse til forhandlingsoplæg 16. juni 2020, og forud for ECOFIN 6. oktober 2020, 19. januar, 16. februar, 16. marts, 16. april og 18. juni 2021.

Folketingets Europaudvalg og Finansudvalg fik en orientering om forventningerne til indholdet af Kommissionens vurdering og forslag til rådsimplementerende beslutning vedr. den danske plan i forbindelse med et fælles samråd 16. juni 2021.

Grund- og nærhedsnotat om genopretningsfaciliteten er oversendt til Europaudvalget 25. juni 2020.

## Bilag 1: Vurderingskriterierne for genopretningsplaner fastsat i forordningen for EU's genopretningsfacilitet

### Bilagboks 1

#### Vurderingskriterier for genopretningsplaner fastsat i forordningen for EU's genopretningsfacilitet

1. Genopretningsplanen indebærer en fyldestgørende og tilstrækkelig afbalanceret reaktion på den økonomiske og sociale situation og bidrager derved på behørig vis til de seks søjler 1) grøn omstilling, 2) digital omstilling, 3) smart, bæredygtig og inklusiv vækst, herunder økonomisk samhørighed, arbejdspladser, produktivitet, konkurrenceevne, forskning, udvikling og innovation og et velfungerende indre marked med stærke SMV'er, 4) social og territorial samhørighed, 5) Sundhedsmæssig og økonomisk, social og institutionel robusthed, herunder med henblik på øget krisereaktionskapacitet og kriseberedskab, og 6) politikker for den næste generation, børn og unge, herunder uddannelse og færdigheder, idet der tages højde for de berørte EU-landes specifikke udfordringer og det økonomiske tilskud fra genopretningsfaciliteten til det pågældende EU-land.
2. Genopretningsplanen kan forventes effektivt at bidrage til at adressere landets udfordringer som identificeret i anbefalingerne til landet som led i det europæiske semester.
3. Genopretningsplanen kan forventes effektivt at bidrage til at styrke et lands vækstpotentiale, arbejdspladser, økonomiske, institutionelle og sociale robusthed, bidrage til implementeringen af den europæiske søjle for sociale rettigheder, herunder gennem fremme af politikker for børn og unge, imødegå økonomiske og sociale konsekvenser af krisen, og dermed fremme økonomisk, social og territorial samhørighed samt konvergens.
4. Reforme og investeringer inkluderet i genopretningsplanerne må ikke gøre betydelig skade mod EU's miljø og klimamål ("do-no-harm"-princip).
5. Genopretningsplanen indeholder tiltag, som udgør effektive bidrag til den grønne omstilling og til udfordringer forbundet hermed. Klimatiltag skal udgøre mindst 37 pct. af de skønnede omkostninger forbundet med genopretningsplanen. Eksempler herpå kan fx være energieffektivisering, udvikling og omlægning til vedvarende energi, bæredygtig industri, herunder landbrug og transport mv.
6. Genopretningsplanen indeholder tiltag, som effektivt bidrager til den digitale omstilling og til udfordringer forbundet hermed. Digitaliseringstiltag skal udgøre mindst 20 pct. af de skønnede omkostninger forbundet med genopretningsplanen. Det kan fx være digitale netværk og infrastruktur, cybersikkerhed eller digitalisering og udvikling af offentlig administration.
7. Genopretningsplanen kan forventes at have en varig virkning for det pågældende land.
8. De af landet foreslåede tiltag er tilstrækkelige til at sikre en effektiv overvågning og gennemførelse af genopretningsplanen, herunder milepæle og mål.
9. Et lands begrundelse for, at størrelsen af finansieringsbehovet forbundet med dets genopretningsplan er rimeligt og plausibelt, er på linje med principper om omkostningseffektivitet og står mål med den forventede nationale økonomiske og sociale effekt.
10. De ordninger, der foreslås af det pågældende EU-land ift. tilsyn og kontrol, forventes at forhindre, afsløre og udbedre korrupsion, svig og interessekonflikter ifm. udmøntningen af genopretningsmidlerne, herunder dobbeltfinansiering fra andre EU-programmer.
11. Genopretningsplanen indeholder tiltag til at gennemføre reformer og investeringer, der repræsenterer samhørighedsfremmende tiltag.

Kilde: Anneks V i Forordningen om en genopretnings- og resiliensfacilitet, KOM(2020)408

**Bilag 2: Status for EU-landenes genopretningsplaner**

| <b>Bilagstabel 1</b>  |                |                                 |  |                  |  |       |
|---|----------------|---------------------------------|--|------------------|--|-------|
| <b>Status for EU-landenes genopretningsplaner – medio juli 2021</b> |                |                                 |  |                  |  |       |
| Land  | Plan afleveret | Beslutningsforslag <sup>1</sup> | Mulig finansiel assistance (mia. euro) |                  | Ansøgt finansiel assistance (mia. euro) <sup>4</sup> |       |
|   |                |                                 | Direkte støtte <sup>1</sup>            | Lån <sup>2</sup> | Direkte støtte                                       | Lån   |
| Belgien   | 30. april      | <i>23. juni</i>                 | 5,9                                    | 32,4             | 5,9  | 0,0   |
| Bulgarien   |                |                                 | 6,3                                    | 4,2              |  |       |
| Cypern  | 17. maj        | 8. juli                         | 1,0                                    | 1,5              | 1,0  | 0,2   |
| <b>Danmark</b>  | 30. april      | <i>17. juni</i>                 | 1,6                                    | 21,3             | 1,6  | 0,0   |
| Estland   | 18. juni       |                                 | 1,0                                    | 1,9              | 1,0  | 0,0   |
| Finland   | 27. maj        |                                 | 2,1                                    | 16,4             | 2,1  | 0,0   |
| Frankrig  | 29. april      | <i>23. juni</i>                 | 39,4                                   | 164,9            | 40,9   | 0,0   |
| Grækenland  | 28. april      | <i>17. juni</i>                 | 17,8                                   | 12,5             | 17,8   | 12,7  |
| Irland  | 28. maj        |                                 | 1,0                                    | 24,2             | 1,0  | 0,0   |
| Italien   | 30. april      | <i>22. juni</i>                 | 68,9                                   | 121,7            | 68,9   | 122,6 |
| Kroatien  | 15. maj        | 8. juli                         | 6,3                                    | 3,7              | 6,3  | 0,0   |
| Letland   | 30. april      | <i>22. juni</i>                 | 2,0                                    | 2,1              | 1,8  | 0,0   |
| Litauen   | 15. maj        | 2. juli                         | 2,2                                    | 3,3              | 2,2  | 0,0   |
| Luxembourg  | 30. april      | <i>18. juni</i>                 | 0,1                                    | 4,3              | 0,1  | 0,0   |
| Malta   | 13. juli       |                                 | 0,3                                    | 0,9              | 0,3  | 0     |
| Nederlandene  |                |                                 | 6,0                                    | 55,1             |  |       |
| Polen   | 3. maj         |                                 | 23,9                                   | 36,2             | 23,9   | 12,1  |
| Portugal  | 22. april      | <i>16. juni</i>                 | 13,9                                   | 14,5             | 13,9   | 2,7   |
| Rumænien  | 31. maj        |                                 | 14,2                                   | 15,2             | 14,3   | 15,0  |
| Slovakiet   | 29. april      | <i>21. juni</i>                 | 6,3                                    | 6,4              | 6,6  | 0,0   |
| Slovenien   | 30. april      | 2. juli                         | 1,8                                    | 3,3              | 1,8  | 0,7   |
| Spanien   | 30. april      | <i>16. juni</i>                 | 69,5                                   | 84,6             | 69,5   | 0,0   |
| Sverige   | 28. maj        |                                 | 3,3                                    | 32,2             | 3,2  | 0,0   |
| Tjekkiet  | 2. juni        |                                 | 7,1                                    | 15,2             | 7,1  | 0,0   |
| Tyskland  | 28. april      | <i>22. juni</i>                 | 25,6                                   | 234,5            | 27,9   | 0,0   |
| Ungarn  | 12. maj        |                                 | 7,2                                    | 9,9              | 7,2  | 0,0   |
| Østrig  | 30. april      | <i>21. juni</i>                 | 3,5                                    | 27,0             | 4,5  | 0,0   |

Anm.: <sup>1</sup>Kommissionens forslag til rådsbeslutninger om genopretningsplaner. Forslag, hvor dato for fremlæggelse er markeret med kursiv, er også rådsgodkendt på ECOFIN 13. juli. <sup>2</sup>Fordelingen af direkte støtte er baseret på Kommissionens efterårsprognose, oktober 2020, for udviklingen i EU-landenes BNP 2020-21. Den endelige tildeling fra EU's genopretningsfacilitet fastlægges i sommeren 2022 pba. den faktiske udvikling i EU-landenes BNP. Fordelingskriterierne fremgår af forordningen om genopretningsfaciliteten samt [https://ec.europa.eu/info/live-work-travel-eu/health/coronavirus-response/recovery-plan-europe/pillars-next-generation-eu\\_en](https://ec.europa.eu/info/live-work-travel-eu/health/coronavirus-response/recovery-plan-europe/pillars-next-generation-eu_en). <sup>3</sup>Lån til et land kan som udgangspunkt udgøre op til 6,8 pct. af dets BNI i 2019. <sup>4</sup>Baseret på Kommissionens offentliggjorte forslag til rådsimplementerende beslutninger om genopretningsplaner, hvor muligt.

Kilde: Kommissionens pressemeddelelser om indleverede genopretningsplaner.

### Bilag 3: Kommissionens vurdering og forslag vedr. genopretningsplaner

| Kommissionens vurdering af Kroatiens genopretningsplan   |          |   |
|--|----------|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Kommissionen har en positiv vurdering af Kroatiens genopretningsplan, der indeholder tiltag for i alt <u>6.4 mia. euro</u> (hvoraf 6,3 mia. finansieres af tilskud fra genopretningsfaciliteten<sup>1</sup>).</li> <li>➤ Planen bidrager til grøn og digital omstilling med tiltag, der udgør hhv. 3,3 og 1,3 mia. euro.</li> <li>➤ Planen har også fokus på bl.a. at forbedre erhvervsklimaet, styrke arbejdsmarkeds-, social- og uddannelsespolitikker samt øge effektiviteten i den offentlige administration og retssystemet.</li> <li>➤ NGEU<sup>4</sup> skønnes at løfte Kroatiens BNP med 1,9-2,9 pct. frem mod 2026 og øge beskæftigelsen med op mod 21.000 personer.</li> </ul>  |          |   |
| <b>Klimatiltag udgør 40 pct.<sup>2</sup></b>   |          | <b>Digitaliseringstiltag udgør 20 pct.<sup>2</sup></b>  |
| <i>Komponenter med størst klimabidrag<sup>3</sup>:</i>   |          | <i>Komponenter med størst digitalt bidrag<sup>3</sup>:</i>  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Nr. 1 – <b>Økonomi</b> (1.320 mio. euro): Fx horisontalt investeringsprogram til at støtte grønne investeringer (147 mio. euro), fremme udbredelsen af vedvarende energi ved at opgradere elnettet samt investere i geotermisk energi til fjernvarme (428 mio. euro), fremme alternative brændstoffer ved at opføre et anlæg til produktion af avancerede biobrændstoffer (165 mio. euro), forbedring af oversvømmelsesbeskyttelsen samt adgang til drikkevand (217 mio. euro), opgradering og digitalisering af jernbaneinfrastrukturen (228 mio. euro) og udvikling af grønne færdigheder (135 mio. euro).</li> <li>➤ Nr. 6 – <b>Renovering af bygninger</b> (625 mio. euro). Fx energieffektiviseringer af bygninger.</li> </ul>   |          | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Nr. 2.3 – <b>Digitalisering af samfundet og den offentlige administration</b> (381 mio. euro). Fx udvikling og forbedring af bredbåndsinfrastrukturen.</li> <li>➤ Nr. 1.4 – <b>Udvikling af et konkurrencedygtigt, energibæredygtigt og effektivt transportsystem</b> (200 mio. euro). Fx fremme af selvkørende elektriske køretøjer.</li> <li>➤ Nr. 1.2 – <b>Energiomstilling for en bæredygtig økonomi</b> (155 mio. euro). Fx fremme af smarte energisystemer gennem digitalisering.</li> <li>➤ Nr. 3.1 – <b>Reformering af uddannelsessystemet</b> (84 mio. euro). Fx fremme den digitale omstilling af videregående uddannelser.</li> </ul> |
| <b>Udvalgte tiltag (reformer og investeringer) for at styrke social og økonomisk modstandsdygtighed</b>  |          |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Forbedring af erhvervsklimaet</b> bl.a. ved at reducere administrative byrder, mindske myndighedskrav til beskyttede professioner samt lette adgang til finansiering for virksomheder (739 mio. euro).</li> <li>➤ Støtte til <b>beskæftigelse og social integration</b> bl.a. ved at ændre på de aktive arbejdsmarkeds politikker mhp. at øge beskæftigelsen, finansiel støtte ifm. uddannelses- og opkvalificeringsprogrammer samt sikre tilstrækkelige og målrettede af sociale ydelser (277 mio. euro).</li> <li>➤ <b>Investeringer i uddannelse og forskning</b> bl.a. ved at forbedre adgangen til førskoleundervisning og yde finansiel støtte til opkvalificering inden for det grønne og digitale område (995 mio. euro).</li> <li>➤ <b>Øge effektiviteten i den offentlige sektor og i retssystemet</b> bl.a. ved at indføre nye løn- og arbejdsmodeller i det offentlige, skabe incitamenter for fusioner af kommuner, styrke mekanismer til koordinering af offentlige politikker, forbedre forvaltningen af statslige aktiver samt mindske antallet af verserende sager i retssystemet (200 mio. euro).</li> </ul> |          |   |
| <b>Kommissionens vurdering af kriterierne fastsat i genopretningsfaciliteten</b>   |          |   |
| RRF-forordningens vurderingskriterier  | Karakter | Kommissionens begrundelse   |
| 1. Bidrager til de 6 søjler: i) grøn omstilling, ii) digital omstilling, iii) bæredygtig og inklusiv vækst, iv) samhørighed, v) sundhedsmæssig robusthed, vi) børn og unge.  | <b>A</b> | Planen indeholder initiativer, der bidrager til alle seks søjler. Der er fokus på især klima og digitalisering samt sundhedsmæssig robusthed, men også betydelige bidrag til de øvrige søjler.  |
| 2. Adresserer anbefalinger i det europæiske semester fra 2019 og 2020.   | <b>A</b> | Planen adresserer størstedelen af anbefalingerne, herunder bl.a. via tiltag vedr. grøn og digital omstilling, de offentlige finanser, virksomheders adgang til finansiering, arbejdsmarkeds politikker, uddannelse, sundhed, forskning, transport, erhvervsklima, offentlig administration, statsjede virksomheder, restssystemet og bekæmpelse af korruption..   |
| 3. Skaber vækst, arbejdspladser, social robusthed mv.  | <b>A</b> | NGEU <sup>4</sup> , herunder især Kroatiens genopretningsplan, skønnes at øge Kroatiens BNP med 1,9-2,9 pct. frem mod 2026 og potentielt øge beskæftigelsen med 21.000 personer.  |
| 4. Alle initiativer efterlever "do no significant harm"  | <b>A</b> | Alle tiltag overholder princippet om " <i>do no significant harm</i> ".   |
| 5. Klimatiltag udgør mindst 37 pct.  | <b>A</b> | Klimatiltagene udgør i alt ca. 3,3 mia. euro svarende til 40,3 pct. af det samlede tilskud fra RRF til planen.  |
| 6. Digitaliseringstiltag udgør mindst 20 pct.  | <b>A</b> | Digitaliseringstiltagene udgør i alt ca. 1,3 mia. euro svarende til ca. 20,4 pct. af det samlede tilskud fra RRF til planen.  |
| 7. Genopretningsplanen har varig virkning  | <b>A</b> | Planen vurderes at have varig virkning, herunder via strukturelle ændringer af den offentlige administration og institutionerne samt tiltag vedr. bl.a. grøn og digital omstilling, forskning, arbejdsmarked, uddannelse og erhvervsklima.  |
| 8. Effektive mål og milepæle for gennemførelse   | <b>A</b> | Planen opstiller effektive, relevante og robuste mål og milepæle samt verifikationsmekanismer.  |
| 9. Rimelige og plausible omkostningsskøn   | <b>B</b> | Omkostningsskønne vurderes generelt delvist plausible og realistiske. Der henvises dog i nogle tilfælde ikke til sammenlignelige projekter, der kunne understøtte skønne.   |
| 10. Tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer   | <b>A</b> | Der er foreslået tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer til at undgå, forebygge og opdage svindel, korruption, habilitetskonflikter, dobbeltfinansiering mv.  |
| 11. Indeholder reformer og investeringer   | <b>A</b> | Der er god sammenhæng og balance mellem reformerne og investeringerne, der understøtter planens fokus på at håndtere langsigtede udfordringer.  |

Anm.: <sup>1</sup> Der er tale om forventet tildeling baseret på Kommissionens efterårsprognose 2020. Den endelige tildeling fastlægges i sommeren 2022.

<sup>2</sup> Skønnede omkostninger forbundet med genopretningsplanen til klimatiltag hhv. digitale tiltag ift. forventet direkte tilskud.

<sup>3</sup> En fuldkommen liste over de enkelte *tiltags* bidrag til klima og digitalisering kan findes i bilaget til Kommissionens *staff working document (SWD)*. Komponenternes bidrag til hhv. klima og digitalisering findes i SWD på s. 51 og 56.

<sup>4</sup> Genopretningsfaciliteten udgør ca. 90 pct. af NGEU, som også omfatter andre EU-tiltag, herunder InvestEU.

Kilde: Kommissionens forslag til rådsimplementerende beslutning om genopretningsplanen, tilhørende *staff working document* og faktaark for Kroatien: [https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility/recovery-and-resilience-plans-assessments\\_en](https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility/recovery-and-resilience-plans-assessments_en)

| Kommissionens vurdering af Cyperns genopretningsplan   |   |   |
|--|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Kommissionen har en positiv vurdering af Cyperns genopretningsplan, der indeholder tiltag for i alt <u>1,2 mia. euro</u> (heraf finansierer RRF 1,0 mia. euro i tilskud<sup>1</sup> og 200 mio. euro i lån).</li> <li>➤ Planen bidrager til grøn og digital omstilling med tiltag, der udgør hhv. 491 og 282 mio. euro.</li> <li>➤ Planen har også fokus på bl.a. uddannelse, oplæring og børnepasning.</li> <li>➤ NGEU<sup>4</sup> skønnes at løfte Cyperns BNP med 1,1-1,8 pct. frem mod 2026 og øge beskæftigelsen med op mod 3.000 personer.</li> </ul>   |   |   |
| <b>Klimatiltag udgør 41 pct.<sup>2</sup></b>   | <b>Digitaliseringstiltag udgør 23 pct.<sup>2</sup></b>  |   |
| <i>Komponenter med størst klimabidrag<sup>3</sup>:</i>   | <i>Komponenter med størst digitalt bidrag<sup>3</sup>:</i>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Nr. 2.1 – <b>Klimaneutralitet, energieffektivitet og udbredelse af vedvarende energi</b> (269 mio. euro). Fx reformer relateret til introduktion af grøn beskatning og energireoveringer af bygninger.</li> <li>➤ Nr. 2.2 – <b>Bæredygtig transport</b> (63 mio. euro). Fx fremme af grønne teknologier til bæredygtig, tilgængelig og smart transport.</li> <li>➤ Nr. 2.3 – <b>Smart og bæredygtig vandforsyning</b> (55 mio. euro). Fx reformer mhp. at modernisere vandresourceforvaltningen samt sikre uafbrudt forsyning af kvalitetsdrikkevand.</li> <li>➤ Nr. 3.1 – <b>Ny vækstmodel og diversificering af økonomien</b> (39 mio. euro). Fx tiltag mhp. at fremme den cirkulære økonomi i turisme- og industrisektorerne.</li> <li>➤ Nr. 1.1 – <b>Et modstandsdygtigt og effektivt sundhedssystem samt forbedret civilbeskyttelse</b> (38 mio. euro). Fx modernisering og digitalisering af sundhedsvæsenets infrastruktur.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Nr. 3.4 – <b>Modernisering af den offentlige sektor, effektivisering af retssystemet og bekæmpelse af korruption</b> (54 mio. euro). Fx forbedre udstedelsen af byggetilladelser for at muliggøre en fuldt ud digital proces.</li> <li>➤ Nr. 4.1 – <b>Opgradering af netværksinfrastrukturen</b> (53 mio. euro). Fx fremme og udbredelse af 5G og fibernetværk.</li> <li>➤ Nr. 4.2 – <b>Fremme digitalisering af den offentlige forvaltning</b> (35 mio. euro).</li> <li>➤ Nr. 3.5 – <b>Sikring af finanspolitisk og finansiell stabilitet</b> (28 mio. euro). Fx understøtte digitaliseringen af skatte- og toldafdelinger samt sikre deres personale og brugere moderne digitale værktøjer.</li> <li>➤ Nr. 5.1 – <b>Modernisering af uddannelsessystemet samt opkvalificering og omskoling</b> (24 mio. euro). Fx fremme og forbedre kvaliteten af uddannelser på alle niveauer og hjælpe elever med at tilegne sig digitale færdigheder.</li> </ul> |   |
| <b>Udvalgte tiltag (reformer og investeringer) for at styrke social og økonomisk modstandsdygtighed</b>  |   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Bekæmpelse af aggressiv skatteplanlægning</b> bl.a. ved at introducere en kildeskat på udgående betalinger til ikke-samarbejdsvillige skattejurisdiktioner på EU-listen.</li> <li>➤ <b>Støtte til undervisning og pleje i den tidlige barndom</b> bl.a. udvidelse af den gratis obligatoriske førskoleundervisning samt fokus på lige muligheder for alle børn (33 mio. euro).</li> <li>➤ <b>Øge uddannelseskvaliteten</b> bl.a. ved reformering af læreruddannelsen og gymnasiernes læseplaner samt etablering af moderne erhvervsuddannelser og tiltag vedr. videregående uddannelser (51 mio. euro).</li> <li>➤ <b>Fremme ungdomsbeskæftigelse</b> ved bl.a. at forbedre effektiviteten af offentlige arbejdsformidlinger, tilbyde coaching og karrierevejledning for unge, som ikke er i beskæftigelse, samt skabe incitamenter for arbejdsgivere til at ansætte unge (17 mio. euro).</li> <li>➤ <b>Modernisering af retsvæsenet og fokus på forbedring af erhvervsklimaet</b>, bl.a. ved at evaluere selskabsloven (15 mio. euro).</li> </ul> |   |   |
| <b>Kommissionens vurdering af kriterierne fastsat i genopretningsfaciliteten</b>   |   |   |
| RRF-forordningens vurderingskriterier  | Karakter  | Kommissionens begrundelse   |
| 1. Bidrager til de 6 søjler: i) grøn omstilling, ii) digital omstilling, iii) bæredygtig og inklusiv vækst, iv) samhørighed, v) sundhedsmæssig robusthed, vi) børn og unge.  | <b>A</b>  | Planen indeholder initiativer, der bidrager til alle seks søjler. Der er fokus på holdbar og retfærdig vækst, digitalisering og klima, men også betydelige bidrag til de øvrige søjler.   |
| 2. Adresserer anbefalinger i det europæiske semester fra 2019 og 2020.   | <b>A</b>  | Planen adresserer størstedelen af anbefalingerne, herunder bl.a. via tiltag vedr. grøn og digital omstilling, håndtering af nødlidende lån, skattesystemet, sundhedssystemet, modernisering af den offentlige administration, retssystemet, social inklusion, uddannelse og børnepasning. |
| 3. Skaber vækst, arbejdspladser, social robusthed mv.  | <b>A</b>  | NGEU <sup>4</sup> , herunder især Cyperns genopretningsplan, skønnes at øge Cyperns BNP med 1,1-1,8 pct. frem mod 2026 og potentielt øge beskæftigelsen med 3.000 personer.   |
| 4. Alle initiativer efterlever "do no significant harm"  | <b>A</b>  | Alle tiltag overholder princippet om " <i>do no significant harm</i> ".   |
| 5. Klimatiltag udgør mindst 37 pct.  | <b>A</b>  | Klimatiltagene udgør i alt ca. 491 mio. euro svarende til 41 pct. af det samlede tilskud fra RRF til planen.  |
| 6. Digitaliseringstiltag udgør mindst 20 pct.  | <b>A</b>  | Digitaliseringstiltagene udgør i alt ca. 282 mio. euro svarende til ca. 23 pct. af det samlede tilskud fra RRF til planen.  |
| 7. Genopretningsplanen har varig virkning  | <b>A</b>  | Planen vurderes at have varig virkning, herunder via strukturelle ændringer af den offentlige administration og institutionerne samt tiltag vedr. bl.a. grøn omstilling, digitalisering, uddannelse, arbejdsmarked, erhvervsklima og den finansielle sektor.                              |
| 8. Effektive mål og milepæle for gennemførelse   | <b>A</b>  | Planen opstiller effektive, relevante og robuste mål og milepæle samt verifikationsmekanismer. Dog skal et planlagt dataregister færdiggøres før første udbetaling.   |
| 9. Rimelige og plausible omkostningsskøn   | <b>B</b>  | Omkostningsskønne vurderes generelt delvist plausible og realistiske.   |
| 10. Tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer   | <b>A</b>  | Der er foreslået tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer til at undgå, forebygge og opdage svindel, korruption, habilitetskonflikter, dobbeltfinansiering mv.  |
| 11. Indeholder reformer og investeringer   | <b>A</b>  | Der er god sammenhæng og balance mellem reformerne og investeringerne, der understøtter planens fokus på at håndtere langsigtede udfordringer.  |

Anm.: <sup>1</sup>Der er tale om forventet tildeling baseret på Kommissionens efterårsprognose 2020. Den endelige tildeling fastlægges i sommeren 2022.

<sup>2</sup>Skønnede omkostninger forbundet med genopretningsplanen til klimatiltag hhv. digitale tiltag ift. forventet tilskud og lån fra RRF.

<sup>3</sup>En fuldkommen liste over de enkelte *tiltags* bidrag til klima og digitalisering kan findes i bilaget til Kommissionens *staff working document (SWD)*. Komponenternes bidrag til hhv. klima og digitalisering findes i SWD på s. 62 og 68.

<sup>4</sup>Genopretningsfaciliteten udgør ca. 90 pct. af NGEU, som også omfatter andre EU-tiltag, herunder InvestEU.

Kilde: Kommissionens forslag til rådsimplementerende beslutning om genopretningsplanen, tilhørende *staff working document* og faktaark for Cypern: [https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility/recovery-and-resilience-plans-assessments\\_en](https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility/recovery-and-resilience-plans-assessments_en)

| Kommissionens vurdering af Litauens genopretningsplan  |          |  |
|--|----------|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Kommissionen har en positiv vurdering af Litauens genopretningsplan, der indeholder tiltag for i alt <u>2,2 mia. euro</u> (heraf finansierer RRF et tilsvarende beløb i tilskud<sup>1</sup>).</li> <li>➤ Planen bidrager til grøn og digital omstilling med tiltag, der udgør hhv. 0,8 og 0,7 mia. euro.</li> <li>➤ Planen har også fokus på bl.a. uddannelse, sundhedssystemet og det sociale sikkerhedsnet.</li> <li>➤ NGEU<sup>4</sup> skønnes at løfte Litauens BNP med 1,0-1,6 pct. frem mod 2026 og øge beskæftigelsen med op mod 9.000 personer.</li> </ul>  |          |  |
| <b>Klimatiltag udgør 38 pct.<sup>2</sup></b>   |          | <b>Digitaliseringstiltag udgør 32 pct.<sup>2</sup></b>   |
| <i>Komponenter med størst klimabidrag<sup>3</sup>:</i>   |          | <i>Komponenter med størst digitalt bidrag<sup>3</sup>:</i>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Nr. 2 – <b>Grøn omstilling af Litauen</b> (820 mio. euro). Fx reformer vedr. vedvarende energi, renovering af bygninger, reduktion af transport udladninger gennem bæredygtig mobilitet og cirkulær økonomi.</li> <li>➤ <b>Øvrige komponenter</b> (nr. 4 – Sundhed, nr. 5 – Uddannelse og innovation samt nr. 7 – Flere muligheder for alle) indeholder tilsammen grønne tiltag for i alt ca. 20 mio. euro.</li> </ul>  |          | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Nr. 3 – <b>Digital omstilling</b> (344 mio. euro). Fx Digitalisering af den offentlige sektor, fremme af digitale færdigheder, udbredelse af 5G netværk.</li> <li>➤ Nr. 1 – <b>Et modstandsdygtigt og fremtidssikret sundhedssystem</b> (90 mio. euro). Fx fremme af digitale løsninger i forbindelse med sundhedsydelse.</li> <li>➤ Nr. 7 – <b>Flere muligheder for alle</b> (59 mio. euro). Fx implementering af digitale løsninger i jobcentre.</li> <li>➤ Nr. 6 – <b>En effektiv offentlig sektor og genopretning efter pandemien</b> (45 mio. euro). Fx digitale løsninger ifm. opkrævning af skat og told.</li> <li>➤ Nr. 2 – <b>Den grønne omstilling af Litauen</b> (40 mio. euro). Fx fremme af investeringer i elektricitetslagring.</li> </ul> |
| <b>Udvalgte tiltag (reformer og investeringer) for at styrke social og økonomisk modstandsdygtighed</b>  |          |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Øge <b>sundhedssystemets modstandsdygtighed og kvalitet</b> gennem bl.a. modernisering af infrastrukturen for sundhedsfaciliteter, oprettelse af centre med ekspertise i infektionssygdomme samt generelle investeringer i digitalisering af sundhedssystemet (268 mio. euro).</li> <li>➤ Øge tilgængeligheden af <b>livslang kvalitetsuddannelse for alle</b> samt forbedring af bl.a. børnehaver, grundskolen, ungdomsuddannelser, erhvervsuddannelser og voksenuddannelser (312 mio. euro).</li> <li>➤ Fokus på <b>videregående uddannelser og støtte til innovation</b> ved bl.a. ændring af finansieringsmodellen for de videregående uddannelser samt forbedring af forsknings- og innovationsstøttepolitikker (200 mio. euro).</li> <li>➤ <b>Stærkere social beskyttelse</b>, bl.a. ved implementering af en garanteret minimumsindkomstsordning samt fokus på bedre støttemuligheder til fremme af beskæftigelse, uddannelse og iværksætterprojekter (109 mio. euro).</li> <li>➤ En <b>effektiv offentlig sektor</b>, herunder fokus på at forbedre overholdelse af skattereglerne, udvidelse af skattegrundlaget, forbedring af budgetplanelægnings samt forbedring af erhvervs klimaet (65 mio. euro).</li> </ul> |          |  |
| <b>Kommissionens vurdering af kriterierne fastsat i genopretningsfaciliteten</b>   |          |  |
| RRF-forordningens vurderingskriterier  | Karakter | Kommissionens begrundelse  |
| 1. Bidrager til de 6 søjler: i) grøn omstilling, ii) digital omstilling, iii) bæredygtig og inklusiv vækst, iv) samhørighed, v) sundhedsmæssig robusthed, vi) børn og unge.  | <b>A</b> | Planen indeholder initiativer, der bidrager til alle seks søjler. Der er fokus på især klima og digitalisering samt holdbar og retfærdig vækst, men også betydelige bidrag til de øvrige søjler.   |
| 2. Adresserer anbefalinger i det europæiske semester fra 2019 og 2020.   | <b>A</b> | Planen adresserer størstedelen af anbefalingerne, herunder bl.a. via tiltag vedr. grøn og digital omstilling, social inklusion, sundhed, uddannelse, innovation og skattesystemet.   |
| 3. Skaber vækst, arbejdspladser, social robusthed mv.  | <b>A</b> | NGEU <sup>4</sup> , herunder især Litauens genopretningsplan, skønnes at øge Litauens BNP med 1,0-1,6 pct. frem mod 2026 og potentielt øge beskæftigelsen med 9.000 personer.  |
| 4. Alle initiativer efterlever "do no significant harm"  | <b>A</b> | Alle tiltag overholder princippet om "do no significant harm".   |
| 5. Klimatiltag udgør mindst 37 pct.  | <b>A</b> | Klimatiltagene udgør i alt ca. 0,8 mia. euro svarende til 37,8 pct. af det samlede tilskud fra RRF til planen.   |
| 6. Digitaliseringstiltag udgør mindst 20 pct.  | <b>A</b> | Digitaliseringstiltagene udgør i alt ca. 0,7 mia. euro svarende til ca. 31,5 pct. af det samlede tilskud fra RRF til planen.   |
| 7. Genopretningsplanen har varig virkning  | <b>A</b> | Planen vurderes at have varig virkning, herunder via strukturelle ændringer af den offentlige administration og institutionerne samt tiltag vedr. bl.a. grøn omstilling, digitalisering, det sociale område, sundhed og uddannelse,  |
| 8. Effektive mål og milepæle for gennemførelse   | <b>A</b> | Planen opstiller effektive, relevante og robuste mål og milepæle samt verifikationsmekanismer. Dog ligger en relativt stor del af målene og milepælene forholdsvist sent i perioden.   |
| 9. Rimelige og plausible omkostningsskøn   | <b>B</b> | Omkostningsskønene vurderes generelt delvist plausible og realistiske.   |
| 10. Tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer   | <b>A</b> | Der er foreslået tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer til at undgå, forebygge og opdage svindel, korruption, habilitetskonflikter, dobbeltfinansiering mv.   |
| 11. Indeholder reformer og investeringer   | <b>A</b> | Der er god sammenhæng og balance mellem reformerne og investeringerne, der understøtter planens fokus på at håndtere langsigtede udfordringer.   |

Anm.: <sup>1</sup>Der er tale om forventet tildeling baseret på Kommissionens efterårsprognose 2020. Den endelige tildeling fastlægges i sommeren 2022.

<sup>2</sup>Skønnede omkostninger forbundet med genopretningsplanen til klimatiltag hhv. digitale tiltag ift. forventet direkte tilskud.

<sup>3</sup> En fuldkommen liste over de enkelte *tiltags* bidrag til klima og digitalisering kan findes i bilaget til Kommissionens *staff working document (SWD)*. *Komponenternes* bidrag til hhv. klima og digitalisering findes i SWD på s. 49 og 53.

<sup>4</sup>Genopretningsfaciliteten udgør ca. 90 pct. af NGEU, som også omfatter andre EU-tiltag, herunder InvestEU.

Kilde: Kommissionens forslag til rådsimplementerende beslutning om genopretningsplanen, tilhørende *staff working document* og faktaark for Litauen: [https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility/recovery-and-resilience-plans-assessments\\_en](https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility/recovery-and-resilience-plans-assessments_en)

| Kommissionens vurdering af Sloveniens genopretningsplan  |          |  |
|--|----------|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Kommissionen har en positiv vurdering af Sloveniens genopretningsplan, der indeholder tiltag for i alt <u>2,5 mia. euro</u> (heraf finansierer RRF 1,8 mia. i tilskud<sup>1</sup> og 0,7 mia. i lån).</li> <li>➤ Planen bidrager til grøn og digital omstilling med tiltag, der udgør hhv. 1,1 og 0,5 mia. euro.</li> <li>➤ Planen har også fokus på bl.a. ældrepleje, sundhedssystemet og pensionssystemet.</li> <li>➤ NGEU<sup>4</sup> skønnes at løfte Sloveniens BNP med 1,1-1,7 pct. frem mod 2026 og øge beskæftigelsen med op mod 6.000 personer.</li> </ul>   |          |  |
| <b>Klimatiltag udgør 42 pct.<sup>2</sup></b>   |          | <b>Digitaliseringstiltag udgør 21 pct.<sup>2</sup></b>   |
| <i>Komponenter med størst klimabidrag<sup>3</sup>:</i>   |          | <i>Komponenter med størst digitalt bidrag<sup>3</sup>:</i>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Nr. 1.3 – <b>Et rent og sikkert miljø</b> (365 mio. euro). Fx forebyggelse og håndtering af klimaændringernes konsekvenser.</li> <li>➤ Nr. 1.4 – <b>Bæredygtig mobilitet</b> (282 mio. euro). Fx opgradering og digitalisering af jernbaner.</li> <li>➤ Nr. 1.1 – <b>Vedvarende energi og energieffektiviseringer</b> (143 mio. euro). Fx investeringer i effektive vedvarende energikilder til fjernvarme.</li> <li>➤ Nr. 3.5 – <b>Styrkelse af færdigheder, specielt digitale færdigheder og færdigheder, som er krævet af fremtidens erhverv og den grønne omstilling</b> (68 mio. euro).</li> <li>➤ Nr. 1.2 – <b>Bæredygtig renovering af bygninger</b> (62 mio. euro).</li> </ul>  |          | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Nr. 2.2 – <b>Digitalisering af den offentlige sektor og den offentlige administration</b> (259 mio. euro). Fx investeringer i den offentlige digitale infrastruktur.</li> <li>➤ Nr. 4.1 – <b>Sundhed</b> (83 mio. euro). Fx investeringer i e-sundhed.</li> <li>➤ Nr. 3.5 – <b>Styrkelse af færdigheder, specielt digitale færdigheder og færdigheder som er krævet af fremtidens erhverv og den grønne omstilling</b> (60 mio. euro).</li> <li>➤ Nr. 2.1 – <b>Digitalisering af økonomien</b> (57 mio. euro). Fx fremme brug af avancerede teknologier i virksomheder.</li> <li>➤ Nr. 1.1 – <b>Vedvarende energi og energieffektiviseringer</b> (32 mio. euro). Fx investeringer i nye teknologier, som skal danne grundlag for grøn vækst.</li> </ul> |
| <b>Udvalgte tiltag (reformer og investeringer) for at styrke social og økonomisk modstandsdygtighed</b>  |          |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Oprettelse af et nyt <b>socialt sikkerhedsnet</b> som integrerer sundhedsydelser og sociale plejetjenester samt øger tilgængeligheden heraf over hele landet (79 mio. euro).</li> <li>➤ Styrkelse af <b>sundhedssystemets modstandsdygtighed</b> gennem reformer, nye sundhedsfaciliteter og nyt sundhedsudstyr samt opbygning af to hospitaler med speciale i infektionssygdomme (110 mio. euro).</li> <li>➤ Øget udbud af <b>offentligt ejede beboelsesbygninger</b> som er til at betale for udsatte grupper, som befinder sig på grænsen til fattigdom eller social eksklusion (60 mio. euro).</li> <li>➤ Fokus på <b>hurtigere inklusion af unge på arbejdsmarkedet</b>, fx ved økonomiske incitamenter til virksomheder til at ansætte unge op til 25 år på tidsbegrænsede kontrakter (28 mio. euro).</li> <li>➤ Fokus på at <b>øge produktiviteten og innovation</b>, fx støtte til private investeringer kombineret med reformer for at forbedre erhvervs klimaet og samarbejdet mellem offentlig og privat forskning (305 mio. euro).</li> <li>➤ <b>Modernisering af pensionssystemet</b> mhp. bl.a. at sikre retfærdig fordeling mellem generationerne og økonomisk bæredygtighed.</li> </ul> |          |  |
| <b>Kommissionens vurdering af kriterierne fastsat i genopretningsfaciliteten</b>   |          |  |
| RRF-forordningens vurderingskriterier  | Karakter | Kommissionens begrundelse  |
| 1. Bidrager til de 6 søjler: i) grøn omstilling, ii) digital omstilling, iii) bæredygtig og inklusiv vækst, iv) samhørighed, v) sundhedsmæssig robusthed, vi) børn og unge.  | <b>A</b> | Planen indeholder initiativer, der bidrager til alle seks søjler. Der er fokus på især klima og digitalisering samt holdbar og retfærdig vækst, men også betydelige bidrag til de øvrige søjler.   |
| 2. Adresserer anbefalinger i det europæiske semester fra 2019 og 2020.   | <b>A</b> | Planen adresserer størstedelen af anbefalingerne, herunder bl.a. fremskridt ift. de offentlige finanser, det sociale sikkerhedsnet, beskæftigelsesområdet, socialpolitikker, erhvervs klimaet, forskning og innovation samt den grønne og digitale omstilling.   |
| 3. Skaber vækst, arbejdspladser, social robusthed mv.  | <b>A</b> | NGEU <sup>4</sup> , herunder især Sloveniens genopretningsplan, skønnes at øge Sloveniens BNP med 1,1-1,7 pct. frem mod 2026 og potentielt øge beskæftigelsen med 6.000 personer.  |
| 4. Alle initiativer efterlever "do no significant harm"  | <b>A</b> | Alle tiltag overholder princippet om "do no significant harm".   |
| 5. Klimatiltag udgør mindst 37 pct.  | <b>A</b> | Klimatiltagene udgør i alt ca. 1,1 mia. euro svarende til 42,4 pct. af det samlede tilskud fra RRF til planen.   |
| 6. Digitaliseringstiltag udgør mindst 20 pct.  | <b>A</b> | Digitaliseringstiltagene udgør i alt ca. 0,5 mia. euro svarende til ca. 21,4 pct. af det samlede tilskud fra RRF til planen.   |
| 7. Genopretningsplanen har varig virkning  | <b>A</b> | Planen vurderes at have varig virkning, herunder via strukturelle ændringer af den offentlige administration og institutionerne samt tiltag vedr. vedvarende energi, sundhedssystemet, rammevilkår for investeringer og sociale boliger.   |
| 8. Effektive mål og milepæle for gennemførelse   | <b>A</b> | Planen opstiller effektive, relevante og robuste mål og milepæle samt verifikationsmekanismer.   |
| 9. Rimelige og plausible omkostningsskøn   | <b>B</b> | Omkostningsskønene vurderes generelt delvist plausible og realistiske.   |
| 10. Tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer   | <b>A</b> | Der er foreslået tilstrækkelige kontrol- og revisionsmekanismer til at undgå, forebygge og opdage svindel, korruption, habilitetskonflikter, dobbeltfinansiering mv.   |
| 11. Indeholder reformer og investeringer   | <b>A</b> | Der er god sammenhæng og balance mellem reformerne og investeringerne, der understøtter planens fokus på at håndtere langsigtede udfordringer.   |

Anm.: <sup>1</sup>Der er tale om forventet tildeling baseret på Kommissionens efterårsprognose 2020. Den endelige tildeling fastlægges i sommeren 2022.

<sup>2</sup>Skønnede omkostninger forbundet med genopretningsplanen til klimatiltag hhv. digitale tiltag ift. forventet direkte tilskud og lån.

<sup>3</sup>En fuldkommen liste over de enkelte *tiltags* bidrag til klima og digitalisering kan findes i bilaget til Kommissionens *staff working document (SWD)*.

*Komponenternes* bidrag til hhv. klima og digitalisering findes i SWD på S.50-51 og 57.

<sup>4</sup>Genopretningsfaciliteten udgør ca. 90 pct. af NGEU, som også omfatter andre EU-tiltag, herunder InvestEU.

Kilde: Kommissionens forslag til rådsimplementerende beslutning om genopretningsplanen, tilhørende *staff working document* og faktaark for Slovenien: [https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility/recovery-and-resilience-plans-assessments\\_en](https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/recovery-coronavirus/recovery-and-resilience-facility/recovery-and-resilience-plans-assessments_en)



## Dagsordenspunkt 2: Pakke af nye EU-tiltag på hvidvaskområdet – præsentation af Kommissionen

KOM-dokument foreligger ikke.

### 1. Resume

*Kommissionen ventes 20. juli 2021 at fremsætte forslag om nye EU-tiltag til styrkelse af bekæmpelsen af hvidvask og terrorfinansiering, herunder forslag om en EU-hvidvasktilsynsmyndighed og mere harmoniserede EU-regler. Kommissionen ventes på et ekstraordinært ECOFIN 26. juli 2021 at præsentere forslagene. Forslagene vil efter fremsættelsen skulle behandles i EU's lovgivningsprocedure.*

*Forslagene følger op på en handlingsplan fra Kommissionen fra maj 2020 samt ECOFIN-konklusioner fra december 2019 og november 2020.*

*Regeringen har et meget stort fokus på at forebygge og bekæmpe hvidvask og terrorfinansiering. Det er afgørende, at der også over for disse typer af kriminalitet bliver slået hårdt ned. Regeringen støtter arbejdet med en EU-hvidvasktilsynsmyndighed og mere harmoniserede EU-regler, hvor der skal sikres merværdi og samspil med nationale hvidvasktilsynsmyndigheder. Der tages nærmere stilling til Kommissionens forslag til nye tiltag, når de fremsættes.*

*Der udarbejdes i henhold til den sædvanlige EU-procedure grund- og nærhedsnotater om forslagene, ligesom forslagene forelægges for Folketingets Europaudvalg ifm. forhandlingerne i Rådet.*

*Der henvises i øvrigt til samlenotat forelagt Folketingets Europaudvalg forud for ECOFIN 5. december 2019 og 4. november 2020 om rådskonklusioner, samlenotat om Kommissionens handlingsplan forelagt forud for ECOFIN 19. maj 2020 samt samlenotat om Kommissionens kommende forslag om nye EU-tiltag på hvidvaskområdet forelagt Europaudvalget 8. juli 2021 forud for ECOFIN 13. juli 2021.*

### 2. Baggrund

EU-landene arbejder aktuelt på forberedelsen af nye tiltag til at styrke bekæmpelsen af hvidvask og finansiering af terrorisme i EU-landene ("Anti-Money Laundering and Countering Financing of Terrorism" – AML/CFT, herefter 'hvidvask'). Tiltag er bl.a. en ny EU-hvidvasktilsynsmyndighed og mere harmoniserede EU-regler på hvidvaskområdet. Det bemærkes, at hvidvasktilsyn i dag er et nationalt ansvar for EU-landene.<sup>4</sup>

Kommissionen offentliggjorde primo maj 2020 en handlingsplan for nye EU-tiltag til hvidvaskbekæmpelse, *jf. bilag 1*. Handlingsplanen indgår i en ny EU-strategi på

---

<sup>4</sup> På det finansielle område er det iht. hvidvaskdirektivet den nationale kompetente hvidvasktilsynsmyndighed i et værtsland, dvs. et land hvor en filial eller datterselskab af en udenlandsk finansiel virksomhed er hjemmehørende, der er rette kompetente tilsynsmyndighed fsva. overholdelse af hvidvaskdirektivet, uanset at den pågældende finansielle virksomhed i øvrigt er underlagt tilsyn fra sit hjemlands prudentielle tilsynsmyndighed. Hjemlandets hvidvasktilsynsmyndighed, dvs. det land hvor modervirksomheden er hjemmehørende, er derimod ansvarlig for tilsynet med de koncernpolitikker mv., som kræves i henhold til hvidvaskreglerne.

hvidvaskområdet, som også indeholder en ny metode til at identificere lande uden for EU (tredjelande) med høj risiko for hvidvask.<sup>5</sup>

Kommissionens handlingsplan suppleres af konklusioner besluttet på ECOFIN 5. december 2019 og 4. november 2020 om EU's strategiske prioriteter for nye tiltag på hvidvaskområdet.<sup>6</sup> EU-landene anmodede i konklusionerne bl.a. Kommissionen om at prioritere og fremsætte forslag til at harmonisere EU-reglerne på hvidvaskområdet ("EU single rule book"), etableringen af en EU-hvidvasktilsynsmyndighed og at styrke samarbejde og informationsudveksling mellem finansielle efterretningsenheder ("Financial Intelligence Units" – FIUs).<sup>7</sup>

For yderligere baggrund henvises til samlenotat forud for ECOFIN 13. juli 2021.

### 3. Formål og indhold

Kommissionen ventes 20. juli 2021 at fremsætte en pakke af forslag til nye EU-tiltag på hvidvaskområdet, herunder vedr. oprettelsen af en EU-hvidvasktilsynsmyndighed og mere harmoniserede EU-regler på hvidvaskområdet. Kommissionen ventes sammen med forslagene at fremlægge en konsekvensanalyse.

Sagen ventes sat på dagsordenen for et ekstraordinært ECOFIN 26. juli 2021 med henblik på præsentation fra Kommissionen. Forslagene vil efter fremsættelsen skulle behandles i EU's lovgivningsprocedure. Pakken af forslag ventes særligt at bestå i:

- **Forslag til ændring af EU's hvidvaskdirektiv:** Kommissionen ventes at fremsætte forslag til nyt hvidvaskdirektiv ("Anti-Money Laundering Directive" – AMLD), som skal træde i stedet for det nuværende hvidvaskdirektiv og opdatere regler og sikre sammenhæng med Kommissionens andre forslag til hvidvaskbekæmpelse, herunder en ny hvidvaskmyndighed og hvidvaskforordning.<sup>8</sup> Direktivet (som skal gennemføres af landene i national lovgivning efter vedtagelse) ventes generelt at indeholde bestemmelser, hvor det fortsat anses for hensigtsmæssigt, at landene gives fleksibilitet til at fastlægge den præcise nationale implementering, fremfor mere harmoniserede bestemmelser, som er direkte gældende i alle lande (som i forslaget til ny hvidvaskforordning).
- Kommissionens forslag til hvidvaskdirektiv ventes bl.a. at indeholde krav vedr. løbende risikovurderinger af hvidvask, registre vedr. reelle ejere af sel-

<sup>5</sup> Link til handlingsplan og ny metode vedr. højrisikotredjelande, maj 2020: [https://ec.europa.eu/info/publications/200507-anti-money-laundering-terrorism-financing-action-plan\\_en](https://ec.europa.eu/info/publications/200507-anti-money-laundering-terrorism-financing-action-plan_en).

<sup>6</sup> Link til ECOFIN's konklusioner, hhv. december 2019 og november 2020: <https://www.consilium.europa.eu/en/press/press-releases/2019/12/05/money-laundering-council-sets-strategic-priorities-for-further-reforms/> og <https://data.consilium.europa.eu/doc/document/ST-12608-2020-INIT/en/pdf>.

<sup>7</sup> I Danmark er FIU'en Hvidvasksekretariatet under Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet (SØIK).

<sup>8</sup> Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2015/849 af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF.

skaber, bankkonti og ejendom, præcisering af opgaver for nationale finansielle efterretningsenheder (FIUs), præcisering af opgaver og kompetencer til hvidvasktilsynsmyndigheder, administrative tiltag og sanktioner samt samarbejde mellem hvidvaskmyndigheder.

- **Forslag til hvidvaskforordning:** Kommissionen ventes at fremsætte forslag, hvor dele af hvidvaskdirektivet overføres til en hvidvaskforordning ("Anti-Money Laundering Regulation" – AMLR), som vil være direkte gældende i landene. Det skal sikre høje og mere harmoniserede standarder for hvidvaskbekæmpelse på tværs af EU. Hvidvaskdirektivet (AMLD) og hvidvaskforordningen (AMLR) skal tilsammen udgøre et fælles regelsæt ("EU single rule book").
- ECOFIN har i sine konklusioner fra november 2020 fremsat ønske til Kommissionen om, at forslaget til en hvidvaskforordning skal vedrøre specifikke områder. Ifølge Rådet skal en forordning bl.a. fastlægge typer af virksomheder omfattet af hvidvaskreglerne, krav til kundekendingsprocedurer, opbevaring af oplysninger, interne kontroller, krav gældende på koncernniveau, brug og outsourcing til tredjeparter, rapporteringsforpligtigelser, bestemmelser til identifikation af reelle ejere af selskaber, bestemmelser om samarbejde og udveksling af information, tilsynsmæssige tiltag og sanktioner under hensyntagen til nationale systemer, tilsynsmyndigheders ansvar, generelle opgaver og kompetencer på både EU- og nationalt niveau.
- Kommissionens forslag til hvidvaskforordning ventes på den baggrund at flytte og ændre områder fra hvidvaskdirektivet, herunder at regulere anvendelsesområdet for hvidvaskreglerne, dvs. fastlægge typer af virksomheder omfattet af hvidvaskreglerne (forpligtede enheder, "obliged entities"), krav til forpligtede enheders interne politikker og procedurer til hvidvaskbekæmpelse, krav til kundekendingsprocedurer, bestemmelser vedr. politisk eksponerede personer (dvs. personer, der bestrider et særligt offentligt tillidshverv og som heraf kan være modtagelige for bestikkelse og anden korrupsion), brug og outsourcing til tredjeparter, information om reelle ejere af selskaber mv., rapportering, databeskyttelse og begrænsninger på brug af kontantbetalinger i erhvervsøjemed.
- **Forslag til forordning om ny hvidvasktilsynsmyndighed:** Kommissionen ventes at fremsætte forslag om en EU-hvidvasktilsynsmyndighed for alle EU-lande, som skal fungere på basis af det fælles og harmoniserede regelsæt samt i samarbejde med nationale hvidvasktilsynsmyndigheder. Hvidvasktilsynsmyndigheden ventes – efter en gradvis overgang – at skulle føre tilsyn med udvalgte forpligtede enheder, hvor risikoen for hvidvask anses for høj efter fastlagte risikokriterier.
- Rådet (ECOFIN) har i sine konklusioner fra november 2020 fremsat ønske til Kommissionen om udformningen af en hvidvaskmyndighed. Ifølge Rådet skal hvidvasktilsynsmyndigheden føre tilsyn med et antal forpligtede enheder med høj risiko for hvidvask og udvalgt efter fastlagte risikokriterier. Hvidvasktilsynsmyndigheden skal ifølge Rådet – efter en gradvis overgang – føre tilsyn med finansielle virksomheder, som på sigt evt. kan udvides til

også at omfatte ikke-finansielle virksomheder. Ifølge Rådet skal hvidvasktilsynsmyndigheden gives specifikke kompetencer, så den kan udføre sit tilsyn, herunder ret til generelle tilsynsinspektioner.

- Kommissionen har præsenteret et oplæg om sit forslag til en hvidvasktilsynsmyndighed, *jf. tabel 1*. Kommissionen ventes på den baggrund i sit forslag at lægge op til at etablere en ny hvidvasktilsynsmyndighed, som skal fungere i tæt samspil med nationale hvidvaskmyndigheder. Hvidvasktilsynsmyndigheden ventes – efter en gradvis overgang – at skulle føre direkte tilsyn (dvs. det daglige tilsyn) med udvalgte finansielle virksomheder, mens myndigheden vil koordinere og overvåge nationale hvidvasktilsynsmyndigheders hvidvasktilsyn med ikke-finansielle virksomheder, som også er underlagt EU's hvidvasklovgivning. Finansielle virksomheder under direkte tilsyn skal udpeges ud fra objektive kriterier for risikoen for hvidvask (risici, størrelse og grænseoverskridende aktiviteter). Der ventes forslag om en mekanisme til at koordinere finansielle efterretningsenheders (FIUs) arbejde, som integreres i hvidvasktilsynsmyndigheden.
- **Forslag til ændring af direktiv vedr. politimæssigt samarbejde:** Kommissionens ventes at fremsætte forslag til en ændring af det direktiv på det strafferetlige område, som forpligter EU-landene til at give andre kompetente myndigheder (politimyndigheder mv.) end FIU'er adgang til bankkontooplysninger under en såkaldt bankmekanisme. Landene er forpligtet til at etablere og give FIU'er adgang til disse oplysninger efter hvidvaskdirektivet.<sup>9</sup> Formålet med forslaget ventes at være en styrkelse af adgangen til informationer om bankkonti på tværs af EU.
- **Forslag til forordning vedr. pengeoverførsler:** Kommissionen ventes at fremsætte forslag, så den information, som skal opgives ifm. pengeoverførsler, udbredes til også at dække kryptoaktiver, som opnår stadig større udbredelse.<sup>10</sup> Forslaget implementerer en anbefaling fra Financial Action Task Force (FATF).<sup>11</sup>

**Tabel 1**

**Kommissionens skitse til forslag om en EU-hvidvasktilsynsmyndighed**

| Område                   | Forslag  |
|--------------------------|--|
| <b>Anvendelsesområde</b> | - EU-hvidvasktilsynsmyndigheden ("myndigheden") fører tilsyn med finansielle virksomheder, dvs. kreditinstitutter og andre finansielle virksomheder (fx investeringsinstitutter) |
| <b>Kompetencer</b>       | - Myndigheden skal føre direkte tilsyn (dvs. det daglige hvidvasktilsyn) med udvalgte finansielle virksomheder og indirekte tilsyn med de resterende finansielle virksomheder    |

<sup>9</sup> Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/1153 af 20. juni 2019 om regler, der letter brugen af finansielle og andre oplysninger med henblik på forebyggelse, afsløring, efterforskning eller retsforfølgning af visse strafbare handlinger, og om ophævelse af Rådets afgørelse 2000/642/RIA. Danmark er som følge af retsforbeholdet ikke omfattet af direktivet.

<sup>10</sup> Regler på området for information ifm. pengeoverførsler er i dag fastlagt i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/847 af 20. maj 2015 om oplysninger, der skal medsendes ved pengeoverførsler, og om ophævelse af forordning (EF) nr. 1781/2006.

<sup>11</sup> FATF blev etableret i 1989 og er et mellemstatsligt internationalt samarbejde om bl.a. bekæmpelse af hvidvask. Danmark har været fast medlem af FATF siden 1991. Herudover er Kommissionen og 14 andre EU-lande medlemmer.

Tabel 1

## Kommissionens skitse til forslag om en EU-hvidvasktilsynsmyndighed

|   |  |
|---|--|
|   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Myndigheden har en overvågnings/-koordinerende rolle vedr. tilsyn med den ikke-finansielle sektor (fx revisorer, advokater, spillevirksomheder mv.) – som et første skridt mod et tilsynsansvar også for denne sektor</li> <li>- Myndigheden skal lave arbejde vedr. hvidvaskregulering (arbejde som i dag ligger i den europæiske banktilsynsmyndighed (EBA))</li> </ul>   |
| <b>Udpegning af virksomheder under tilsyn</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Finansielle virksomheder under direkte tilsyn udpeges efter risiko for hvidvask og terrorfinansiering, størrelse og grænseoverskridende aktivitet</li> <li>- Udpegning af finansielle virksomheder under direkte tilsyn sker periodisk, men ikke årligt af hensyn til at sikre kontinuitet i tilsynsansvar</li> <li>- I særlige tilfælde skal myndigheden kunne overtage et direkte tilsyn med finansielle virksomheder fra nationale myndigheder, når hvidvaskrisici overstiger de nationale myndigheders kapacitet. Rammer herfor evt. på basis af retningslinjer udarbejdet af myndigheden</li> </ul>  |
| <b>Organisering og beslutningsstruktur</b>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ny myndighed med klart definerede kompetencer og ansvar. Et decentralt organ under Kommissionen, i lighed med de europæiske finansielle tilsynsmyndigheder, og med egen forordning</li> <li>- Myndighed i centrum ("hub") af et integreret EU-system for hvidvaskbekæmpelse, hvor nationale myndigheder er tæt tilknyttet ("spoke")</li> <li>- Organisering: Bestyrelsesråd ("General Board") træffer generelle beslutninger, fx vedr. tekniske standarder. Her er myndigheder fra alle EU-lande repræsenteret</li> <li>- Ledelsesråd ("Executive Board") træffer specifikke beslutninger vedr. finansielle virksomheder. Repræsentanter ansat af myndigheden</li> <li>- Tilsynsteams forankres nationalt for at være tæt på hvidvaskrisici og inddrage nationale myndigheders viden og ressourcer</li> </ul> |
| <b>Finansiering</b>                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Formentlig en kombination af afgifter betalt af de finansielle virksomheder under tilsyn og via EU-budgettet</li> </ul>   |
| <b>Finansielle efterretningsenheder (FIU)</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Etablering af mekanisme til at understøtte samarbejde og informationsudveksling mellem finansielle efterretningsenheders arbejde, herunder teknisk assistance og analyse. Mekanisme integreres fuldt i myndigheden</li> </ul>   |
| <b>Andet</b>                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hjemmel: artikel 114 i Traktaten om Den Europæiske Unions Funktionsmåde (TEUF)</li> <li>- Myndighed baseres på mere ensartede hvidvaskregler fastlagt i en hvidvaskforordning og et ændret hvidvaskdirektiv</li> </ul>  |

Anm.: Tabellen beskriver Kommissionens skitse for et forslag, som kan adskille sig fra det forslag til hvidvasktilsynsmyndighed, som Kommissionen fremsætter.

Kilde: Kommissionen.

#### 4. Europa-Parlamentets holdning

Europa-Parlamentet ventes ikke at udtale sig om Kommissionens præsentation af sine forslag til nye EU-tiltag til hvidvaskbekæmpelse.

Europa-Parlamentet vedtog i september 2019 en beslutning om nye EU-tiltag til bekæmpelse af hvidvask.<sup>12</sup> Europa-Parlamentet støtter generelt nye tiltag.

Forslagene fra Kommissionen til nye hvidvasktiltag vil skulle forhandles og vedtages af både Rådet og Europa-Parlamentet.

#### 5. Nærhedsprincippet

Ikke relevant i forhold til sagen om Kommissionens præsentation af forslagene.

<sup>12</sup> Link til beslutning: [https://www.europarl.europa.eu/doceo/document/TA-9-2019-0022\\_EN.html](https://www.europarl.europa.eu/doceo/document/TA-9-2019-0022_EN.html).

Der tages stilling til nærhedsprincippet, når forslagene fremsættes.

## **6. Gældende dansk ret og lovgivningsmæssige konsekvenser**

Præsentation af forslag til nye EU-tiltag til hvidvaskbekæmpelse har ikke i sig selv retsvirkning i forhold til dansk lov.

Nye tiltag til hvidvaskbekæmpelse kan afhængig af udformning have konsekvenser for gældende dansk ret. De vurderes nærmere, når konkrete forslag fremsættes, herunder også forslagets sammenhæng med det danske retsforbehold.

## **7. Økonomiske konsekvenser**

### *Statsfinansielle konsekvenser*

Præsentation af forslag til nye EU-tiltag til hvidvaskbekæmpelse har ikke i sig selv statsfinansielle konsekvenser.

Nye tiltag til hvidvaskbekæmpelse kan afhængig af udformning have statsfinansielle konsekvenser. De vurderes nærmere, når konkrete forslag fremsættes, herunder på baggrund af konsekvensanalyser fra Kommissionen.

### *Samfundsøkonomiske konsekvenser*

Præsentation af forslag til nye EU-tiltag til hvidvaskbekæmpelse har ikke i sig selv samfundsøkonomiske konsekvenser.

Nye tiltag til hvidvaskbekæmpelse kan afhængig af udformning have samfundsøkonomiske konsekvenser. De vurderes nærmere, når konkrete forslag fremsættes, herunder på baggrund af konsekvensanalyser fra Kommissionen.

Tiltag til styrkelse af hvidvaskbekæmpelsen må generelt forventes at have positive samfundsøkonomiske konsekvenser, da de kan forebygge og bekæmpe kriminalitet og styrke tilliden og robustheden af eksempelvis finansielle virksomheder.

### *Erhvervsøkonomiske konsekvenser*

Præsentation af forslag til nye EU-tiltag til hvidvaskbekæmpelse har ikke i sig selv erhvervsøkonomiske konsekvenser.

Nye tiltag til styrkelse af hvidvaskbekæmpelse kan afhængig af udformning have erhvervsøkonomiske konsekvenser. De vurderes nærmere, når konkrete forslag fremsættes, herunder på baggrund af konsekvensanalyser fra Kommissionen.

## **8. Høring**

Sagen har ikke været i ekstern høring. Forslagene vil blive sendt i høring i Specialudvalget for den finansielle sektor, når de fremsættes af Kommissionen.

### **9. Generelle forventninger til andre landes holdninger**

EU-landene støtter generelt arbejdet på nye tiltag på hvidvaskområdet, herunder en ny EU-tilsynsmyndighed på basis af mere harmoniserede EU-regler.

EU-landene kan i et vist omfang have forskellige ønsker til, hvorledes et styrket samarbejde på hvidvaskområdet konkret bør indrettes, herunder anvendelsesområde, kompetencer mv. for en EU-tilsynsmyndighed.

### **10. Regeringens generelle holdning**

Regeringen vil tage Kommissionens præsentation af sine forslag til efterretning. Der tages nærmere stilling til Kommissionens forslag, når de fremsættes.

Regeringen har meget stort fokus på at bekæmpe hvidvask og terrorfinansiering. Det er afgørende, at der bliver slået hårdt ned også over for disse typer kriminalitet.

En styrket indsats skal både ske på nationalt og EU-niveau i lyset af den ofte grænseoverskridende karakter af hvidvask og terrorfinansiering.

Regeringen støtter generelt nye EU-initiativer til en mere effektiv bekæmpelse af hvidvask og terrorfinansiering, herunder et styrket samarbejde mellem relevante myndigheder på tværs af EU-lande. Det ligger i forlængelse af den seneste række af danske initiativer til at bekæmpe hvidvask og terrorfinansiering.

Det er en prioritet for regeringen, at nye EU-initiativer på hvidvaskområdet får den tiltænkte merværdi, generelt styrker indsatsen på området og indeholder en klar ansvarsfordeling og rolle til nationale myndigheder.

Regeringen støtter, at nye tiltag omfatter alle EU-lande, idet et tæt EU-samarbejde og en tæt koordinering på området er nødvendig for at opnå en effektiv forebyggelse og bekæmpelse af hvidvask og terrorfinansiering. Dette er særdeles vigtigt for at bekæmpe den underliggende (ofte alvorlige) kriminalitet. Hvidvask og terrorfinansiering udgør desuden en trussel mod tilliden til samt integriteten og stabiliteten i det finansielle system på tværs af hele EU.

Regeringen er åben for skabe en mere ensartet regulering på området for bekæmpelse af hvidvask og terrorfinansiering ved at omdanne relevante dele af hvidvaskdirektivet til en forordning, hvor det kan give merværdi, idet det naturligvis generelt ikke bør medføre lempeligere danske regler på området.

Regeringen støtter etableringen af en EU-hvidvasktilsynsmyndighed på grundlag af mere harmoniserede EU-hvidvaskregler. EU-hvidvasktilsynsmyndigheden skal og vil kunne skabe merværdi ift. det eksisterende samarbejde og allerede vedtagne og gennemførte initiativer på området, herunder styrke samarbejde og koordination i den grænseoverskridende indsats mod hvidvask og terrorfinansiering. Regeringen støtter, at Kommissionens forslag til en EU-tilsynsmyndighed omfatter alle EU-lande.

Regeringen støtter derudover, at EU understøtter de finansielle virksomheders og andre forpligtede enheders mulighed for i høj grad at anvende teknologi og dele relevant viden med hinanden i efterlevelsen af deres hvidvaskforpligtelser, herunder gennem fjernelse af eventuelle lovgivningsbarrierer herfor, for derved at effektivisere indsatsen på området.

#### **11. Tidligere forelæggelser for Folketingets Europaudvalg**

Konklusioner om strategiske prioriteter på hvidvaskområdet er forelagt Folketingets Europaudvalg forud for ECOFIN 5. december 2019 og 4. november 2020.

Kommissionens handlingsplan på hvidvaskområdet fra maj 2020 er forelagt Folketingets Europaudvalg forud for ECOFIN 19. maj 2020. Grund- og nærhedsnotat om handlingsplanen er oversendt 9. juni 2020.

Kommissionens kommende forslag om nye EU-tiltag på hvidvaskområdet er forelagt Europaudvalget 8. juli 2021 forud for ECOFIN 13. juli 2021. Sagen blev taget af dagsordenen for ECOFIN 13. juli 2021, idet Kommissionens forslag blev udskudt fra 6. til 20. juli 2021.

EU-liste over tredjelandes rammer for bekæmpelse af hvidvask og terrorfinansiering er forelagt Folketingets Europaudvalg forud for ECOFIN 10. oktober 2019. Notat om tredjelanelisten er oversendt til Folketingets Europaudvalg 29. maj 2020.

Samlenotat om hvidvaskhandlingsplanen fra 2018 er forelagt Folketingets Europaudvalg forud for ECOFIN 4. december 2018.



**Bilag 1: Kommissionens hvidvaskhandlingsplan, maj 2020 – den videre vej frem****Tabel 2****Kommissionens hvidvaskhandlingsplan, maj 2020 – den videre vej frem**

| Tiltag  | Instrument  | Timing   |
|---|---|--|
| <b>1. Sikre effektiv implementering af eksisterende EU-lovgivning på hvidvaskområdet</b>          | Åbningskrivelser til EU-lande vedr. implementering af hvidvaslovgivning   | Alle tiltag pågår                                    |
|   | Analyse af anvendelse af 4. hvidvaskdirektiv  |  |
|   | Arbejde på forbundethed af registre for reelle ejere af selskaber mv.   |  |
| <b>2. Etablere harmoniserede EU-regler ("EU single rule book") på hvidvaskområdet</b>             | Landespecifikke anbefalinger vedr. hvidvask som led i det europæiske semester   | Juli 2021  |
|   | Loggivningsforslag der skal:  |  |
|   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Identificere områder af reglerne der skal omdannes fra et direktiv til en forordning (og udgøre reglerne sammen med et revideret direktiv)</li> <li>- Opstille nye områder der skal reguleres på EU-niveau</li> <li>- Identificere områder med behov for ændring i lyset af anden EU-lovgivning</li> </ul> |  |
| <b>3. Etablere en fælles EU-tilsynsmyndighed på hvidvaskområdet</b>                               | Loggivningsforslag  | Juli 2021  |
| <b>4. Etablere en støtte- og samarbejdsmechanisme for finansielle efterretningsenheder (FIUs)</b> | Loggivningsforslag  | Juli 2021 (lovforslag)                               |
| <b>5. Gennemføre EU-lovgivning om strafferetlige sanktioner og informationsudveksling</b>         | Overførsel til Kommissionen af teknisk håndtering af samarbejdsnetværket FIU.net  | Overførsel skal ske inden 30. september 2021         |
|   | Etablere i regi af Europol europæisk center for kriminalitetsbekæmpelse ("European Economic and Financial Crimes Centre" – EFEC)  |  |
|   | Retningslinjer om offentlige og private partnerskaber   | 2. kvartal 2020 (EFEC)                               |
| <b>6. Styrke den internationale dimension af EU's rammer for hvidvaskbekæmpelse</b>               | Overvåge EU-landenes transponering af EU-lovgivning og implementering af strafferetlige sanktioner og samarbejde om kriminalitetsefterforskning   | Juli 2021 (lovforslag)                               |
|   | Muligheder for at styrke hjemlig og grænseoverskridende informationsudveksling mellem kompetente myndigheder  |  |
|   | Revideret metode fra Kommissionen for at identificere højrisikotredjelande vedr. hvidvask   | Metode vedr. tredjelande er trådt i kraft i maj 2020 |
|   | Delegerede retsakter  | Tilhørende delegerede retsakter er vedtaget          |

Kilde: Kommissionens handlingsplan af 7. maj 2020.