

II

(Icke-lagstiftningsakter)

FÖRORDNINGAR

KOMMISSIONENS DELEGERADE FÖRORDNING (EU) nr 1310/2014

av den 8 oktober 2014

om ett provisoriskt system för delbetalningar av bidrag för att täcka den gemensamma resolutionsnämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden**(Text av betydelse för EES)**

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 806/2014 av den 15 juli 2014 om fastställande av enhetliga regler och ett enhetligt förfarande för resolution av kreditinstitut och vissa värdepappersföretag inom ramen för en gemensam resolutionsmekanism och en gemensam resolutionsfond och om ändring av förordning (EU) nr 1093/2010 ⁽¹⁾, särskilt artikel 65.5 a, b och c, och

av följande skäl:

- (1) Den gemensamma resolutionsnämnden (nedan kallad *nämnden*) inrättades i enlighet med förordning (EU) nr 806/2014 och har i uppdrag att tillämpa de enhetliga bestämmelser som anges i den förordningen och att förvalta den gemensamma resolutionsfonden. I artikel 58 i den förordningen anges att nämnden ska ha en egen budget som inte ingår i unionens budget.
- (2) I artikel 65.3 i förordning (EU) nr 806/2014 anges att nämnden ska fastställa och samla in bidrag till nämndens administrativa utgifter från varje enhet som avses i artikel 2 i den förordningen. Dessa enheter utgörs av kreditinstitut som är etablerade i deltagande medlemsstater i den betydelse som avses i artikel 2 i rådets förordning (EU) nr 1024/2013 ⁽²⁾ samt moderföretag, värdepappersföretag och finansiella institut som är etablerade i deltagande medlemsstater, när de omfattas av gruppbaserad tillsyn av Europeiska centralbanken (ECB) i enlighet med artikel 4.1 g i förordning (EU) nr 1024/2013. I deltagande medlemsstater etablerade filialer till kreditinstitut som är etablerade i icke-deltagande medlemsstater bör inte omfattas av denna förordning.
- (3) Enligt artikel 59 i förordning (EU) nr 806/2014 ska bidragen till nämndens administrativa utgifter utgöra inkomster i del I i nämndens budget och täcka de utgifter som anges i samma del i budgeten, vilka utgifter minst ska omfatta personal, ersättningar, administration, infrastruktur, vidareutbildning och drift.
- (4) Under 2014 kommer nämnden inte att ha den särskilda infrastruktur och operativa förmåga som krävs för att samla in bidrag för täckande av dess administrativa utgifter för 2014 och 2015 från samtliga de enheter som avses i artikel 2 i förordning (EU) nr 806/2014. Inte desto mindre behöver nämnden under 2014 samla in de inkomster som krävs för att finansiera dess administrativa utgifter enligt del I i dess budget för dessa två år. Nämndens administrativa utgifter för både 2014 och 2015 av den provisoriska perioden uppskattas till 22 miljoner euro.

⁽¹⁾ EUT L 225, 30.7.2014, s. 1.⁽²⁾ Rådets förordning (EU) nr 1024/2013 av den 15 oktober 2013 om tilldelning av särskilda uppgifter till Europeiska centralbanken i fråga om politiken för tillsyn över kreditinstitut (EUT L 287, 29.10.2013, s. 63).

- (5) Man bör införa en tillfällig lösning som möjliggör för nämnden att samla in bidrag för täckande av dess administrativa utgifter för 2014 och 2015 samtidigt som beräkningen och insamlingen av dessa bidrag kan utföras med hjälp av nämndens mycket begränsade resurser och inom en mycket kort tidsram. Detta bör vara möjligt om man fastställer att beräkningen och insamlingen av bidrag för täckande av nämndens administrativa utgifter utförs i två steg, först med hjälp av ett provisoriskt system under nämndens första skede och därefter med hjälp av ett slutligt system.
- (6) Endast de enheter som på högsta konsolideringsnivå inom de deltagande medlemsstaterna har underrättats av ECB om dess beslut att betrakta dem som betydande enligt artikel 6.4 i förordning (EU) nr 1024/2013 och i enlighet med artikel 147.1 i Europeiska centralbankens förordning (EU) nr 468/2014 (ECB/2014/17) ⁽¹⁾ och som nämns på den lista som är offentliggjord på ECB:s webbplats den 4 september 2014 (nedan kallade *betydande enheter*), med undantag för de betydande enheter som är dotterföretag till grupper som redan beaktats, förskottera hela beloppet av delbetalningar för täckande av nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden. De enheter som skulle betraktas som betydande och underrättas om detta av ECB mellan den 5 september 2014 och utgången av den provisoriska perioden bör inte omfattas av skyldigheten att göra delbetalningar av bidrag. I detta syfte bör ett provisoriskt system med delbetalningar av bidrag (nedan kallade *delbetalningar*) inrättas som gör det möjligt för nämnden att under den provisoriska perioden samla in delbetalningar från betydande enheter för täckande av dess utgifter.
- (7) Ett sådant provisoriskt system är proportionellt eftersom de enheter som kommer att göra delbetalningar svarar för omkring 85 % av de totala tillgångarna för de kreditinstitut som omfattas av förordning (EU) nr 806/2014 och eftersom det är lätt att identifiera dessa enheter. Under denna preliminära fas bör denna metod för beräkning och insamling av delbetalningar innebära minsta möjliga administrativa börda för både nämnden och de berörda enheterna.
- (8) När nämnden har fått den nödvändiga strukturen och operativa förmågan kommer kommissionen att anta ett slutligt system för administrativa bidrag på grundval av vilket bidragen kommer att beräknas och samlas in.
- (9) Enligt det slutliga systemet ska bidragen från de enheter som avses i artikel 2 i förordning (EU) nr 806/2014 beräknas och samlas in enligt de slutliga bestämmelserna. Bidragen från de betydande enheter som omfattas av det provisoriska systemet bör räknas om så att de beaktar de belopp som dessa enheter betalat inom ramen för det provisoriska systemet.
- (10) Eventuella skillnader mellan de delbetalningar som görs på grundval av det provisoriska systemet och de bidrag som beräknats i enlighet med det slutliga systemet bör regleras vid beräkningen av bidragen till nämndens administrativa utgifter för det år som följer på utgången av den provisoriska perioden.
- (11) För att nämnden ska kunna tas i drift den 1 januari 2015, enligt artikel 98.1 i förordning (EU) nr 806/2014, och kunna påbörja de uppgifter som förtecknas i artikel 99.3 i den förordningen brådskar det med att inrätta ett enkelt och ändamålsenligt system som kan genomföras snabbt och enkelt under nämndens initiala skede, så att den kan få de ekonomiska resurser som krävs för att inrätta sin organisationsstruktur och rekrytera den personal som behövs för utförande av dess uppgifter enligt den förordningen.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Syfte

I denna förordning fastställs regler om följande:

- a) Ett provisoriskt system för delbetalningar av bidrag till nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden.
- b) En metod för beräkning av de delbetalningar som ska samlas in i förväg från varje betydande enhet, för täckande av nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden.
- c) Ett förfarande och villkoren för nämndens insamling av de delbetalningar som avses i led b.

⁽¹⁾ Europeiska centralbankens förordning (EU) nr 468/2014 av den 16 april 2014 om upprättande av ramen för samarbete inom den gemensamma tillsynsmekanismen mellan Europeiska centralbanken och nationella behöriga myndigheter samt med nationella utsedda myndigheter (ramförordning om den gemensamma tillsynsmekanismen [SSM]) (ECB/2014/17) (EUT L 141, 14.5.2014, s. 1).

- d) Villkor för uppskjutande av beräkningen och insamlingen av bidrag från enheter som avses i artikel 2 i förordning (EU) nr 806/2014 och som inte utgör betydande enheter, för täckande av nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden.
- e) Villkor för justering av bidragen från de betydande enheterna till nämndens administrativa utgifter efter den provisoriska perioden, för att beakta eventuella skillnader mellan de delbetalningar som förskötterats på grundval av det provisoriska systemet och de bidrag som ska betalas för den provisoriska perioden enligt det slutliga systemet.

Artikel 2

Tillämpningsområde och mål

Denna förordning ska tillämpas på de enheter som avses i artikel 2 i förordning (EU) nr 806/2014.

De delbetalningar som insamlas av nämnden enligt denna förordning får enbart användas för att täcka nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden.

Nämnden ska utöva en sund ekonomisk förvaltning och budgetkontroll på samtliga utgiftsområden.

Artikel 3

Definitioner

I denna förordning ska definitionerna i artikel 3 i förordning (EU) nr 806/2014 gälla. Dessutom gäller följande definitioner:

- a) *delbetalningar* eller *delbetalningar av bidrag*: de delbetalningar av bidrag som nämnden ska samla in i enlighet med denna förordning för att täcka sina administrativa utgifter under den provisoriska perioden.
- b) *nämndens administrativa utgifter*: utgifter enligt del I i nämndens budget under den provisoriska perioden.
- c) *totala tillgångar*: det totala värdet av tillgångarna enligt raden "totala tillgångar" på den i relevanta fall konsoliderade balansräkningen för en betydande enhet, som det rapporterats enligt relevant unionslagstiftning för tillsynsändamål per den 31 december 2013 eller, om räkenskapsåret löper ut senare än den 31 december, per det tillämpliga rapportdatumet för räkenskapsåret 2013.
- d) *betydande enheter*: enheter som på högsta konsolideringsnivå inom de deltagande medlemsstaterna har underrättats av ECB om dess beslut att betrakta dem som betydande enligt artikel 6.4 i förordning (EU) nr 1024/2013 och i enlighet med artikel 147.1 i förordning (EU) nr 468/2014 och som nämns på den lista som är offentliggjord på ECB:s webbplats den 4 september 2014, med undantag för de betydande enheter som är dotterföretag till en grupp som redan beaktats för denna definition och i deltagande medlemsstater etablerade filialer till kreditinstitut som är etablerade i icke-deltagande medlemsstater.
- e) *delbetalningsbesked*: ett besked som anger beloppet av en delbetalning av bidrag som samlas in i förväg och som utfärdas till varje relevant betydande enhet i enlighet med denna förordning.
- f) *den provisoriska perioden*: den period som inleds den 19 augusti 2014 och löper ut den 31 december 2015 eller den dag det slutliga system för administrativa bidrag som antas av kommissionen enligt artikel 65.5 a i förordning (EU) nr 806/2014 börjar tillämpas, beroende på vilken dag som infaller senast.
- g) *behörig myndighet*: en behörig myndighet enligt definitionen i artikel 4.2 i i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 ⁽¹⁾.

Artikel 4

Provisoriskt system för delbetalningar av bidrag

1. Samtliga de enheter som avses i artikel 2 i förordning (EU) nr 806/2014 ska betala bidrag för täckande av nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden.

⁽¹⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/78/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 12).

2. Nämnden ska beräkna och i förväg samla in de delbetalningar av bidrag som ska göras av betydande enheter för täckande av nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden.
3. Beräkningen och insamlingen av bidrag till nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden från de enheter som avses i artikel 2 i förordning (EU) nr 806/2014 men som inte är betydande enheter, ska skjutas upp till och med utgången av den provisoriska period som avses i artikel 3 f.

Artikel 5

Beräkning av delbetalningar

1. Nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden ska utgöra basen för fastställande av de delbetalningar av bidrag som ska förskottas av de betydande enheterna.
2. Den delbetalning som ska göras av varje betydande enhet ska beräknas genom att man multiplicerar nämndens administrativa utgifter för 2014 och 2015 eller, om den provisoriska perioden sträcker sig utöver den 31 december 2015, fram till och med det relevanta datumet, med kvoten mellan den betydande enhetens totala tillgångar och den sammanlagda summan av samtliga betydande enheters totala tillgångar, som dessa värden rapporteras per den 31 december 2013 eller, om räkenskapsåret löper ut senare än den 31 december, per det tillämpliga rapportdatumet för räkenskapsåret 2013.

Artikel 6

Reglering

1. Beloppet av bidrag från varje enhet som avses i artikel 2 i förordning (EU) nr 806/2014 för täckande av nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden ska beräknas (räknas om) i enlighet med det slutliga system för administrativa bidrag som antas av kommissionen i enlighet med artikel 65.5 a i samma förordning (nedan kallat *det slutliga systemet*).
2. Eventuella skillnader mellan de delbetalningar som görs på grundval av det provisoriska systemet och de bidrag som avses i punkt 1 och som beräknas i enlighet med det slutliga systemet ska regleras vid beräkningen av bidragen för täckande av nämndens administrativa utgifter för det år som följer på den provisoriska perioden. Justeringen ska ske genom att man minskar eller ökar bidraget till nämndens administrativa utgifter för det året.
3. Om den skillnad som avses i punkt 2 är större än det bidrag som ska betalas för det året, ska justeringen fortsätta under det påföljande året.

Artikel 7

Underrättelse och betalning

1. Ett delbetalningsbesked ska av nämnden utfärdas och skickas till varje betydande enhet med rekommenderat brev och med någon form av mottagningsbevis.
2. I delbetalningsbeskedet ska anges beloppet av det bidrag som ska förskottas av den betydande enheten för att täcka nämndens administrativa utgifter under den provisoriska perioden.
3. I delbetalningsbeskedet ska anges hur bidraget ska betalas. Den betydande enheten ska iaktta de betalningsvillkor som anges i delbetalningsbeskedet.
4. Den betydande enheten ska betala det belopp som anges i delbetalningsbeskedet som ett engångsbelopp inom 30 dagar från dagen för underrättelsen av delbetalningsbeskedet.
5. Om en betydande enhet bara betalar en del av beloppet, inte betalar alls eller inte iakttar andra betalningsvillkor enligt delbetalningsbeskedet ska enheten, utan att det påverkar tillämpningen av andra åtgärder som är tillgängliga för nämnden, åläggas en daglig dröjsmålsränta för det utestående beloppet av delbetalningen.

Dröjsmålsränta ska beräknas dagligen på förfallet belopp till en räntesats som motsvarar den räntesats som Europeiska centralbanken tillämpar på sina större refinansieringstransaktioner, vilken offentliggörs i C-serien av *Europeiska unionens officiella tidning* och som gäller den första kalenderdagen i den månad då förfallodagen infaller, med tillägg av åtta procentenheter och från och med förfallodagen för delbetalningen.

6. Den dagliga dröjsmålsränta som avses i punkt 5 ska vara verkställbar. Verkställigheten ska följa de processrättsliga regler som gäller i den deltagande medlemsstaten. Beslutet om verkställighet ska bifogas avgörandet utan andra formaliteter än kontroll av avgörandets äkthet genom den myndighet som varje deltagande medlemsstats regering ska utse för detta ändamål och som den ska meddela nämnden och domstolen.

Artikel 8

Rapportering

De relevanta behöriga myndigheterna ska tio dagar efter denna förordnings ikraftträdande meddela nämnden kontakttuppgifter för betydande enheter och värdet på deras totala tillgångar, som det rapporterats per den 31 december 2013 eller, om räkenskapsåret löper ut senare än den 31 december, per det tillämpliga rapportdatumet för räkenskapsåret 2013.

Artikel 9

Denna förordning träder i kraft samma dag som den offentliggörs i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 8 oktober 2014.

På kommissionens vägnar

José Manuel BARROSO

Ordförande
