

Alap felett rendelkező megnevezése

Nemzeti Kutatási és Technológiai

Hivatal

1052 Budapest, Szervita tér 8.

Alapkezelő megnevezése, székhelye

Kutatás-fejlesztési Pályázati és

Kutatáshasznosítási Iroda

1052 Budapest, Szervita tér 8.

5	9	7	7	3	7	számjel		1	0	9	9	6	9	0	0	0	7	5	1	9	4
PIR-törzsszám						szektor				fejezet		cím			szakágazat						

Az ALAP megnevezése, székhelye :

KUTATÁS ÉS TECHNOLÓGIAI INNOVÁCIÓS ALAP

1052 Budapest, Szervita tér 8.

2004. évi

E) ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAP ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

Budapest, 2005.05.26.

a beszámoló elkészítéséért felelős
Modla Ferenc
főigazgató



az alapot kezelő szerv vezetője
Boda Miklós
elnök

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt :

Szremác Ivánné

484-2812

Ellenőrizte:

Daruné Pálos Zsuzsa

484-2895

LXIX. KUTATÁSI ÉS TECHNOLÓGIAI INNOVÁCIÓS ALAP

(ÁHT egyedi azonosító: 252612)

ÁLTALÁNOS ISMERTETÉS

1. A Kutatási és Technológiai Innovációs Alapról szóló 2003. évi XC. törvény (Atv) létrehozta a Kutatási és Technológiai Innovációs Alapot (Alap). Rendeltetése, hogy kiszámítható és biztos forrást jelentsen a magyar gazdaság technológiai innovációjának ösztönzésére és támogatására, tegye lehetővé a gazdaságban és a társadalmi élet egyéb területein hasznosuló kutatás és fejlesztés erősítését, a hazai és külföldi kutatási eredmények hasznosítását, az innovációs infrastruktúra és annak körébe tartozó szolgáltató tevékenységek fejlesztését.

2. Az Alap feletti rendelkezési jogot az oktatási miniszter gyakorolja, és felelős a felhasználásáért. Az oktatási miniszter rendelkezési jogait a 2003. évi XC. törvény 10. § (3) bekezdésben meghatározott feladatkörben a Nemzeti Kutatási és Technológiai Hivatal (NKTH) elnökére ruházza át. Az NKTH elnöke elkészíti az Alap felhasználási tervét és a pályázati stratégiáját, dönt az Alap pénzeszközeinek felhasználásáról, ellátja az Alap felhasználásával kapcsolatos államháztartási információs feladatokat, elkészíti az Alap felhasználásáról szóló éves beszámolót.

3. Az Alap kezelésének, működtetésének és felhasználásának részletes szabályait a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap kezeléséről és felhasználásáról szóló 133/2004. (IV.29) Korm. rendelet szabályozza.

4. Az Alap 2004 évi felhasználásának fő céljai

4.1. A gazdaságban hasznosuló alkalmazott K+F támogatása

A kutatás-fejlesztési támogatások alapvető célja, hogy a megszületett kutatási eredmények a gazdaságban hasznosításra kerüljenek. 2004-ben olyan korábbi években meghirdetett pályázatok aktuális kifizetései történtek meg, melyek közvetlen, gyakorlati bevezetésre kész, és együttműködésen alapuló kutatás-fejlesztési tevékenységeket támogattak. A pályázatok különböző kiemelt szakterületekre irányultak.

2004-ben az FVM-mel együttműködve került meghirdetésre a Gazdaságorientált Agrárágazati Kutatások c. pályázat. Ennek keretében a korszerű, magas értéket képviselő piacképes agrár-élelmiszeripari termékek, eljárások létrehozása, valamint az ágazat termelési folyamatainak fejlesztései kerültek támogatásra.

4.2. Vállalkozások K+F és innovációs tevékenységének támogatása

Fontos cél volt a magyarországi vállalati kutatóhelyek számának növelése, a kutatómunka minőségének emelése, valamint új kutatóintézetek létrehozása, vagy a már működő, akár korábban támogatást nyert kutató központok továbbfejlesztése, bővítése. Sor került a vállalati kutató-fejlesztői munkahelyekhez szükséges műszer, informatikai eszköz, szoftver, nyomtatott/elektronikus adathordozó, valamint a kizárólag kutatási célra használt gépek beszerzésének és üzembe helyezésének támogatására.

Támogatásra került a vállalatok kutatási és innovációs képességének, kapacitásának erősítése a vállalati szakemberek felkészültségének fokozása, új vállalati K+F munkahelyek kialakítása, valamint a tudományos és a vállalati szféra közötti tudásáramlás.

Az Alapból támogatást nyertek új technológia- és tudás-intenzív mikro-vállalkozások, valamint felsőoktatási intézmények és kutatóintézetek kutatási eredményeikre alapozott (ún. spin-off) vállalkozások létrehozásához.

4.3. Regionális innováció támogatása

2004-ben elkezdődött a regionális innováció szervezeti rendszerének újjászervezése. A Hivatal minden régióban kezdeményezte és támogatta a Regionális Innovációs Ügynökségek megalakítását azzal a feladattal, hogy ösztönözze és segítse a régió innovációs szereplőinek együttműködését.

A regionális innovációs pályázat célja, hogy ösztönözze a regionális fejlesztési stratégiához csatlakozó, azon túlmutató innovációs stratégiák kidolgozását, továbbfejlesztését és megvalósítását.

Sor került hét gazdasági szempontból hátrányos helyzetű megye támogatására, innovációs tevékenységük előmozdítása céljából, melyhez módszertani segítséget is kaptak.

4.4. Innovációs és kutatási partnerség, hálózatépítés; infrastruktúra és mobilitás támogatása

2004-ben kezdődött el a Regionális Egyetemi Tudásközpontok kialakítása. A program célja a világ élvonalába tartozó egyetemi tudományos és technológiai innovációs központok létrehozása, melyekben a koncentrálnálódó anyagi és szellemi erőforrások bázisán intenzív együttműködés valósul meg az üzleti szférával. Azáltal, hogy az egyetemi innovációs központok a regionális innovációs centrumok magját alkotják, gyorsul az egyetemek és a vállalatok közti technológia-transzfer.

Az Alap támogatta a kutatás-fejlesztési műszerállomány bővítését és felújítását, a mérési tevékenység akkreditálását és a kiegészítő műszerkapacitások igénybevételét. Segítette továbbá hazai kutatóhelyeknek az EU-6 KTF Keretprogram integrált projektjeibe és kiválósági hálózataiba történő bekapcsolódását.

Ösztönzésre került az innováción alapuló vállalati stratégiai szövetségek kialakítása. Kooperációs kutatási központok létrehozása, illetve működésük megerősítése történt meg, amelyekben a magyar felsőoktatási intézmények, az akadémiai illetve egyéb non-profit kutatóhelyek és az üzleti innovációs szféra szerves kapcsolatai jöttek létre. Ezekben az

oktatás, a gazdasági-társadalmi célorientált kutatás-fejlesztés és a tudás-, valamint technológiai hálózatok stratégiai célú integrálása is megvalósult.

Sor került a műszaki fejlesztés társadalmi feltételeinek javítása keretében a tudományos-műszaki konferenciákon való részvétel támogatására; hazai tudományos konferenciák rendezésének támogatására; nemzetközi szakmai szervezetekben való magyar részvétel támogatására; a műszaki és természettudományokat népszerűsítő tevékenység támogatására.

4.5. K+F eredmények elterjesztése, gazdasági és társadalmi hasznosítása

Támogatásra kerültek a tudomány és technológia politikai célok megvalósítását elősegítő elemző tanulmányok; a kutatási és technológiai innovációs törvény előkészítését célzó műhelytanulmányok, az innovációhoz kapcsolódó díjak; valamint a tudományos és technológiai eredmények társadalmi megismertetését célzó tevékenységek.

4.6. Nemzeti Kutatási és Fejlesztési Programok

A programok célja átfogó kutatási, fejlesztési és innovációs projektek megvalósításának támogatása, amelyek a megjelölt szakterületeken tudományos és technológiai áttöréshez vezetnek. Eredményeik hozzájárulnak az ország versenyképességének növeléséhez, euroatlanti integrációjához, az életminőség javításához és a tudásalapú gazdaság, illetve társadalom kiépüléséhez. További cél az anyagi és szellemi erőforrások koncentrálása, az alap- és alkalmazott kutatások, valamint a technológiafejlesztések összhangjának megteremtése, a nemzeti kutatási-fejlesztési kapacitások megerősítése és hatékony kihasználása.

4.7. Nemzetközi együttműködésből eredő feladatok

Az Alap pénzeszközei révén megnövekedett a magyar részvétel aránya az Európai Unió 6. Kutatási Technológiafejlesztési és Demonstrációs Keretprogramjában. Támogatást nyertek a kis- és középvállalatok az Európai Bizottsághoz benyújtani tervezett kutatás-fejlesztésre vonatkozó projektötleik előkészítéséhez. Az Alap bázisán támogatásra kerültek a magyar részvételt elősegítő, elsősorban regionális szerveződésű - non-profit formában végzett - információs és tanácsadási szolgáltatási tevékenységek.

2004-ben sor került több relációban is a kétoldalú tudományos és technológiai együttműködésen alapuló mobilitási projektekből, továbbá a NATO tudományos és az EU egyéb multilaterális programjaiban való részvétel támogatására.

4.8. Alapkezelőnek átadott pénzeszköz

Az Alap kezelésével –működtetés, felhasználás, pályázatok megismertetése és elbírálása, szerződések előkészítése, nyilvántartásához kapcsolódó személyi és tárgyi feltételek, valamint ellenőrzési és értékelési feladatok- kapcsolatos költség.

5. Az innovációs alap felhasználásra a Hivatal új K+F és innováció támogatási stratégiát alakított ki, melynek alapjai a következők:

- *fókuszálás*, amely a szellemi és anyagi erőforrások koncentrációját irányozta elő. A pályázati rendszer korábbi szétaprózódása, mind a kutatási témák számában, mind az egy projektre jutó támogatás összegében akadályozta a kívánt hatás elérését.
- *hasznosítás*: a K+F eredmények fokozott gazdasági és társadalmi hasznosítása elsősorban a szabadalmi aktivitás élénkítésén és piacképes termékek létrehozásán keresztül történt, mely kritériumok minden vonatkozó pályázati kiírásban megjelentek.
- *regionális decentralizáció*: a vállalatok innovációs aktivitásának növelése érdekében a régióban a KKV-khez fizikai közelségben lévő, igényeikhez rugalmasan alkalmazkodó szolgáltató hálózatok kiépítése szükséges.

6. Megvalósult feladatok

2004-ben kiírt új pályázatok az elérendő célok és stratégiai prioritások alapján:

- 1.) Regionális Egyetemi Tudásközpontok
- 2.) Gazdaságorientált Agrárágazati Kutatások
- 3.) Nemzeti Kutatási és Fejlesztési Programok
- 4.) Mobil kommunikációs Kutatás-fejlesztési és Innovációs Centrum
- 5.) Regionális Innovációs Ügynökségek

Az EU szabályrendszere szerint nem támogatható egyidőben uniós és hazai forrásokkal ugyanaz a program. Ennek megfelelően pl. az alkalmazott kutatás-fejlesztés, a kutatási infrastruktúra fejlesztés és az induló, technológia-intenzív vállalkozások támogatása átkerült a Gazdasági Versenyképesség Operatív Program (GVOP) keretében meghirdetett pályázatok közé.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. A törvényi szabályozás értelmében a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap (a továbbiakban Alap) a 2004. költségvetési évben a Magyar Államkincstár által nyilvántartott, összevont címeket tartalmazó kincstári költségvetéssel rendelkezik. A 2004. évi költségvetési címrend alapján az Alapra vonatkozóan a költségvetés szerkezeti rendjének megfelelő, a bevételeket és a kiadásokat részletes jogcímenként és tevékenységenként tartalmazó elemi költségvetés készült.

2. 2004. előirányzat-módosítások

2.1. A Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről és az államháztartás három éves kereteiről szóló 2003. évi CXVI. törvény 1.sz. melléklete szerinti fejezetrendben az Alap

26.667.700 eFt kiadási főösszeggel jelenik meg, melynek forrása az alábbi jogcímenek keletkező bevételek.

- 10.809.000 eFt Innovációs járulék
- 14.758.700 eFt Költségvetési támogatás
- 1.100.000 eFt Visszterhes támogatások törlesztései

2.2. A Kutatási és Technológiai Innovációs Alapról szóló 2003. évi XC. törvény 15.§ (1) bekezdésében foglaltak értelmében az Alap 2004. évi forrásainak része a Műszaki Fejlesztési Cél-előirányzat, valamint a Nemzeti Kutatási és Fejlesztési Programok fejezeti kezelésű előirányzat 2003. 12. 31-én kimutatott előirányzat maradványa. A 2003.12.31-én ténylegesen kimutatott, és 2004. évben előirányzatosított maradványok összevont összege **5.690.118 eFt**, melyet több lépésben a Kincstár előirányzatosított.

2.3. 2004. szeptember 13-án megállapodás jött létre a Nemzeti Kutatási és Technológiai Hivatal, valamint a Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztérium között. A megállapodás arról rendelkezik, hogy a Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztérium **200.000 eFt** forrást biztosít a XII.FVM fejezet 10.cím 5. alcím 2. jogcímcsoport 2. jogcímszám, Folyó kiadások és jövedelemtámogatás terhére, amely a Gazdaság orientált agrárgazdasági kutatások c. pályázaton elnyert kutatási feladatok finanszírozására használható fel. Az átadott forrás előirányzatosítása 2004.11.03-án megtörtént.

2.4. A 2004. évben különböző jogcímen keletkezett, az Alapot megillető kamat, és egyéb címen befolyt összegek összesen: 89.787 eFt. Ez a Magyar Államkincstár az Alap bevételi és kiadási előirányzatát **42.514 eFt**-tal növelve, módosította.

2.5. Az innovációs járulék 2004. évi eredeti előirányzata 10.809.000 eFt, mely ténylegesen 15.970.546 eFt-ban teljesült. Az 5.161.546 eFt többlet innovációs járulékból 2004.12.28-ig **4.282.756 eFt** került előirányzatosításra.

2.6. A Kormány az államháztartás egyensúlyi helyzetének javításához szükséges rövid és hosszabb távú intézkedések meghozataláról döntött a 2050/2004.(III.II.) Korm. határozatban. Az intézkedések végrehajtása következtében az Alap kiadási és költségvetési támogatási előirányzata **2.295.900 eFt**-tal csökkent.

2.7. A Kormány a 2083/2004(IV.15.) számú határozatában elrendelt zárolás végrehajtásáról rendelkezett a 2162/2004(VII.05.)Korm. határozatban. Annak értelmében az Alap kiadási és költségvetési támogatási előirányzata **265.900 eFt**-tal csökkent.

A 2.2.-2.7. pontokban foglalt, Kormány- és miniszteri hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások következtében az Alapból nyújtható támogatások 2004. évi finanszírozására összesen **34.321.288 eFt** forrás állt rendelkezésre. Az előirányzat-módosítások jogcímenkénti részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

ezer Ft

Cím szám	Cím megnevezése	Eredeti előirányzat	2003 évi maradvány beemelés fejezeti szála	Zárolás 2050/2004 (III.11.) Korm. hat szerint	2003 évi maradvány beemelés OM GF	Zárolás 2162/2004 (VII.05.) Korm. hat szerint	2003 évi maradvány beemelés NKTH	2004 évi maradvány beemelés NKTH módosítás	FVMtől átvett pénzeszköz	Kamat, egyéb bevétel	FVMtől átvett pénzeszköz módosítás	Innovációs járulék többlet bevétel	Előirányzat módosítás összesen	Új előirányzat
1	A gazdaságban hasznosuló alkalmazott K+F támogatása	6 484 000	1 362 819	-690 000		-135 900				29 432	200 000	1 500 000	2 266 351	
2	Vállalkozások K+F és innovációs tevékenységének támogatása	898 000	278 320									1 400 000	1 678 320	2 576 320
3	Regionális innováció támogatása	3 074 000	14 789	-774 800		-130 000				493			-889 518	2 184 482
4	Innovációs és kutatási partnerség, hálózatépítés, infrastruktúra és mobilitás támogatása	2 732 700	549 304							10 442		900 000	1 459 746	4 192 446
5	K+F eredmények elterjesztése, gazdasági és társadalmi hasznosítása	600 000	75 579		14 086		21 828	10 749	200 000		-200 000	100 000	222 242	822 242
6	Nemzeti Kutatási és Fejlesztési programok	10 950 600	3 281 224	-631 100			10 749	-10 749		1 819		297 156	2 949 099	13 899 699
7	Nemzetközi együttműködésből eredő feladatok	1 395 000	81 420	-200 000						328			-118 252	1 276 748
8	Alapkezelőnek átadott pénzeszköz	533 400										85 600	85 600	619 000
	Kiadás összesen	26 667 700	5 643 455	-2 295 900	14 086	-265 900	32 577	0	200 000	42 514	0	4 282 756	7 653 588	25 570 937
15	Innovációs járulék	10 809 000										4 282 756	4 282 756	15 091 756
16	Költségvetési támogatás	14 758 700		-2 295 900		-265 900							-2 561 800	12 196 900
17	Visszterhes támogatások törlesztései	1 100 000											0	1 100 000
	Átvett pénzeszköz		5 643 455		14 086		32 577		200 000	42 514			5 932 632	5 932 632
	Bevétel összesen	26 667 700	5 643 455	-2 295 900	14 086	-265 900	32 577	0	200 000	42 514	0	4 282 756	7 653 588	34 321 288

3. A 2004. évi felhasználás

3.1. A 2004. év folyamán 6354 tételszámú pénzügyi intézkedés történt, összesen **22.462.377 eFt** összegben. A teljesítés mértéke a módosított előirányzat összegére vetítve 65,45 %, míg a vállalt kötelezettségek 2004. évi determinációjára vetítve ez 80,93 %-ot tesz ki. A tárgyévi kiadási előirányzat, valamint a kiadási előirányzat tényleges teljesítésének adatai alapján az **Alap 2004. évi kiadási megtakarítása összesen 11.858.911 eFt.**

3.2. Az Alapból nyújtott támogatások átutalási megbízás útján teljesültek.

3.3. Az Alap 2004. évi, címrend szerinti felhasználása az alábbiak szerint alakult:

ezer Ft						
Cím-szám	Cím megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Összes felhasználásból maradvány felhasználás	Összes felhasználásból tárgy évi felhasználás
1	A gazdaságban hasznosuló K+F támogatása	6 484 000	8 750 351	4 463 866	1 024 169	3 439 697
2	Vállalkozások K+F innovációs tevékenységének támogatása	898 000	2 576 320	803 982	241 888	562 094
3	Regionális innováció támogatása	3 074 000	2 184 482	369 838	11 780	358 058
4	Innovációs és kutatási partnerség, hálózatépítés, infrastruktúra és mobilitás támogatása	2 732 700	4 192 446	3 584 383	364 360	3 220 023
5	K+F eredmények elterjesztése, gazdasági és társadalmi hasznosítása	600 000	822 242	404 259	75 346	328 913
6	Nemzeti Kutatási és Fejlesztési Programok	10 950 600	13 899 699	11 770 553	3 263 843	8 506 710
7	Nemzetközi együttműködésből eredő feladatok	1 395 000	1 276 748	446 496	45 404	401 092
8	Alapkezelőnek átadott pénzeszköz	533 400	619 000	619 000	0	619 000
	Összesen	26 667 700	34 321 288	22 462 377	5 026 790	17 435 587

3.4. Az alapítványoknak nyújtott támogatások részletes felsorolását az alábbi táblázat tartalmazza:

Kedvezményezett megnevezése	Ezer Ft		
	Működési célú támogatás	Felhalmozási célú támogatás	Támogatás összesen
A Növényvédelem Oktatásának Fejlesztéséért Közhasznú Alapítvány	300,0		300,0
Alapítvány a Magyar Felsőoktatásért és Kutatásért	300,0		300,0
Alapítvány az Állatorvostudományért	320,0		320,0
Alföldkutatásért Alapítvány	1 000,0		1 000,0
Angkor Alapítvány	1 957,7		1 957,7
Az 1956-os Magyar Forradalom Történetének Dokumentációs és Kutatóintézete Közalapítvány	9 213,0	790,0	10 003,0
Bay Zoltán Alkalmazott Kutatási Alapítvány	156 676,9	64 988,9	221 665,8
Bolyai-díj Alapítvány	23 750,0		23 750,0
Demokrácia Kutatások Magyar Központja Közhasznú Alapítvány	31 950,0		31 950,0
Erdélyi M. Alapítvány az ELTE-n folyó hidrogeológiai és környezetföldtani oktatásért és kutatásért	263,0		263,0
Hegyháti Csillagvizsgáló Alapítvány	630,0	190,0	820,0
Herder Alapítvány a német-magyar filozófiáért és tudományért	1 929,0		1 929,0
História Alapítvány	9 286,8		9 286,8
Jász-Nagykun.Szolnok Megyei Vállalkozásfejlesztési Alapítvány	2 298,8		2 298,8
Kék Pont Drogkonzultációs Központ és Ambulancia	875,0		875,0
Kodolányi János Főiskola (alapítvány)	494,0		494,0
Kopint-Datorg Konjunktúra Kutatási Alapítvány	878,6	290,8	1 169,4
Környezettudományi Központ	265,7		265,7
Környezetvédelmi és Környezetgazdálkodási Felsőoktatásért Alapítvány	300,0		300,0
Kutató Diákokért Alapítvány	1 200,0		1 200,0
Magyar-koreai Műszaki Együttműködési Központ Alapítvány	109,2		109,2
NOVOFER Alapítvány a műszaki-szellemi alkotásért Nemzetközi Gábor Dénes Díja	1 000,0		1 000,0
Oktopusz Alapítvány	1 200,0		1 200,0
Politikatörténeti Alapítvány	398,4		398,4
Priom Szabolcs - Szatmár – Bereg megyei Vállalkozásélénkítő Alapítvány	630,0		630,0
Puskás Tivadar Alapítvány	2 560,0		2560,0
SZOTE Gyerekgyógyászat Oktatása Kutatása Alapítvány	300,0		300,0
Társadalomtudományok és Európatanulmányok Intézet Alapítvány	1 921,5		1 921,5
Technika Alapítvány	500,0		500,0
Teleki László Alapítvány – Teleki László intézet	25 895,6	300,0	26 195,7
Tempus Közalapítvány	2 050,9		2 050,9
Természetbúvár Alapítvány	3 500,0		3 500,0
Tudományos és Technológiai Alapítvány	249 922,6	337,4	250 260,0
Vadaskert Alapítvány a Gyermekek Lelki Egészségéért	6 957,0	66,0	7 023,0
Vermes Miklós Alapítvány Országos Fizikus Tehetséggyondozó Központ	300,0		300,0
Vermes Miklós Tehetségápoló Alapítvány	300,0		300,0
Összesen	542 233,6	66 963,0	609 196,6

4. A 2004. évi bevételek

4.1. A Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről és az államháztartás három éves kereteiről szóló 2003. évi CXVI. törvény 9.sz. melléklete szerinti fejezetrendben az Alap tervezett bevételi főösszege **26.667.700 eFt**, a részletes indokolás 2.1. pontjában bemutatott címrend szerinti megoszlásban.

4.2. Az Alap 2004. évi bevételi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak:

Cím száma	Cím megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Ezer Ft
				Teljesítés
15	Innovációs járulék	10 809 000	15 091 756	15 970 546
16	Költségvetési támogatás	14 758 700	12 196 900	12 196 900
17	Visszterhes támogatások törlesztései	1 100 000	1 100 000	1 250 889
	Átvett pénzeszköz, egyéb bevétel		5 932 632	5 979 905
	Függő bevétel			29
	Összesen	26 667 700	34 321 288	35 398 269

A teljesítés mértéke a módosított előirányzat összegére vetítve 103,14 %. Az Alap többlet bevétele összesen 1.076.981 eFt, melyből a függő bevétel összege 29 eFt-ot tesz ki. A tárgyévi tervezett bevételi előirányzatot összehasonlítva a tényleges bevételi adatokkal megállapítható, hogy az Alap 2004. évi bevételi túlteljesítése összesen: 1.076.952 eFt.

5. A 2004. évi előirányzat-maradvány alakulása

Az Alapnak 2004.12.31-én fennálló előirányzat-maradványa az alábbi jogcímen keletkezett:

Kiadási megtakarítás (+)	11.858.911 eFt
Bevételi többlet (+)	1.076.952 eFt
Összesen	12.935.863 eFt

6. 2004. évi kötelezettségállomány

6.1.A Kutatási és Technológiai Innovációs Alapról szóló 2003. évi XC. törvény 15. §-a úgy rendelkezik, hogy az Alap 2004. évi forrásainak része a Műszaki Fejlesztési Alapprogram cél-előirányzat és a Nemzeti Kutatási és Fejlesztési Programok fejezeti kezelésű előirányzat 2003. december 31-i maradványa.

6.2. Az Alap 2004. évi kötelezettségállományának alakulását a következő táblázat mutatja:

Jogcím	Az állomány összege (eFt-ban, egy tizedesre kerekítve)
2004.01.01-én meglévő, tárgyévet megelőző évekről fennálló kötelezettségállomány 2003. évi, illetve azt megelőző évi maradványa	5.506.911,1
2004.01.01-én meglévő, tárgyévet megelőző évekről fennálló kötelezettségállomány 2004-2009. évi metszéke	14.265.565,7
2004.01.01-én fennálló nyitó állomány összesen	19.772.476,8
2004. év során kötött szerződésekből eredő új kötelezettségek	32.315.018,2
Teljes kötelezettségállomány mindösszesen	52.087.495,0
2004. évi pénzügyi intézkedés összege az Alap számlájáról	22.462.377,5
2004.12.31-én fennálló teljes kötelezettség záró állománya	29.625.117,5

6.3. A záróállomány évenkénti megoszlása az alábbi. (Adatok eFt-ban)

Cím száma	Tárgyévi	2005. évi	2006. évi	2007. évi	2008. évi	2009. évi	Összesen
1.	1.916.494	1.599.984	1.166.979	531.975	0	0	5.215.432
2.	148.894	521.947	30.076	1.200	0	0	702.117
3.	407.619	321.278	342.715	230.620	0	0	1.302.232
4.	608.064	1.262.715	2.001.987	1.704.137	1.167.111	57.933	6.801.946
5.	7.583	5.970	0	0	0	0	13.553
6.	2.129.147	7.260.688	4.104.534	1.936.264	0	0	15.430.633
7.	75.454	59.472	20.337	3.942	0	0	159.205
8.	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	5.293.255	11.032.053	7.666.628	4.408.138	1.167.111	57.933	29.625.118

6.4. A kötelezettségállomány tételes kimutatása az Alap beszámolójának részét képezi.

6.5. A mérlegben az egyéb kötelezettségek között kerül kimutatásra az APEH által adók módjára behajtandó innovációs járulék elszámolásával összefüggő túlfizetések 2004.12.31-én fennálló állománya.

Az állomány tárgyévi alakulására, és összegére az adatokat az APEH szolgáltatja. A 2004.12.31-állapot szerinti adatok alapján az állomány alakulása az alábbi:

Állomány a tárgyév elején	0 Ft.
Záróállomány 2004.12.31-én	10.612.443.995 Ft.

7. A követelések 2004. évi alakulása

7.1. Az Alap tekintetében a befektetett pénzügyi eszközök között kerül kimutatásra a tartós kölcsönök, azaz az egy éven túli lejáratra, visszafizetési kötelezettség mellett, államháztartáson kívülre, illetve államháztartáson belülre, működési és/vagy felhalmozási célra átadott pénzeszközök –támogatások- állománya. A bruttó állomány leltározása egyeztetéssel történt. A 2004. december 31-ével kimutatott állomány az elfogadott, elismert, értékvesztéssel csökkentett, illetve az értékvesztés visszaírt összegével növelt tartós kölcsönök könyvszerinti értéke.

7.2. Az Alap tekintetében az egyéb követelések között kerül kimutatásra a tartósan adott kölcsönökből a mérleg fordulónapot követő egy éven belül esedékes visszafizetési kötelezettségek állománya. A bruttó állomány leltározása egyeztetéssel történt. A 2004. december 31-ével kimutatott állomány az elfogadott, elismert, értékvesztéssel csökkentett, illetve az értékvesztés visszaírt összegével növelt, a tartós kölcsönöknek a 2005. évben esedékes törlesztő részleteinek könyvszerinti értéke.

A kölcsönök állományának tételes kimutatása az Alap beszámolójának részét képezi.

7.3. A 2004. év folyamán a támogatottak részéről a követelésállománnyal összefüggő önkéntes teljesítés összesen 653 esetben valósult meg. A teljesítések elmaradása miatt a KPI összesen 60 esetben nyújtott be azonnali beszedési megbízást a kötelezettek hitelintézete felé. Az intézkedésre 41 esetben maradéktalan teljesítés történt. A követelésállománnyal kapcsolatban a kötelezettek a 2004. évben összesen 49 támogatási szerződésben foglalt visszafizetési kötelezettség átütemezését kérelmezték. A benyújtott indokok alapján 38 szerződéses kötelezettség átütemezésére került sor.

A 2004. évben összesen 18 céggel szembeni követelés került átadásra a követelés kezelő társaság részére, melyből 3 céggel szembeni követelés felszámolási eljárással kapcsolatos.

Tárgyévben jogerős bírói végzéssel befejezetté nyilvánított eljárások következményeként a nyilvántartásból összesen 80.506.862 Ft került kivezetésre. A kivezetett kisösszegű követelések összege: 7.353 Ft. A tételek részletezése az Alap beszámolójának részét képezi.

7.4. Ugyancsak az egyéb követelések között kerül kimutatásra az Alapból pályázat útján elnyert, a kedvezményezettek részére nyújtott támogatási előlegek 2004.12.31-ig el nem számolt, szerződés szerint egyeztetett állománya. Az állomány kedvezményezettenkénti adatait a 7. számú melléklet mutatja be.

7.5. Jogszabály értelmében szintén az egyéb követelések között kerül kimutatásra az APEH által adók módjára behajtandó innovációs járulékkal összefüggő, 2004.12.31-én fennálló követelés. Az állomány tárgyévi alakulására, és összegére az adatokat az APEH szolgáltatja. A 2004.12.31-állapot szerinti adatok alapján az állomány alakulása az alábbi:

Előírt követelés	660.326.651 Ft.
Elszámolt értékvesztés	247.533.884 Ft.
Könyvszerinti érték 2004.12.31-én	412.792.767 Ft.

8. Az előirányzat-felhasználási keret állománya

A Kincstár által vezetett előirányzat felhasználási keretszámla 2004. december 31-i fordulónappal kimutatott záró állománya **12.935.891.744 Ft**. A bankszámla tartalmazza 2004.12.31-ei fordulónappal kimutatott alábbi jogcímenek keletkezett pénzeszközöket.

Kiadási megtakarítás	11.858.911 eFt
Bevételi többlet	1.076.952 eFt
Függő bevétel	29 eFt
Összesen	12.935.892 eFt

9. Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások

A passzív pénzügyi elszámolások között kerül kimutatásra a költségvetési függő bevételek 2004.12.31-én kimutatott állománya, melyet az Alap beszámolója tételesen tartalmaz.

Ft					
Sorszám	Megnevezés	Dátum	Követel	Dátum	Tartozik
91/2003	Dr. nagy József ügyvédi iroda	08.27.	1 300 000	11.30.	1 300 000
105/2003	BMGE	10.02.	2 508	03.31.	2 508
110/2003	Legutkó Viktória	10.10.	1 000 000	11.30.	1 000 000
128/2003	Szabó Lajos	12.04.	100 000	03.31.	100 000
	Főkönyv szerint kirendeelve		2 402 508		2 402 508
135/2003	Temec Telefunken Kft	12.17.	199 575	04.27.	199 575
137/2003	Thyssenkrupp Kft	12.23.	200	03.26.	200
140/2003	Temec Telefunken Kft	12.31.	20 000 000	04.27.	20 000 000
	Összesen 2003 évi		20 199 775		20 199 775
1	IMS Kft	01.26.	500 000	03.31.	500 000
2	IMS Kft	01.26.	500 000	03.31.	500 000
3	Kvattro Rt	01.26.	14 091 416	03.31.	14 091 416
4	Szabó Lajos	01.29.	100 000	03.31.	100 000
5	Agrobróker Rt	01.22.	341 877	03.31.	341 877
6	Békés Megyei Területfejlesztési Tanács	01.22.	1 980 648	03.31.	1 980 648
7	Gépelemgyár Galvanizáló Kft	01.22.	600 000	03.31.	600 000
8	Békés Megyei Területfejlesztési Tanács	01.22.	329	03.31.	329
9	Böhm János	01.22.	10 000	03.31.	10 000
10	Agro-Search Kft	02.02.	2 000 000	03.31.	2 000 000
11	MTA SZBK	02.09.	5 690	02.20.	5 690
12	Ökocentrum Rt	03.16.	18	03.03.	18
13	BMGE	03.01.	5 413 773	11.30.	5 413 773
14	BMGE	03.01.	2 804 832	05.26.	44 994
				05.28.	2 759 838
15	BMGE	03.02.	200 882	03.19.	200 882
16	BAZ Megyei Területfejlesztési Tanács	04.08.	487 904	05.28.	487 904
17	BAZ Megyei Területfejlesztési Tanács	04.08.	383 266	05.28.	383 266
18	Innostart NÜIK Alapítvány	04.13.	577 793	08.31.	577 793
19	Sz-Sz-Bereg Megyei Területfejlesztési Tanács	05.05.	2 114 710	08.31.	2 114 710
20	Sz-Sz-Bereg Megyei Területfejlesztési Tanács	05.05.	3 552 316	08.31.	3 552 316
21	PEMÚ Műanyagipari Rt (NKFT)	05.27.	13 857 000	06.08.	13 857 000

Sorszám	Megnevezés	Dátum	Követel	Dátum	Tartozik
22	PRAELOG Szegedi Logisztikai Szolgáltató	05.28.	106 299	06.09.	106 299
23	PRAELOG Szegedi Logisztikai Szolgáltató	05.28.	675 585	06.09.	675 585
24	Nógrád Megyei Területfejlesztési Tanács	06.04.	4 441 098	08.31.	4 441 098
25	Falcon-Vision Műszaki Fejlesztő	06.09.	304 768	12.06.	304 768
26	Heves Megyei Kereskedelmi és Iparkamara	06.11.	250 000	06.25.	166 500
				06.25.	83 500
27	Immobilia 1904 Kft	06.16.	10 000 000	06.30.	10 000 000
28	Békés Megyei Területfejlesztési Tanács	07.26	1 912 000	10.29.	1 912 000
29	Pécsi Tudományi Egyetem	08.05.	287 626	08.31.	287 626
30	Szabó Lajos	08.09.	100 000	10.29.	100 000
31	Magic Onix Kft	08.09.	1 000 000	08.31.	1 000 000
32	Vital-Lezer Kft	08.09.	904 308	08.31	904 308
33	Somogyi Tibor – Breta Bau Kft	08.11.	100 000	08.31.	100 000
34	Újpesti Gépelemgyár	08.13.	600 000	10.29.	600 000
35	SZTE	08.16.	979 503	10.29.	979 503
36	ELTE	08.17.	1 488		
37	Újpesti Gépelemgyár	08.31	600 000	10.29.	600 000
38	Szabó Lajos	09.02.	200 000	10.29.	200 000
39	Szeszipari Kutató Intézet Kft	09.02.	300 000	09.30.	300 000
40	Szondi Mg Szövetkezet	09.02.	19 762	09.30.	19 762
41	Szeszipari Kutató Intézet Kft	09.03.	152 596	09.30.	152 596
42	MNB	09.13.	141 549	09.30.	141 549
43	Újpesti Gépelemgyár	09.15.	600 000	10.29.	600 000
44	Szeszipari Kutató Intézet Kft	06.16.	500 000	09.30.	500 000
45	Kaposvári Egyetem	09.22.	5 967	10.29.	5 967
46	Principális Menti Önkormányzati Társulás	09.29.	2 000	11.30.	2 000
47	Galgafarm Szövetkezet	10.05.	850 000	09.29.	850 000
48	Szabolcsi Halászati Kft	10.14.	1 802 300	11.05.	1 802 300
49	Újpesti Gépelemgyár	10.15.	600 000	10.29.	600 000
50	Reform Rt	10.15.	394 000	11.05.	394 000
51	Turul Cipő Rt	10.19.	1 500 000	11.30.	1 500 000
52	Diagnosticum Rt	10.25.	1 443 493	11.05.	1 443 493
53	BMGE	10.28.	203 379	11.30.	203 379
54	Rogator Kft	10.29.	200 000	11.30.	200 000
55	Vályi Nagy László	10.29.	4 000 000	11.30.	4 000 000
56	UNIX Bt	11.02.	3 301 516	11.30.	3 301 516
57	Pácsi Laska Kft	11.03.	1 500 000	11.30.	1 500 000
58	Császi és Szunics Végrehajtó Iroda	11.08.	107 475	11.30.	107 475
59	Turul Cipő Rt	11.11.	500 000	11.30.	500 000
60	Galgafarm Szövetkezet	11.16.	4 430	11.30.	4 430
61	MTA Szegedi Biológiai Központ	11.25.	1 450 000	12.08.	1 450 000
62	Phoenix Rubber Kft	12.01.	193	12.10.	193
63	Békés Megyei Területfejlesztési Tanács	12.22.	46 000	12.31.	46 000
64	Agrogeo Kft	12.22.	1 469	12.28.	1 469
65	Komp-Ex 98 Bt	12.23.	27 651		
66	Hubertus A-B FA Kft	12.27.	2 000 000	12.31.	2 000 000
67	Turul Cipő Rt	12.29.	500 000	12.31.	500 000
68	Szeszipari Kutató Intézet Kft	12.30.	500 000	12.31.	500 000
	Összesen 2004. évi		94 532 682		94 503 543

10. Az Alap vagyoni helyzete

10.1. A mérleg úrlapon az eszközök és források egyező fősszege **30.157.281 eFt.**


10.2. Az Alap 2004. évi tőkeváltozására ható tényezők:

	Ezer Ft
Előző évek tőkeváltozása	
Nyitó állomány	-5 495 844,0
Tárgyévi tőkeváltozások	
2004. évi kölcsön folyósítás	275 568,2
2004. évi kölcsön visszatérítés	-1 250 888,8
Egyenleg	-975 320,6
Pénzforgalom nélküli tőkeváltozás	
APEH feladása szerint innovációs járulék túlfizetés	- 10 612 444,0
Követelésállomány módosítás	-1 182 349,0
El nem ismert követelés átvezetése 0. számlaosztályba	-309 688,4
El nem számolt előlegállomány	13 922 303,1
APEH feladása szerint innovációs járulék hátralék	660 326,7
MÁK-tól visszavett követelésállomány	6 758 207,6
Egyenleg	9 236 355,9
Tranzakciós partnerhez nem kapcsolódó pénzforgalom nélküli tőkeváltozás	
Nyitó érték	5 539 777,2
Értékvesztések tőkeváltozás	
2004. évi követelések értékvesztése	- 1 835 756,3
APEH által közölt értékvesztés	- 247 533,9
Értékvesztés visszairása	387 266,4
Egyenleg	- 1 696 023,7
Tőkeváltozás mindösszesen	6 608 944,9

A könyvvizsgálat során a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap 2004. évre vonatkozó éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves költségvetési beszámolót a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az éves költségvetési beszámoló a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek jogszabály szerint kimutatott összege jelentős mértékben tartalmaz olyan kötelezettséget, amelynek teljesítésére nem fog sor kerülni.

Budapest, 2005. május 20.



Dr. Balla István

a BALLA AUDIT Kft. ügyvezetője
1038 Budapest, Rózsadomb u. 64754 Hrsz.
(bejegyzési szám: 002176)



Dr. Balla István

felelős könyvvizsgáló
1038 Budapest, Rózsadomb u. 64754 Hrsz.
(bejegyzési szám: 005969)