

## **LXIX. Kutatási és Technológiai Innovációs Alap**



Alappal való rendelkezésre jogosult,  
a felhasználásért felelős miniszter  
megnevezése

Nemzeti Fejlesztési Minisztérium

Alapkezelő megnevezése

Nemzeti Fejlesztési Ügynökség

számjel

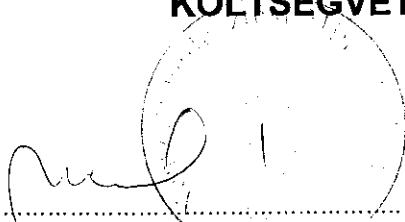
5	9	7	7	3	7	1	0	9	9	6	9	0	0	0	8	4	1	1	9	4
PIR-törzsszám						szektor				fejezet		cím			szakágazat					

Az ALAP megnevezése:

**Kutatási és Technológiai Innovációs Alap**

2012. évi

## E) ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAP ELEMI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA



az Alap gazdálkodásának irányítását ellátó miniszter

Németh Lászlóné

P.H.



  
az Alapot kezelő szerv vezetője

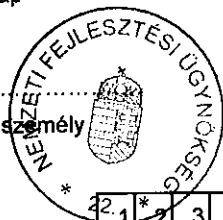
Dányi Gábor

Kelt Budapest, 2013. év. 05. hó. 20. nap

Kelt Budapest, 2013. 05. 24.

  
az elkészítésért felelős személy

Elekes Katalin




mérlegképes regisztrációs szám:

42.1\*23393

Kelt Budapest, 2013. 05. 24.

Kapcsolattartó, ill. felvilágosítást nyújtó személy:

Tóthné Fekete Mária  
474-9493

MOORE STEWARTS  
AUDITORS  


Alap felett rendelkező megnevezése: **Nemzeti Fejlesztési Miniszter**

Alapkezelő megnevezése: **Nemzeti Fejlesztési Ügynökség**

Alap megnevezése: **Kutatási és Technológiai Innovációs Alap**

Alap fejezet száma: **LXIX.**

**KUTATÁSI ÉS TECHNOLÓGIAI INNOVÁCIÓS ALAP**  
**2012. évi éves elemi költségvetési beszámolójának indokolása**

Budapest, 2013. május 24.

Készítette:



**Szalai Péter Pál**  
**Innovációs Főosztály**  
**vezetője**



**Elekes Katalin**  
**Fejezeti Főosztály**  
**vezetője**

## **ÁLTALÁNOS ISMERTETÉS**

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 gazdaság és a társadalmi élet egyéb területén hasznosuló kutatás és fejlesztés erősítését, a hazai és külföldi kutatási eredmények hasznosítását, az innovációs infrastruktúra és annak körébe tartozó szolgáltató tevékenységek fejlesztését.

Az Alap alapkezelő szervezete 2011. évben a Nemzeti Fejlesztési Miniszter 2/2011. (I. 7.) NFM utasításban megfogalmazott kijelölése alapján a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség.

A Kutatási és Technológiai Innovációs Alap kezelésének és gazdálkodásának szabályairól szóló 14/2011. (III. 4.) sz. NFM utasítás alapján végzi a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség az alapkezelést.

Az Alap kezelésével és felhasználásával kapcsolatos részletes szabályokat a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap kezeléséről és felhasználásáról szóló 133/2004. (IV.29.) Korm. rendelet, illetve a 2010. június 1. napját követően megjelent pályázati programok nyertes projektjei esetén a kutatás-fejlesztési és technológiai innovációs projektek közfinanszírozású támogatásáról szóló 146/2010. (IV. 29.) Korm. rendelet határozza meg.

Az Alap 2012. évi felhasználásának irányelveire nem készült középtávú stratégia ill. felhasználási terv. A kormányváltással összefüggő szabályozásváltozás következtében az innovációs stratégia, valamint hozzá kapcsolódóan a pályázatok kidolgozása a Nemzetgazdasági Minisztériumhoz került (a 303/2010. (XII.23.) Korm rendelet alapján az NGM irányítása alá tartozó Nemzeti Innovációs Hivatal feladata a stratégia kidolgozása.

A Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben (továbbiakban: Kvtv.) rögzítettek alapján a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap bevételi előirányzatának fedezete a költségvetési támogatás megszűnése következtében kizárólag az innovációs járulék, amely 45,2 Mrd Ft nagyságrendet képvisel.

Az Alap felhasználását csökkenő mértékben, de továbbra is jelentős mértékben a korábbi évek pályázataiból származó kötelezettség vállalások határozták meg.

### **Az Alap 2009-2011. évi programportfóliójának elemei**

- 1. Tudás Magyarország programcsoport (Knowledge Hungary)**
  - 1.1 Nemzeti Tudásközpont Program
    - 1.2 Célzott alapkutatásokat támogató pályázat (OTKA-A)
    - 1.3 Kutatói karrier támogatása (Karrier)
      - 1.3.1 Mobilitás pályázat (HUMAN-MB08)
    - 1.4 Mecenatúra
- 2. Technológia Magyarország programcsoport (Technology Hungary)**
  - 2.1 Nemzeti Technológia Program (TECH)
    - 2.1.1 Stratégiai kutatások támogatása
  - 2.2 Szellemi tulajdon jogi védelmének támogatása (IPR)

### 3. Vállalkozó Magyarország programcsoport (Enterprise Hungary)

- 3.1 K+F eredmények és innovatív ötletek megvalósítása (5LET)
- 3.2 Regionális innováció támogatása
  - 3.2.1 Regionális programok (Reg)
  - 3.2.2 Innocsekk Plusz
- 3.4 Magasan képzett munkaerő alkalmazásának támogatása

### 4. Együttműködő Magyarország programcsoport (Cooperative Hungary)

- 4.1 EU K+F programok
  - 4.1.1 Az EU 7. KTF Keretprogramjában való magyar részvétel támogatása
    - a) BONUS program
    - b) Konzorciumépítő pályázat
  - 4.1.2 EU K+F közös programokban és technológiai kezdeményezésekben való részvétel ösztönzése
    - a) Ambient Assisted Living (AAL)
    - b) EUROSTARS program
    - c) ARTEMIS és ENIAC
  - 4.1.3 ERA-NET és ERA-NET Plusz programokban való részvétel erősítése
    - a) ERA-NET és ERA-NET Plusz program
    - b) ERA-NET-CORNET
  - 4.1.4 EUREKA programban való részvétel támogatása
  - 4.1.5 ERC
  - 4.1.7 ELI (hELIos)
- 4.2 Kétoldalú nemzetközi együttműködések
  - 4.2.1 Kétoldalú TÉT együttműködések
  - 4.2.2 Kétoldalú K+F projektek támogatása
- 4.3 Űrkutatási pályázat

#### **2012. évi új pályázatok**

Stratégiát helyettesítendő a Nemzetgazdasági Minisztérium a K+F fejlesztési célú források összehangolására egy előterjesztést nyújtott be a Nemzeti Kutatási Innovációs és Tudománypolitikai Tanács (NKITT) 2012. február 7-i ülésére. Az ülésen többek között elfogadták a KTIA-ból 2012-ben meghirdetendő pályázatok struktúráját és keretösszegeit az alábbi táblázat szerint:

NKITT által elfogadott pályázati portfólió	NKITT által elfogadott keretösszegek (Ft)
Ernyőprojektek (több fejlesztés egy projektben)	6 000 000 000

Piacorientált K+F tevékenység (GOP 1. prioritás KMR tükör)	6 000 000 000
EUREKA programban való magyar részvétel	1 000 000 000
Uniós kertprogramokban való magyar részvétel ösztönzése	200 000 000
FP7 kezdeményezésekben való magyar részvétel támogatása	200 000 000
Találmányok iparjogvédelmi oltalmának támogatása (IPARJOG)	200 000 000
Informatikai társulásokban való magyar részvétel támogatása (EIT KIC)	1 300 000 000
Egyéb EU-s kezdeményezésekben való részvétel	1 300 000 000
TÁMOP 4.2.2 KMR tükör pályázat	4 000 000 000
Versenyképességi/kiválósági szerződések	9 400 000 000
Vállalati innováció (GOP 1.3.1 tükör)	3 300 000 000
Innovatív ötletekből gazellák, inkubáció	2 100 000 000
Kormányközi megállapodásokon alapuló programok (TÉT)	1 000 000 000
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>36 00 000 000</b>

## I. Nemzetközi K+F programok

A Nemzetközi K+F programok a következő alprogramokat tartalmazza:

**EUREKA** A pályázat célja a vállalkozói szféra, különösen a kis- és középvállalkozások nemzetközi kutatás-fejlesztési együttműködését elősegítő EUREKA programban való magyar részvétel támogatása, illetve ezen keresztül:

- a magyar vállalatok piacképességének növelése,
- a magyar szerepvállalás erősítése Európai Kutatási Térségben
- a kutatói és vállalkozói szféra K+F együttműködésének támogatása innovatív piac-közeli projektek támogatásával,
- európai K+F projektekben való részvétel hazai hasznosulásának erősítése.

**EIT KIC** társulásokban történő magyar részvétel és partneri közreműködés támogatása. A konstrukció célja a budapesti székhelyű Európai Innovációs és Technológiai Intézet (EIT) Tudás és Innovációs Közösségeiben (Knowledge and Innovation Community – KIC) történő magyar részvétel támogatása, az EU K+F programjaiba való magyar bekapcsolódás erősítése. Pályázni az EU EIT KIC társulásainak K+F+I tevékenységébe bekapcsolódó magyar gazdasági társaságok, intézmények és azok konzorciumai jogosultak.

Az EU 7. keretprogramba és egyéb közös EU-s kezdeményezésekbe való bekapcsolódás támogatása, kiegészítő támogatás a hazai részvétel erősítésére. A pályázat Magyarország részvételét biztosítja az egyes EU-s nemzetközi programokban és közös kezdeményezésekben. Az EU kezdeményezésére olyan nagyléptékű kutatási programok kerülnek támogatásra a források koncentráálásával, amelyek egyrészt fontos társadalmi problémák megoldására irányulnak, másrészt az európai ipar versenyképességét fokozzák (Art. 185., JTI, JPI). Fontos továbbá a nemzeti programok harmonizációjával meghirdetett közös felhívásokban való részvételünkhöz a megfelelő hazai forrás biztosítása (ERA-NET-ek). A Mobilitás programra igénybe vehető 40%-os EU-s társfinanszírozás csak a megfelelő hazai forrás biztosításával lehetséges. Összességében az alprogram az alábbi kezdeményezésekben való magyar részvételt támogatják a hazai forrás biztosításával:

- a) „Article 185” kezdeményezés (pl. AAL)
- b) Joint Technology Initiatives (JTI) - Közös Technológiai Kezdeményezések („Article 187”)
- c) Joint Programming Initiatives (JPI) (Közös Programozási Kezdeményezések)
- d) ERA-NET és ERA-NET Plus programok
- e) MOBILITÁS program

Kormányközi megállapodáson alapuló programok ún. ikeralap és kapcsolatépítő komponensekből állnak. Az Ikeralap támogatások keretében nemzetközi tudományos együttműködésben végzett K+F projektek magyar részének támogatására kerül sor stratégiai partner országokkal (Franciaország, India, Izrael, Kína, Szingapúr), amelyek eredményeként várhatóan kiemelkedő tudományos értékek, ill. közép- és hosszútávon gazdaságilag hasznosuló piacorientált termékek és szolgáltatások jöhetnek létre. A Kapcsolatépítő támogatások kormányközi TÉT megállapodásokon alapuló együttműködések támogatnak..

ESFRI Roadmap projektekben való magyar részvétel. A legfrissebb érvényben levő ESFRI Roadmap 48 összeurópai érdekelttségű kutatási infrastruktúra létesítését javasolja tagállami összefogással. Az uniós forrásból finanszírozott előkészítő szakaszukat záró projektek mintegy fele zajlik magyar részvétellel.

## **II.1. K+F+I ernyőprojektek támogatása**

A program célja a jelentős hazai K+F kapacitással rendelkező nagyvállalati kör K+F+I tevékenységének, a K+F célú működtetőke beruházásoknak az ösztönzése. A nagyvállalati K+F+I programok megvalósításának támogatása ún. ernyőprojekt keretében történik, mivel ezen kutatóhelyek tevékenysége általában több projektre terjed ki, amelyeket azonban gyakran akár szerteágazó nemzetközi együttműködésben végeznek. A vállalkozás ezért az új K+F projektjeire és részprojektjeire, valamint a kapcsolódó beruházásokra nyerhet támogatást, a megvalósítási időszak alatt elvégzendő K+F+I tevékenységével arányosan, legfeljebb a (jogsabályok változatlanóságát tételezve kiszámítandó) 2011-ben érvényesíthető innovációs járulékcsökkentő tételek értékéig.

## **II.2. K+F versenyképességi/kiválósági szerződések**

A K+F versenyképességi/kiválósági szerződések keretében támogatott kiemelkedő jelentőségű és méretű K+F projektek és fejlesztések elősegítik a hazai kutatócsoportok erőforrásainak a tudomány és a technológia legfontosabb területein történő koncentrálását, és erősítik az egyetemek, kutató intézetek és az ipar együttműködését. A program két alprogramra bontható:

K+F projektek részprogram: olyan együttműködésben végzett, felülről felépített (top-down), kezdeményezett és koordinált K+F projektek, amelyek jövőbe mutató, stratégiai jelentőségű és szakmailag jól körülhatárolt K+F feladatok megoldására irányulnak.

K+F infrastruktúra részprogram: célja korszerű K+F munkahelyek létrehozása és megőrzése, a jelentős K+F beruházások ösztönzése, az ipar és a kutatói szféra közös projektjeinek megvalósítását szolgáló K+F infrastruktúra létrehozása.

## **II.3. Piacorientált kutatás-fejlesztési tevékenység támogatása**

A K+F támogatások térszerkezeti problémáinak oldására szükséges KTIA forrásból a közép-magyarországi régió területén is biztosítani a GOP új, piacképes termékek, szolgáltatások, technológiák, ill. ezek prototípusainak kifejlesztésére irányuló pályázatának meghirdetését. További információ: <http://ujszechenyiterv.gov.hu/doc/2642>

## **II.4. Vállalatok komplex technológiai innovációjának támogatása**



A K+F támogatások térszerkezeti problémáinak oldására szükséges KTIA forrásból a közép-magyarországi régió területén is biztosítani a GOP, valamint az első negyedévben a KMOP keretében meghirdetett, meglévő, piacképes termékek (beleértve az alkatrészt és/vagy részegységet), szolgáltatások és technológiák továbbfejlesztésére irányuló vállalati technológiai innovációs fejlesztéseinek támogatását.

## **II.5. Innovatív ötletekből gazellák technológiai inkubátorok és mentorálás segítségével**

A program célja technológiai innovációra (K+F tevékenységre) alapuló induló vállalkozások elindítása és fejlesztése, a létrejövő gazellák fejlődésének, piaci alapú finanszírozásra való felkészítésének támogatása

### **III.1. Kutatás-fejlesztési célú konzorciumi pályázati projekteknél történő önerős részvétel támogatása a KMR területén**

A program célja a térszerkezeti problémák oldása a felsőoktatási, kutatóintézeti K+F pályázatok területén azzal, hogy a Társadalmi Megújulás Operatív Program (TÁMOP) két pályázati komponense (Nemzetközi együttműködéssel megvalósuló alap- és célzott alapvető kutatási projektek megvalósulása (TÁMOP 4.2.2./a), illetve Infokommunikációs technológiák kutatásának támogatása, valamint a kapcsolódó IT szakember utánpótlás biztosítása (TÁMOP 4.2.2./c)) 19 keretében támogatott konzorciumi K+F projekteknél biztosítja a KMR területén működő konzorciumi partnerek támogatását.

#### **Az elfogadott pályázati portfólió kétszer került módosításra.**

A 140/2012 (VII.2.) Korm. rendelet létrehozta a Nemzeti Fejlesztési Kormánybizottságot (továbbiakban: NFK), amely feladata többek között a KTIA-ból meghirdetett pályázati portfólió illetve a módosításainak jóváhagyása.

Az NFK felállítását követően a 1277/2012 (VIII.6.) Korm. határozatban a KTIA forrásátcsoportosításról szóló határozatot fogadtak el, amely keretében döntés született a „Piacorientált K+F tevékenység támogatása a Közép-magyarországi régióban” konstrukció keretösszegének 21,15 Mrd Ft-ra történő megemeléséről, a „K+F+I ernyőprojektek támogatása”, a „Vállalatok komplex technológiai innovációjának támogatása”, valamint a „Versenyképességi/kiválósági szerződések” megnevezésű konstrukciók terhére.

A Nemzetgazdasági Minisztérium kezdeményezésére az NFK 2012. szeptemberében napirendre vette a Versenyképességi és Kiválósági Szerződések konstrukció megvitatását. Jegyzőkönyvileg elfogadták, hogy erre a program a KTIA 2013-2019 között 24 Mrd Ft támogatást biztosít.

2012-ben összesen 167 támogatási szerződést kötöttünk, amely 398 tagot érint. 1340 szerződésmódosítás lépett hatályba. Ez a szám tartalmazza az adatváltozásokat is. Feldolgozásra és elfogadásra került 1244 szakmai, valamint 1404 pénzügyi beszámoló.

#### **Az Innovációs Alap ellenőrzési tevékenysége**

Az NFÜ Innovációs Főosztály 2012. évben 63 projekt, ezen belül 163 támogatott szervezet helyszíni ellenőrzését végezte el, mely eredményeként 35 projekt esetében 357,6 M Ft visszafizetési kötelezettség megállapítására került sor.

A projektek ellenőrzései során összesen 25,132 mrd Ft támogatási összeg felhasználása került ellenőrzésre. Ezek eredményeképpen 357,6 M Ft visszafizetési kötelezettség ill. 121,4 M Ft további támogatás megvonása került megállapításra.

2012. évben a közreműködő szervezettel együttműködve az NFÜ további 182 projekt dokumentum alapú felülvizsgálatát végezte el. A felülvizsgálat a 2006-2010. évben kötött támogatási szerződésekhez kapcsolódott.

A felülvizsgálatok eredményeképpen 639,7 M Ft visszafizetési kötelezettség előírására került sor, továbbá a szerződések megszüntetése miatt a kötelezettségvállalás 2150,5 millió Ft-tal csökkent.

2012. évben 97 db - részben több tagból álló konzorciális formában megvalósuló projekt - szűnt meg, melyből 62 projektet elállás vagy felmondás érintett, 35 projekt közös megegyezéssel szűnt meg.

Az NFÜ helyszíni ellenőrzések és a dokumentumalapú felülvizsgálatok alapján 2012. évben előírt visszafizetési kötelezettség 997,3 M Ft, a felszabadult kötelezettség állománya 2 271,9 M Ft volt.

### **Az Alap 2012. évi kiadási és bevételi előirányzatai**

A törvényi szabályozás értelmében a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap a 2012. költségvetési évben a Magyar Államkincstár által nyilvántartott, összevont címeket tartalmazó kincstári költségvetéssel rendelkezik. A 2012. 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.

A Kvtv. szerint az Alap eredeti bevételi és kiadási főösszege **45.200,0 M Ft**.

Cím szám	Megnevezés	M Ft-ban	
		2012. évi előirányzat	
		Kiadás	Bevétel
1	Hazai innováció támogatása	38 585,5	
2	A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása	4 490,0	
7	Alapkezelőnek átadott pénzeszköz	1 054,5	
19	Innovációs járulék		45 200,0
24	Európai Együttműködő Államok Terve (PECS) programban való részvétel támogatása	1 070,0	
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>45 200,0</b>	<b>45 200,0</b>

Az eredetileg tervezett előirányzatok év közben kormányzati hatáskörben és irányítószervi hatáskörben, összesen 3 alkalommal kerültek módosításra az alábbiak szerint:

#### 1.sz. előirányzat-módosítás (kormányzati hatáskörben)

A Kormány a Kvtv 27.§ (16) bekezdése alapján az Elektronikus Információs Szolgáltatás Nemzeti Program finanszírozásával és működtetésével kapcsolatos feladatokról szóló 1079/2012. (III.28.) Korm. határozatában 1.426,0 M Ft átcsoportosítását rendelte el a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap Hazai innováció támogatása cím terhére, a Magyar

Tudományos Akadémia fejezet Elektronikus Információszolgáltatás Nemzeti Program alcím javára.

### 2.sz. előirányzat-módosítás (irányítószervi hatáskörben)

2012. szeptemberben a nemzetközi kötelezettségek teljesítése érdekében a 2012. évi nemzetközi pályázatok döntéseihez 1.225,4 M Ft előirányzat átcsoportosítása vált szükségessé a 2. Nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása jogcím javára a 1. Hazai innováció támogatása és a 24. PECS programban való részvétel támogatása jogcímek terhére.

### 3.sz. előirányzat-módosítás (irányítószervi hatáskörben)

2012. decemberben a korábbi években a HUMAN\_MB08 programhoz és az AAL (Ambient Assisted Living) pályázati programhoz az EU-tól beérkezett előlegből a 2012. évi felhasználást, összesen 230,2 M Ft-ot az egyéb bevételi jogcímre előirányzatosítottunk a fejezetet irányító szerv jóváhagyásával.

A Kormány 2012. évi költségvetési egyenleg tartását biztosító intézkedésekről szóló 1428/2012. (X.8.) Korm. határozat 10. pontja elrendeli, hogy a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap egyenlegének a Kvtv.-ben jóváhagyotthoz képest, valamint az Elektronikus Információszolgáltatás Nemzeti Program finanszírozásával és működtetésével kapcsolatos feladatokról szóló 1079/2012. (III.28.) Korm. határozatában elrendelt átcsoportosításon felül további legalább 3.000,0 M Ft-tal javulnia kell. Azonban a 1635/2012. (XII.18.) Korm. határozata a fenti előírást hatályon kívül helyezte.

Az év közben végrehajtott előirányzat-módosítások összehatásukban 1.195,8 M Ft-tal, 2,6 %-kal csökkentették az eredeti kiadási előirányzatot és 230,2 M Ft-tal, 0,5 %-kal növelték az eredeti bevételi előirányzatot.

Megnevezés	2012. évi törvényi előirányzat		2012. évi módosított előirányzat	
	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel
Hazai innováció támogatása	38 585,5		36 521,4	
A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása	4 490,0		5 848,8	
Alapkezelőnek átadott pénzeszköz	1 054,5		1 054,5	
Európai Együttműködő Államok Terve (PECS) programban való részvétel támogatása	1 070,0		579,5	
Innovációs járulék		45 200,0		45 200,0
Egyéb bevétel		-		230,2
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>45 200,0</b>	<b>45 200,0</b>	<b>44 004,2</b>	<b>45 430,2</b>
Egyenleg:	0,0		1 426,0	

Az 1.sz. előirányzat módosítás miatt a bevételi és kiadási előirányzat eltér. A költségvetési beszámolóban az előirányzat többletet az NGM útmutatója alapján a 42. űrlap 4. oszlop 01. sorában kiadási előirányzatként kell kimutatni.

A költségvetési beszámoló előirányzati adatai megegyeznek a kincstári beszámoló előirányzati adataival (81. űrlap).

### **A 2012. évi bevételek**

A Kvtv. 1. sz. mellékletében közzétett címrendben az Alap **45.200,0 M Ft** bevételi főösszeggel szerepel.

A teljesítés mértéke **59.676,3 M Ft**, amely az eredeti bevételi előirányzat összegére vetítve 132,0 %, a módosított bevételi előirányzat összegére vetítve 131,4 %-os teljesítésnek felel meg.

A bevételek az alábbi megbontás szerint alakultak:

(M Ft-ban)

Jogcím	Módosított előirányzat	Teljesített bevétel	Teljesítés %-a
Innovációs járulék	45 200,0	58 206,6	128,8 %
Egyéb bevétel	230,2	1 469,7	638,4 %
<b>Költségvetési bevétel</b>	<b>45 430,2</b>	<b>59 676,3</b>	<b>131,4 %</b>
Függő bevétel	-	45,4	-
<b>Bevétel összesen</b>	<b>45 430,2</b>	<b>59 721,7</b>	<b>131,5 %</b>

A vállalkozók innovációs járulékfizetési kötelezettségének tényleges teljesítése alapján az Alapba összesen **58 206,6 M Ft innovációs járulék** folyt be. Ez az előirányzathoz képest 13 006,6 M Ft többletbevételt jelent.

A többletbevételt a Kutatási és Technológiai Innovációs Alapról szóló 2003. évi XC. törvény módosítása eredményezte, ugyanis 5.§. (7a) bekezdés szerint a járulékfizetésre kötelezetteknek a járulékelőleget az adóévben az adóévi várható fizetendő járulék összegére ki kellett egészíteniük az adóév utolsó hónapjának 20. napjáig. Ezzel az intézkedéssel december végén még 26,4 Mrd Ft innovációs járulék bevétel érkezett az Alap számlájára.

A 2003. évi XC. törvény 7. §-ban meghatározott **költségvetési támogatás** éves mértékére vonatkozó rendelkezés 2012.01.01-én hatályát veszítette a 2011. évi CLCVI. törvény 84.§ 32. pontja alapján.

2012. évben **1.469,7 M Ft** egyéb bevétel realizálódott.

Az **egyéb bevételek** teljesülése az alábbi jogcímenen történt:

- Tárgyétet megelőzően az Alapból nyújtott támogatási előlegek fel nem használt pénzeszközei - amelyeknél a pénzügyi elszámolás már jóváhagyásra került - összesen 772,2 M Ft összegben kerültek visszautalásra a kedvezményezettek által.
- Az EU-tól előfinanszírozásként kapott támogatás 2012. évben felhasznált összege 214,2 M Ft volt.

- A kedvezményezettekől a támogatások szabálytalan felhasználása illetve egyéb okok miatti támogatás visszafizetések összege éves szinten 483,3 M Ft volt.

Az Alapot érintő 2012-ben keletkezett **függő bevételek forgalma 45,4 M Ft**, melynek összetétele:

Tárgy évi függő bevétel forg.	413,3 M Ft
<u>Előző évi függő bevétel rendezés forg.</u>	<u>- 367,9 M Ft</u>
<b>Összesen:</b>	<b>45,4 M Ft</b>

A tárgyévi függő bevétel összege a tárgyévet megelőzően folyósított támogatási előlegek tárgyévben visszautalt, fel nem használt összege, amelyet a pénzügyi elszámolás elfogadásáig függő bevételként tartunk nyilván.

A tárgyévi és a korábbi évekről áthúzódó összes **függő bevétel záró állománya 147,1 M Ft**.

A tárgyévi módosított bevételi előirányzatot összehasonlítva a tényleges költségvetési bevételi adatokkal megállapítható, hogy az Alap 2012. évi **bevételi túlteljesítése 14 246,1 M Ft**.

### A 2012. évi felhasználások

A pályázat útján elnyert és a pályázaton kívül döntött támogatások valamint a jogszabályon alapuló egyéb támogatások pénzügyileg teljesített összegének közgazdasági osztályozás szerinti megoszlása az alábbi:

(M Ft-ban)

Közgazdasági osztályozás szerinti jogcím	Kiadások	Megoszlás (%)
- Működési célú kiadások	23 841,9	62,5
- Felhalmozási célú kiadások	10 768,0	28,3
- Kölcsönök	3 500,0	9,2
<b>Összesen</b>	<b>38 109,9</b>	<b>100,00</b>

Az Alapból nyújtott támogatások a Magyar Államkincstáron keresztül, átutalási megbízás útján teljesültek.

A teljesítés mértéke a 2012. évi eredeti előirányzat összegére vetítve 84,3 %, a módosított előirányzat összegére vetítve 86,6 %.

A tárgyévi módosított kiadási előirányzat valamint a kiadási előirányzat tényleges teljesítésének adatai alapján az Alap 2012. évi **kiadási megtakarítása 5 894,3 M Ft**. Azonban az előirányzat többlet miatt a beszámolóban az előirányzat-maradvány úrlapon kimutatott kiadási megtakarítás 1 426 M Ft-tal több, 7.320,3 M Ft.

Az Alap 38 109,9 M Ft kiadási összegének a támogatási programok szerinti felhasználását az alábbi táblázat mutatja:

**1. jogcím: Hazai innováció támogatása:**

Program neve:	Összeg (Ft)
5LET	70 381 230
BAROSS	604 794 232
BIO	3 100 000
ED	12 349 766 008
EITKIC	985 675 000
ERNYO	1 930 919 308
GAK	12 017 182
HUMAN_MB08	232 085 435
IKTA	1 019 700
INNO	1 409 065 359
INNOTARS	24 429 084
INTEG	6 351 097
IPARJOG	33 566 467
KF_MUNKAERO	63 502 105
KMR	7 359 568 094
MEC	62 500 264
NKFP	411 878 678
NTP	14 398 574
OTKA	804 119 670
REG	951 270 176
RET	67 472 334
RIU	147 901 911
TECH	4 366 230 091
TEMA-BIO	4 431 480
<b>1. jogcím összesen:</b>	<b>31 916 443 479</b>

**2. jogcím: Nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása:**

Program neve:	Összeg (Ft)
AAL	608 815 531
ARTEMIS	132 844 040
BONUS	61 425 800
CORNET	86 527 674
DERI_EUROSTARS	48 517 723
ED	1 409 292 035
ENIAC	104 417 182
ERANET_HU	39 834 500
ERC_HU	269 029 311

EU_BONUS	14 356 240
EUKONZ	4 528 264
EUREKA	197 014 861
EUROSTARS_HU	74 870 452
NAP	483 862 126
TÉT	952 966 452
URKUT	71 187 464
<b>2. jogcím összesen:</b>	<b>4 559 489 655</b>

<b>7. jogcím: Alapkezelőnek átadott pénzeszköz:</b>	<b>1 054 500 000</b>
---	----------------------

<b>24. jogcím: PECS programban való részvétel támogatása</b>	<b>579 523 000</b>
--	--------------------

<b>2012. évi felhasználás összesen:</b>	<b>38 109 956 134</b>
---	-----------------------

A költségvetési beszámoló teljesítési adatai megegyeznek a kincstári beszámoló teljesítési adataival (82. úrlap).

#### **Az Alap 2012. évi előirányzat-maradványa**

Az Alap tárgyévi előirányzat-maradványa az alábbi jogcímeneken keletkezett:

Kiadási megtakarítás(+)	7.320,3 M Ft
<u>Bevételi túlteljesítés (+)</u>	<u>14 246,1 M Ft</u>
Összesen:	21 566,4 M Ft

2012.12.31-én fennálló előző évekből származó és tárgyévi előirányzat-maradvány összege összesen 96.149,6 M Ft. Ebből 22.813,5 M Ft kötelezettségvállalással terhelt és 73 336,1 M Ft szabad előirányzat.

#### **2012. évi kötelezettségvállalás állománya**

Az Alap 2012. évi kötelezettségvállalás állománya a nyitó 34.141,7 M Ft-ról **22 813,5 M Ft-ra** csökkent.

A több évre kiható teljes kötelezettségvállalás állományának 2012. évi változását a következő táblázat mutatja.

<b>Jogcím</b>	<b>Az állomány összege (M Ft)</b>
2012.01.01-én meglévő, tárgyévet megelőző évekről fennálló kötelezettségvállalás állomány (2011. évi, illetve azt megelőző évi maradványa)	16 668,3
2012. évi pénzforgalom nélküli (maradvány érintő) módosítások	-9 902,2
<b>2012.évi módosított maradvány</b>	<b>6 766,1</b>
2012.01.01-én meglévő, tárgyévet megelőző években keletkezett kötelezettségvállalás állomány 2012-2015. évi kihatása	17 473,4
2012. évi pénzforgalom nélküli (tárgyévi, illetve tárgyévet követő évi kötelezettséget érintő) módosítások	-12 965,7
<b>A tárgyévet megelőző években keletkezett kötelezettségvállalás állomány 2012-2015. évi kihatásának módosított összege</b>	<b>4 507,7</b>
<b>2012.évi módosított nyitó állomány összesen</b>	<b>11 273,8</b>
2012. év során meghozott döntésekből, megkötött szerződésekből eredő új kötelezettségvállalások tárgyévi üteme	35 407,5
2012. év során meghozott döntésekből, megkötött szerződésekből eredő új kötelezettségvállalások 2013. évi üteme	9 835,2
2012. év során meghozott döntésekből, megkötött szerződésekből eredő új kötelezettségvállalások további évek üteme	4 406,9
<b>2012. év során meghozott döntésekből, megkötött szerződésekből eredő új kötelezettségvállalások</b>	<b>49 649,6</b>
<b>2012.12.31-i kötelezettségvállalás állomány összesen</b>	<b>60 923,4</b>
2012. évi pénzügyi teljesítés összege	-38 109,9
<b>2012.12.31-én fennálló kötelezettségvállalás záró állománya</b>	<b>22 813,5</b>

A záró állomány évenkénti megoszlása az alábbiak szerint alakul:

M Ft-ban							
Cím	Maradvány	2012.évi	2013. évi	2014. évi	2015. évi	2016. évi	Összesen
1.	1 495,5	1 764,3	11 229,4	1 630,7	3 249,4	0,0	19 369,3
2.	189,4	614,5	1 969,4	565,6	100,1	5,2	3 444,2
<b>Össz:</b>	<b>1 684,9</b>	<b>2 378,8</b>	<b>13 198,8</b>	<b>2 196,3</b>	<b>3 349,5</b>	<b>5,2</b>	<b>22 813,5</b>

A mérlegben az **egyéb kötelezettségek** között kerül kimutatásra a NAV által adók módjára behajtandó innovációs járulék elszámolásával összefüggő túlfizetés 2012.12.31-én fennálló állománya.

Az állomány tárgyévi alakulására, és összegére az adatokat a NAV szolgáltatja. A 2012.12.31-állapot szerinti végleges leltár adatok alapján az **túlfizetések záróállománya** összesen: **4 329,8 M Ft.**



## **A követelések 2012. évi alakulása**

A befektetett pénzügyi eszközök között kerülnek kimutatásra a **tartósan adott kölcsönök**, azaz az egy éven túli lejáratra, visszafizetési kötelezettség mellett átadott támogatások állománya. A bruttó állomány leltározása egyeztetéssel történt, melynek értéke **9 509,3 M Ft**, amelyből 9.500 M Ft az MTA-nak a Q2-es projektre adott visszafizetendő támogatása.

A tartósan adott kölcsönöknél az értékelés során nem került értékvesztés elszámolásra, ezért a 2012. december 31-ével kimutatott állomány az elfogadott, elismert, értékvesztéssel csökkentett, illetve az előző évben elszámolt értékvesztés részben, vagy teljes egészében visszaírt összegével növelt tartós kölcsönök könyvszerinti értéke is **9 509,3 M Ft**.

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, melynek értéke **22,0 M Ft**. A 2012. december 31-ével kimutatott állomány az elfogadott, elismert, értékvesztéssel csökkentett, illetve az értékvesztés visszaírt összegével növelt, a tartós kölcsönöknek a 2012. évben esedékes törlesztő részleteinek könyvszerinti értéke **22,0 M Ft**.

Az egyéb követelések között mutatjuk ki a támogatási szerződések felmondása, a szerződésektől való elállás esetén előírt követelések, valamint a szabálytalan támogatás felhasználása miatti előírt követelések összegét.

Ezen **egyéb követelések** bruttó záró értéke **3 114,1 M Ft**

Tőke:	1 827,9 M Ft
Kamat:	83,5 M Ft
Jogvítás kamat:	914,5 M Ft
Egyéb követelés:	288,2 M Ft

A kamatköveteléseket illetve az értékelés során el nem ismert követelés állományt a „0”-s számlaosztályban tartjuk nyilván.

Az elismert, egyéb követelésállomány **1 740,2 M Ft**, elszámolt értékvesztés **1 587,4 M Ft**, az értékvesztéssel csökkentett **könyvszerinti érték 152,8 M Ft**.

2012.12.31-én összesen 96 adóssal szemben állt fenn követelés.

A tárgyévben jogerős bírói végzéssel befejezetté nyilvánított felszámolási eljárások következményeként, - fedezet hiány miatt, a követelés nyilvántartásból összesen 7 esetben, összegében **52,3 M Ft** tőke, **8,8 M Ft** kamat és **0,5 M Ft** egyéb (közvetíteli díj, végrehajtási díj stb.) követelés került kivezetésre.

Az **egyéb követelések** között kerül kimutatásra az Alapból a kedvezményezettek részére nyújtott **támogatási előlegek** 2012.12.31-ig el nem számolt, szerződés szerint egyeztetett állománya. A bruttó állomány tételes leltározása egyeztetéssel történt, melynek értéke **40 662,5 M Ft**, az év végi értékelést követően az elismert előlegállomány **40 237,6 M Ft**, az elszámolt tárgyévi értékvesztés összege **3 925,1 M Ft**

Jogszabály értelmében az adósok között kerül kimutatásra a NAV által adók módjára behajtandó innovációs járulékkal összefüggő 2012.12.31-én fennálló követelés.

Az állomány tárgyévi alakulására és összegére az adatokat a NAV szolgáltatja. A 2012.12.31-állapot szerinti végleges leltáradatok alapján az adózók összes **hátraléka 4 355,6 M Ft**. Az elszámolt értékvesztés összege a végleges leltáradatok alapján 1 706,6 M Ft.

### Az Alap pénzeszköz állománya

A Kincstár által vezetett előirányzat felhasználási keretszámla 2012. december 31-i fordulónappal kimutatott záró állománya 96 296,7 M Ft, az Európai Unió programok célelszámolási forintszámla 2012. december 31-i egyenlege 479,0 M Ft, együttesen ez az összeg **96 775,7 M Ft**.

Az Alap számláinak záró egyenlege az alábbi jogcímenek keletkezett pénzeszközöket tartalmazza.

Nyitóegyenleg 2012.01.01-én	75 163,9 M Ft
Kiadási megtakarítás	7.320,3 M Ft
Bevételi túlteljesítés	14 246,1 M Ft
<u>Függő bevétel</u>	<u>45,4 M Ft</u>
Összesen:	96 775,7 M Ft

A záró állomány magába foglalja az EU-tól érkezett, még fel nem használt pénzeszközöt, melyet elkülönítve idegen pénzeszközként tartunk nyilván.

### VIII. Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások

A passzív pénzügyi elszámolások között kerül kimutatásra a költségvetési függő bevételek 2012.12.31-én fennálló 147,1 M Ft állománya és az idegen pénzeszközként nyilvántartott 479,0 M Ft.

### IX. Az Alap vagyoni helyzete

A könyvviteli mérleg szerint az eszközök és források egyező főösszege: 147 127,8 M Ft.

Az államháztartás szervezeteinek 2010.01.01-én átrendezést kellett végezniük a saját tőke elemei között. Tartós tőkeként kell ezen túl kimutatni az államháztartás szervezete eszközeinek forrásául szolgáló, 2010. január 1-jén meglévő induló tőke és a tőkeváltozás állományának pozitív összegét. Ez az átrendezés az Alapnál 2010.évben elmaradt, melyet utólag 2012-ben végeztünk el. Az átrendezés miatt az Alapnál a kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje 35 753 290 ezer Ft-ra módosult.

Alapkezelő szervezet:

Nemzeti Fejlesztési Ügynökség

Felügyeleti szerv:

Nemzeti Fejlesztési Miniszter

*A Nemzeti Fejlesztési Ügynökség, mint a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap kezelője az Alap 2012. évi költségvetési beszámolóját a MOORE STEPHENS K-E-S AUDIT Kft-vel ellenőriztette. A könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámoló ellenőrzését az Állami Számvevőszék által kidolgozott módszertan szerintajtotta végre.*