


LXII. Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alap


Dr. Birkner Zoltán
elnök

P.H




Mészáros Gyuláné
gazdasági vezető



Alap fejezet száma és megnevezése:	LXII. Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alap
Alap felett rendelkező megnevezése:	Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal elnöke
Alapkezelő megnevezése:	Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal

A Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alap 2018. évi beszámolójának indokolása

I. Összefoglaló adatok:

A tudományos kutatásról, fejlesztésről és innovációról szóló 2014. évi LXXVI. törvény (a továbbiakban KFI tv.) 11. § (1) bekezdése szerint a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alap (továbbiakban: NKFI Alap) a kutatás-fejlesztés és az innováció állami támogatását biztosító, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti elkülönített állami pénzalap.

A Kormány a KFI tv. 4. § (2) bekezdése alapján a kutatás-fejlesztés és innováció közfinanszírozású támogatásával kapcsolatos feladatait elsődlegesen a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal (továbbiakban: NKFI Hivatal) útján látja el, így biztosítva a kutatás-fejlesztés és innováció ösztönzésének szakpolitikai-stratégiai megalapozását, egységes joggyakorlaton alapuló felügyeletét és a rendelkezésre álló hazai és uniós források kutatás-fejlesztésre és innovációra történő leghatékonyabb felhasználását.

Az NKFI Hivatal egységes versenypályázati rendszert alakított ki a kutatás-fejlesztési és innovációs (a továbbiakban: KFI) célú uniós fejlesztési források és a hazai NKFI Alap forrásainak koordinált, célszerű és értékteremtő felhasználására. A versenypályázati portfólió összehangolt felhívásokkal a tudományos kutatásokat, a vállalati fejlesztéseket és az innovatív ötletek megvalósítását egyaránt ösztönzi.

Az NKFI Alap pályázati portfóliójának kialakítása során az NKFI Hivatal minden évben felhasználta a korábbi időszak pályázati tapasztalatait és figyelembe vette a konvergencia régióknak szánt pályázati konstrukciók céljait.

A KFI támogatási rendszer jelentős problémája, hogy az Európai Unió Strukturális alapjaiból a KFI tevékenységre rendelkezésre álló források túlnyomó része (90%-a) a konvergencia-regiókban használható fel, ugyanakkor a KFI kapacitás 75%-a a központi régióban van. Ennek az ellentmondásnak a feloldása csak a hazai és az európai uniós források koordinált felhasználásával lehetséges. A konvergencia régiókban meghirdetett pályázatok keretösszegeit alapul véve a portfólióknak a vállalatok számára kiírandó pályázati típusait 2018-ban is a közép-magyarországi régió számára hirdette meg az NKFI Hivatal.

Az NKFI Alap kezelésével kapcsolatosan kitűzött 2018. évi célok és teljesítésük

Az NKFI Hivatal által az NKFI Alap kezelésével kapcsolatban meghatározott alapvető cél a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alap 2018. évi programstratégiájának jóváhagyásáról szóló 1962/2017. (XII.19.) Korm. határozatban foglalt pályázatok sikeres lebonyolítása, a rendelkezésre álló források versenypályázati rendszerben történőallokálása, ezáltal a hazai vállalati innováció és alapkutatások támogatása, valamint a vállalkozások és intézmények európai, nemzetközi pályázatokba, együttműködésekbe történő bekapcsolása.

A versenypályázati rendszer működtetése során összegzett tapasztalatok alapján 2018. évre egy olyan letisztult, átfogó programstratégia készült, amely minden tervezett pályázati konstrukció esetében hatékony és rugalmas ösztönző eszközként szolgált az ország kutatás-fejlesztési és innovációs céljainak, ezek révén gazdaság- és társadalompolitikai céljainak megvalósításához.

A felfedező kutatások (alapkutatások) támogatása terén a 2018. év a korábbi években kialakított és sikeresnek bizonyult pályázati portfólió megerősítését szolgálta, a tehetséges fiatal pályakezdő kutatók számára nyújtandó támogatástól a kiemelkedően sikeres, nemzetközileg elismert kutatói teljesítményt felmutató kutatók, kutatócsoport vezetők részére nemzetközi összehasonlításban is versenyképes összegű támogatás elnyerésére lehetőséget adó pályázatokig.

A pályázati portfólió a PhD fokozattal rendelkező, kutatói életpályájukat megkezdő posztdoktorok (PD_18), az önálló kutatást elindító és kutatócsoportot alapító, 40 év alatti fiatal kutatók (FK_18), valamint a tapasztaltabb kutatók számára (K_18) egyaránt célzott pályázatok keretében biztosított forrást alap kutatási projektjük megvalósítására. A nemzetközi együttműködésen alapuló kutatási projektek elindítását külön pályázat ösztönözte (NN_18).

Az „Élvonal” program felhívása (KKP) pedig a legdinamikusabb alkotási szakaszban lévő kiváló – a nemzetközi tudományos világ élmezőnyébe tartozó – kutatók célzott támogatásával ösztönzi, hogy szakterületük formálóiaként, iskolateremtő vezető kutatóként ígéretes kutatási projektjeik megvalósításával hozzájáruljanak Magyarország fejlett országokhoz történő felzárkózásához. A támogatás első felhívásának kedvezményezettjeiről még 2017-ben döntés született, de az NKFI Alapot a 12 db megítélt támogatás kifizetése csak a 2018. évtől terhelte. A támogatás második fordulójának – szintén 12 fő – kedvezményezettjéről 2018-ban született döntés, támogatásuk az NKFI Alapot a 2019. évtől terheli.

Külön felhívás célja volt a kiváló eredményeikkel jelentős nemzetközi hatást kiváltó hazai kutatócsoportok ösztönzése (KH_18), hogy projektjük magyar fogadóintézményben történő megvalósításával újabb, szakterületük fejlődésére nagy hatást gyakorló, további kutatásokat megalapozó eredményeket érjenek el, és azokat a legnagyobb láthatóságot jelentő tudományos fórumokon mutassák be.

Nemzetközi relációban a kétoldalú (bilaterális) tudományos és technológiai (TÉT) kapcsolatok erősítése, a hazai kutatás-fejlesztési kapacitások promóciója, a hazai kutatók, kiemelten a fiatal generáció nemzetközi kapcsolatépítésének támogatása jelent meg prioritásként, amelyek keretében Franciaországgal, Horvátországgal, Szlovéniával, Portugáliával, Marokkóval és Kínával írt ki az NKFI Hivatal kutatói mobilitást támogató TÉT együttműködési pályázatot. A francia relációban 10 közös pályázat nyert támogatást 2018-ban, míg a többi relációban 48 pályázat esetében 2019. évre húzódott át a támogatói döntés. 2018-ban Izraellel és Koreával indított projekt alapú bilaterális együttműködést az NKFIH, a támogatói döntések mindkét esetben 2019-re húzódtak át (izraeli relációban 1, koreai relációban 6 projekt nyert támogatást). A 2017. évben meghirdetett kétoldalú vietnami és indiai kutatás-fejlesztési együttműködési pályázatok esetén 2018-ban került sor a TÉT Vegyes Bizottságok ülésére, illetve közös döntésre, ezek alapján a vietnami relációban 3, az indiai relációban pedig 7 projekt nyert támogatást.

2018-ban folytatódott az Egyesült Királyságban egyetemi tanulmányokat folytató magyar hallgatók hazai nyári gyakorlatának támogatása (UK_GYAK), a hazai fogadóintézményekkel való kapcsolataik erősítésére, a fogadóintézmények körét a vállalkozásokon túl a felsőoktatási intézményekre és a kutatóintézetekre is kiterjesztve. Ebben a pályázati konstrukcióban összesen 24 pályázat nyert támogatást. Az EU Horizont 2020 programban és a kapcsolódó közös programokban való magyar részvétel támogatása az NKFI Hivatal egyik kiemelt szakpolitikai feladata. Ezt a célt szolgálja a Horizont 2020 programban, valamint egyéb közös EU-s és regionális programokban való magyar részvételt ösztönző EU_KP konzorciumépítő

pályázat a benyújtandó uniós pályázatok előkészítésének és szerződéskötési költségeinek támogatásával. 2018-ben összesen 4 pályázat nyert finanszírozást az EU_KP_16 pályázati konstrukcióban, a 2018-ban meghirdetett EU_KP_19 kiírás kapcsán további 13 pályázat pedig a 2019 márciusára áthúzódó döntéssel jutott támogatáshoz.

A közös uniós kezdeményezésekbe való bekapcsolódást segítő NEMZ_18 pályázat az uniós társfinanszírozással működő EUROSTARS és AAL programok esetében nyújt hazai támogatási forrást a nyertes nemzetközi konzorciumok magyar résztvevőinek, 2019-re áthúzódó döntéssel 5 projektet támogatva. Az ugyancsak uniós társfinanszírozással megvalósuló ECSEL program esetén a NEMZ_ECSEL_18 pályázat biztosítja a hazai forrást a nyertes nemzetközi konzorciumok magyar résztvevőinek támogatására. A 2019-re áthúzódó döntés révén 2 projekt nyert támogatást. A programok során a kutatóhelyek és a vállalkozások nemzetközi együttműködésben piacépes termékeket, technológiákat és szolgáltatásokat fejlesztenek ki. Az EUROSTARS pályázatban az innovatív KKV-k bármilyen technológiai területen végezhetnek piacépes fejlesztéseket, az AAL program pedig az idősek aktív életvitelét segíti informatikai fejlesztésekkel. Az ECSEL program témája a mikro- és nanoelektronika, a beágyazott rendszerek és az intelligens rendszerek integrációját támogatja.

Az ERA-NET programok keretében a résztvevő tagállami kutatás-finanszírozó szervezetek koordinálják az adott kutatási területhez kapcsolódó nemzeti programjaikat és hirdetnek meg közös nemzetközi pályázati felhívást, majd nyújtanak támogatást nemzetközi együttműködésben, kutatóintézetek, felsőoktatási intézmények és vállalkozások részvételével megvalósuló projektekhez. A hazai részvételű ERA-NET-ek a hazai KFI szakpolitikai prioritásokhoz illeszkednek (agykutatás, grafénkutatás, anyagtudomány, kvantumtechnológia stb.)

A Horizont 2020 KKV fejlesztési eszköz rásegítő pályázat célja a H2020 program KKV fejlesztési eszköz pályázat 1. fázisának nemzetközi értékelése során a szakmai küszöböt elérő, de forrás hiányában nem támogatott magyar pályázók ösztönzése az 1. fázis célját képező, üzleti tervet tartalmazó megvalósíthatósági tanulmány elkészítésére. A tanulmány elkészítése után a magyar pályázók alkalmasak lesznek a nagyobb támogatást jelentő 2. fázisú pályázat benyújtására a Horizont 2020 programban. Ebben a körben 2018-ban 2 projektnek nyújtott támogatást az NKFI Hivatal.

Az EUREKA pályázat célja a vállalkozói szféra, különösen a kis-és közép vállalkozások nemzetközi kutatás-fejlesztési és innovációs együttműködését elősegítő EUREKA programban való magyar részvétel támogatása. A nemzetközi EUREKA projektekben bármely technológiai területen történhet a fejlesztési tevékenység, amely innovatív, piacépes termékek és szolgáltatások létrejöttéhez vezet. Az NKFI Hivatal 2018-ban sikeres bilaterális együttműködést indított el Németországgal az EUREKA program keretében. Az EUREKA projektek támogatásról szóló döntés 2019 márciusára húzódott át (9 projekt támogatása).

A 2018. évben az NKFI Alapból támogatandó, a korábbi években meghirdetett és támogatói döntéssel rendelkező pályázati konstrukciók

A hazai innováció támogatása keretében

- 2010. előtt meghirdetett főbb pályázati konstrukciók (BAROSS, NKFP, TECH, REG programok)
- A KFI tv. 13. § (2) bekezdése szerint nyújtott támogatás ED_12 - ED_18 (pl.: MTA Könyvtár és Információs Központ, Robert Bosch Kereskedelmi Kft., Antall József Politikai és Társadalomtudományi Tudásközpont Alapítvány, WebGarden Szolgáltató és Kereskedelmi Kft., Magyar Innovációs Szövetség)
- Piacorientált kutatás-fejlesztési tevékenység támogatása a közép-magyarországi régióban (KMR_12);

- Nemzetközi együttműködéssel megvalósuló alap és ipari kutatási valamint infokommunikációs technológiai fejlesztési projektek támogatása a Közép-magyarországi régióban KTIA_AIK_12;
- Magyar szellemi alkotások hazai és külföldi iparjogvédelmi oltalmának támogatása (IPARJOG_12);
- Szellemi alkotások hazai és nemzetközi szellemitulajdon-védelmét szolgáló tevékenységek támogatása az alkotások hasznosulásának előmozdítása érdekében (IPARJOG_15);
- KFI ernyőprojektek támogatása (ERNYO_12; ERNYO_13);
- Nemzetközi Agykutatási Program Támogatása (KTIA_NAP_13);
- Piacorientált kutatás-fejlesztési tevékenység támogatása az agrár-, élelmiszeriparban (AGR_PIAC_13);
- Piacorientált kutatás-fejlesztési tevékenység támogatása (PIAC_13);
- Technológiai Start-up ökoszisztéma építés (START-UP_13);
- K+F versenyképességi és kiválósági együttműködések (VKSZ_12; VKSZ_14);
- Innovációs ökoszisztéma (Start-up) (ÖKO_16);
- Felsőoktatási és Ipari Együttműködési Központ – Kutatási infrastruktúra fejlesztése (FIEK_16);
- Vállalatok KFI tevékenységének támogatása – (VÁLLALATI KFI_16);
- Nemzeti versenyképességi és kiválósági program (NVKP_16);
- Hazai vállalkozások exportorientációjú K+F tevékenységének támogatása (EXPORT_17);
- Nemzeti kiválósági program (NKP_17);
- Versenyképességi és kiválósági együttműködések (VKE_17).

A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása körében

- A KFI tv. 13. § (2) bekezdése szerint nyújtott támogatás ED_13 (pl. ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.)
- EIT KIC társulásokban történő magyar részvétel és partneri közreműködés támogatása (EITKIC_12);
- Nemzetközi együttműködéssel megvalósuló alap és ipari kutatási, valamint Infokommunikációs technológiai fejlesztési projektek támogatása a közép-magyarországi régióban (KTIA_AIK_12);
- Európai Unió 7. Kutatási-, technológiafejlesztési és demonstrációs keretprogramjában (FP7) és egyéb közös EU-s kezdeményezésekben való magyar részvétel támogatása (EU_KP_12; EU_KP_16);
- EUREKA Programban való magyar részvétel támogatása (EUREKA_15; EUREKA_16);
- Az EU 7. keretprogramba és egyéb közös EU-s kezdeményezésekbe való bekapcsolódás támogatása (NEMZ_12)
- Közös EU-s kezdeményezésekbe való bekapcsolódás támogatása EUROSTARS alprogramokkal) (NEMZ_15; NEMZ_16)
- Horizont 2020 KKV fejlesztési eszköz rásegítő pályázat (KKV_15);
- Kétoldalú Tudományos és Technológiai (TÉT) együttműködés támogatása (TÉT_10-TÉT_16);
- Magyar-indiai K+F+I együttműködési Programban való magyar részvétel támogatása (TÉT_13_DST);
- Magyar-indiai ipari kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (TÉT_15_IN);
- Magyar-Izraeli ipari kutatás-fejlesztési co-funding együttműködési pályázat (TÉT_15_IL).

- Magyar-kínai ipari kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (TÉT_16_CN)
- Az Egyesült Királyságban egyetemi tanulmányokat folytató magyar hallgatók hazai nyári gyakorlatának támogatása (UK_GYAK_17) - (2017.03.13.);
- Az Egyesült Királyságban egyetemi tanulmányokat folytató magyar hallgatók hazai nyári gyakorlatának támogatása (2018-2.1.1-UK_GYAK) - (2017.12.13.) ;
- Magyar-indiai ipari kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (TÉT_17_IN);
- Magyar-orsz ipari kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (TÉT_17_RU);
- Magyar-izraeli ipari kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (TÉT_17_IL);
- Magyar-vietnami ipari kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (TÉT_17_VN);
- Kétoldalú tudományos és technológiai (TÉT) együttműködés támogatása, a magyar-francia relációban (TÉT_17_FR);
- Kétoldalú tudományos és technológiai (TÉT) együttműködés támogatása, a magyar-osztrák relációban (TÉT_17_AT);
- Bilaterális tudományos együttműködések, nemzetközi együttműködésben megvalósuló kutatói témapályázatok (NN 2013/2, 2014/1, 2014/2, 2015/1, 2015/2, 2017/1, 2017/2, 2017/3, 2017/5, 2017/6; ANN 2015/2, 2016/1; SNN 2014/2, 2015/1, 2015/2, 2016/1, 2017/1, 2017/2; TNN 2016/2);
- Pályázat az Európai Kutatási Tanács (ERC) által támogatott kutatócsoportnál történő tapasztalat szerzésre (ERC_16_MOBIL);

Az alapkutatási pályázatok körében

- Kutatási témapályázatok (K, NK vagy K+ 2012/1, 2013/1, 2014/1, 2015/1; K_16; K_17);
- Fiatal kutatók által kezdeményezett kutatási témapályázat (FK_17).

Kutatási Kiválósági Programok

- Az Európai Kutatási Tanács (ERC) kutatók számára meghirdetett pályázataihoz kapcsolódó hazai támogatások (ERC_HU_15);
- Élvonalt – Kutatási kiválósági program (KKP_17);
- Posztdoktori pályázatok (PD_1, PD_2 és PD_3 2012/1, 2013/1, 2014/1, 2015/1, PD_16, PD_17);
- Jelentős nemzetközi hatású, kiemelkedő eredményeket elért kutatócsoportok támogatására kiírt pályázat (KH_17);

Előző években meghirdetett, a 2018. évben is nyitott pályázati felhívások

A hazai innováció támogatása keretében

- Szellemi alkotások hazai és nemzetközi szellemi tulajdon-védelmét szolgáló tevékenységek támogatása az alkotások hasznosulásának előmozdítása érdekében (IPARJOG_15)

A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása körében

- Az Egyesült Királyságban egyetemi tanulmányokat folytató magyar hallgatók hazai nyári gyakorlatának támogatása (2018-2.1.1-UK_GYAK (megjelenés 2017.12.12.)
- Magyar-kínai ipari kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (TÉT_17_CN megjelenés: 2017.12.13)
- Az Európai Kutatási Tanács (ERC) kutatók számára meghirdetett pályázataihoz kapcsolódó hazai támogatások (ERC_HU_15);
- Pályázat az Európai Kutatási Tanács (ERC) által támogatott kutatócsoportnál történő tapasztalatszerzésre (ERC_16_MOBIL);

- Magyar-iráni nemzetközi együttműködésben megvalósuló kutatási témapályázatok (INN_16);
- Magyar-thai nemzetközi együttműködésben megvalósuló kutatási témapályázatok (TNN_16)

Az NKFI Alap 2018. évi programstratégiája alapján a 2018. évben meghirdetett új pályázati kiírások:

A hazai innováció támogatása keretében

- Mikro- és kisvállalkozások innovációs tevékenységének támogatása (2018-1.1.1-MKI)
- Kis-, közép- és nagyvállalatok KFI tevékenységének támogatása (2018-1.1.2-KFI)
- Nemzeti kiválósági program (2018-1.2.1-NKP)
- Kis-, közép- és nagyvállalatok KFI tevékenységének támogatása (2018-1.3.1-VKE)
- Posztdoktori kiválósági program (PD_17).

A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása körében

- Az Európai Unió Horizont 2020 programjában, valamint egyéb közös EU-s és regionális programokban való magyar részvétel ösztönzése (2018-2.1.2-EU_KP)
- Az EUREKA programban való magyar részvétel támogatása (2018-2.1.3-EUREKA)
- Horizont 2020 KKV fejlesztési eszköz rásegítő pályázat (2018-2.1.4-KKV)
- Közös EU-s kezdeményezésekbe való bekapcsolódás támogatása (2018-2.1.5-NEMZ)
- ECSEL közös EU-s programba való bekapcsolódás támogatása (2018-2.1.6-NEMZ_ECSEL)
- Az Egyesült Királyságban egyetemi tanulmányokat folytató magyar hallgatók hazai nyári gyakorlatának támogatása (2018-2.1.7-UK_GYAK)
- A kétoldalú tudományos és technológiai (TÉT) együttműködés támogatása a magyar-marokkói relációban (2018-2.1.10-TÉT-MC)
- A kétoldalú tudományos és technológiai (TÉT) együttműködés támogatása a magyar-szlovén relációban (2018-2.1.11-TÉT-SI)
- A kétoldalú tudományos és technológiai (TÉT) együttműködés támogatása a magyar-horvát relációban (2018-2.1.12-TÉT-HR)
- A kétoldalú tudományos és technológiai (TÉT) együttműködés támogatása a magyar-francia relációban (2018-2.1.13-TÉT-FR)
- A kétoldalú tudományos és technológiai (TÉT) együttműködés támogatása a magyar-kínai relációban (2018-2.1.14-TÉT-CN)
- A kétoldalú tudományos és technológiai (TÉT) együttműködés támogatása a magyar-portugál relációban (2018-2.1.15-TÉT-PT)
- Magyar-izraeli ipari kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (2018-2.1.16-TÉT-IL)
- Magyar-koreai kutatás-fejlesztési együttműködési pályázat (2018-2.1.17-TÉT-KR)
- A Török Tudományos és Technológiai Kutatási Tanács (TÜBITAK) és az NKFI Hivatal által meghirdetett kétoldalú együttműködési pályázat
- Nemzetközi együttműködésben megvalósuló kutatási témapályázatok (NN_18);
- Magyar-osztrák nemzetközi együttműködésben megvalósuló kutatási témapályázatok (ANN_18);
- Magyar-szlovén nemzetközi együttműködésben megvalósuló kutatási témapályázatok (SNN_18).

Az alapkutatási pályázatok támogatása keretében

- Kutatási témapályázat (K_18);
- Fiatal kutató által kezdeményezett kutatási témapályázat (FK_18);

A kutatási kiválósági programok keretében

- Posztdoktori kiválósági program (PD_18).
- Élvonat – Kutatási Kiválósági Program (KKP_19)
- Nemzetközi hatású, kiemelkedő eredményeket elért kutatócsoportok támogatására kiírt pályázat (KH_18);

Helyszíni ellenőrzési tevékenység

Az NKFI Hivatal 2018. évben 77 projekt, ezen belül 112 támogatott szervezet ellenőrzését végezte el, amelynek eredményeként 14 projekt esetében 31,2 millió forint visszafizetési kötelezettség megállapítására került sor.

A soron kívüli ellenőrzések indoklását többek között az elszámolások során felmerülő valótlan vagy hamis adatszolgáltatás gyanúja, hiányos adatszolgáltatás, a kért szerződésmódosítási kérelem indokainak ellenőrzése, a beszámoló alapján nem egyértelmű költségek ellenőrzése, illetve a bírálatok alapján csak a helyszínen bemutatható K+F eredmények vizsgálata jelentette.

A visszafizetési kötelezettségek megállapítását elsősorban a nem elszámolható-, vagy nem megfelelő mértékben elszámolt költségek, a számlák kifizetését igazoló háttérdokumentumok jelentős hiányosságai, továbbá a költségeknek igazoltan nem a támogatási cél érdekében történő felhasználása eredményezte.

millió forintban, egy tizedessel

Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött projektek száma	Ellenőrzött szervezetek száma	Ellenőrzött projektek összköltsége	Ellenőrzés alá vont kedvezményezettek részére megítélt támogatás	Szabálytalan felhasználással érintett projektek száma	Megállapított visszafizetési kötelezettségek összege
Terv szerinti ellenőrzések	45	73	39 343,1	26 102,5	9	27,7
Soron kívüli ellenőrzések	32	39	14 862,9	9 531,7	3	4,1
Összesen	77	112	54 206,0	35 634,2	12	31,8

Az éves terv keretében ellenőrizendő projektek kiválasztása kockázatelemzés alapján történt. A kiválasztás során fontos szempont volt a projekt összköltsége, a támogatás mértéke és a projekt aktuális helyzete (finanszírozás, műszaki előrehaladottság, jelentős időbeni lemaradás, elszámolatlan előleg stb.).

II. Az NKFI Alap 2018. évi vagyoni helyzetének alakulása:

II. 1. Eszköz oldal:

A Magyar Államkincstárnál (a továbbiakban: Kincstár) vezetett Előirányzat-felhasználási keret-számla 2018. december 31-i záró egyenlege 183.632,4 millió forint. Az Európai Unió programok célelszámolási forintszámla 2018. december 31-i záró egyenlege 82,3 millió forint, a Kincstárban vezetett forintszámlák együttes egyenlege 183.714,7 millió forint. Az NKFI Alap számláinak egyenlege az alábbi jogcímenek keletkezett:

Az NKFI Alap pénzeszköz állománya

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Összeg
Nyitó egyenleg 2018. 01. 01-jén	167 031,9
Kiadási megtakarítás	19 317,3
Előírt egyenleg tartási kötelezettség	4 713,0
Bevételi lemaradás	- 441,3
Maradvány felhasználás	- 6 906,2
Záró egyenleg 2018. 12. 31-én	183 714,7

A követelések 2018. évi alakulása

A követelések között kerül kimutatásra a támogatási szerződések felmondása, a szerződésektől való elállások esetén előírt követelések, a szabálytalan támogatás-felhasználás miatt előírt követelések összege, valamint a követelések kamatai is.

Az NKFI Alap elismert követelésállománya 3.203,4 millió forint. A követelések értékvesztése 753,9 millió forint, a követelések könyvszerinti értéke 2.449,5 millió forint.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 2016. évi változásai miatt a követelések között nem kerül kimutatásra a kamat, így a mérleg szerinti érték csak tőketartozást tartalmaz.

Az NKFI Alap el nem ismert követelésállománya 2.770,7 millió forint, a követelések meg nem fizetett, vagy vitatott kamatállománya 1.792,1 millió forint.

Követelések kezelése

Az NKFI Hivatal, mint alapkezelő költségvetési szerv jogi képviseletét 2018. szeptember 31-ig a KML Ügyvédi Iroda, 2018. október 1-től a Mayer M. Balázs Ügyvédi Iroda látta el az NKFI Alap javára fennálló követelések peres és nemperes eljárásokban való érvényesítése esetében.

Polgári peres eljárás 6 kedvezményezettrel szemben folyt, amelyek közül egy eljárás zárult le jogerősen. A peres eljárások döntő többségében az NKFI Hivatal felperesként lépett fel a kedvezményezett szerződésszegéséből következően. A jogerősen lezárult per a támogató támogatási szerződéstől való elállásán alapult és az NKFI Hivatal pernyertességével fejeződött be. Az NKFI Hivatal vagy jogelődjei feljelentésére vagy sértettként való fellépésével két büntető eljárás volt folyamatban.

Polgári nemperes eljárások keretében a korábban már megkezdődött eljárásokon túlmenően 3 végrehajtási, 7 felszámolási, 1 csődeljárási valamint 1 végelszámolási eljárás indult. A kedvezményezett gazdasági társaságok esetében indított megszüntetésre irányuló eljárásokban az NKFI Hivatal – NKFI Alapot érintő – követeléseit hitelezői igényként bejelentette.

A folyamatban lévő 24 végrehajtási eljárás többsége természetes személyek ellen folyik (természetes személy kedvezményezettek, betéti társaságok beltagjai, dologi adós magánszemélyek). A magánszemélyekkel szemben indult végrehajtási eljárások gyakorlatilag eredménytelenek, ha az adósnak semmilyen vagyontárgya nincs, csupán a nyugdíjára kiadott letiltásból van rendszeres megtérülés, csekély összegben.

A kis összegű munkabérből (nyugdíjból) való letiltásokkal kapcsolatosan a jogi képviseletet ellátó Mayer M. Balázs Ügyvédi Iroda vizsgálta a lehetőségét a követelések jogszerű kivezetésének. A szóban forgó követelések akár 20-25 éve megkötött támogatási

szerződésekből erednek és az eltelt idő alatt a követelés összegéhez jelentős kamatfizetési kötelezettség is járult. A visszafizetési kötelezettség az esetek többségében csak több évtized alatt teljesülhetne. A Mayer M. Balázs Ügyvédi Iroda előzetes jogi véleményezése alapján a követelésállományból nagyságrendileg 5-10 esetben a követelés kivezetésre kerülhetne, azon okból kifolyólag, hogy a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bek. 10. e) pontja szerint behajthatatlan a követelés, amelyet eredményesen nem lehet érvényesíteni, amelynél a fizetési meghagyásos eljárással, a végrehajtással kapcsolatos költségek nincsenek arányban a követelés várhatóan behajtható összegével (a fizetési meghagyásos eljárás, a végrehajtás veszteséget eredményez vagy növeli a veszteséget).

Az NKFI Hivatal – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 53/A. § (3) bekezdése alapján – 2018-ban három kedvezményezett visszafizetési kötelezettségének érvényesítése ügyében élt megkereséssel a Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé.

2018. évben 17 db támogatási szerződésből eredő követelés került kivezetésre az NKFI Alap követelés állományából összesen 750.278.797,0 forint összegben behajthatatlanság okán, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 10. pontja, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdés 1. c) és d) pontja alapján.

II. 2. Forrás oldal:

Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások

A Kincstár által vezetett Európai Unió programok célelszámolási forintszámla 2018. december 31. napján lévő egyenlege 82,3 millió forint.

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Összeg
Nyitó egyenleg 2018. 01. 01-jén	101,2
Jóváírás	97,3
Terhelés	116,2
Záró egyenleg 2018. 12. 31-én	82,3

A Nemzetközi támogatási programok pénzeszközeit az NKFI Alap célelszámolási forintszámláján lévő, előfinanszírozásként átutalt összeget, a 82,3 millió forintot a végleges felhasználásig – a kedvezményezettek számára történő kifizetésig – ezen a számlán tartjuk.

III. Az NKFI Alap bevételei:

A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C törvény (a továbbiakban: 2018. évi költségvetési törvény) 1. számú mellékletében közzétett címrétegben a LXII. fejezet NKFI Alap megállapított bevételi főösszege 86.786,0 millió forint. A teljesítés mértéke 83.690,0 millió forint, mely az eredeti előirányzathoz viszonyítva 96,4 %-os teljesítést jelent.

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 6.906,2 millió forint volt. A bevételek az alábbi címen keletkeztek:

millió forintban, egy tizedessel

Cím szám	Megnevezés	Törvényi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
19	Innovációs járulék	77 000,0	74 210,3	73 858,4	99,5
20	Egyéb bevétel	1 500,0	1 616,1	1 545,6	95,6
23	Költségvetési támogatás	8 286,0	8 286,0	8 286,0	100,0
	Költségvetési bevétel:	86 786,0	84 112,4	83 690,0	99,5
51	Pénzforgalom nélküli bevétel		6 906,2	6 906,2	100,0
	Bevétel összesen:	86 786,0	91 018,6	90 596,2	99,5

19. cím Innovációs járulék

Az innovációs járulék fizetésére kötelezett belföldi székhelyű vállalkozások járulékfizetési teljesítése alapján a NAV az NKFI Alap számlájára összesen 73.858,4 millió forint innovációs járulékot utalt át. Az eredeti előirányzatot 2.789,7 millió forinttal csökkenteni kellett a bevételi elmaradás miatt. Az innovációs járulék 2014-2018. évi előirányzati- és teljesítési adatainak alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2014	2015	2016	2017	2018
Eredeti előirányzat	55 575,0	69 100,0	70 600,0	74 000,0	77 000,0
Teljesítés	68 902,6	65 780,5	65 596,9	67 642,3	73 858,4
Többletbevétel	13 327,6	0	0	0	0
Teljesítés %-ban	123,9	95,2	92,9	91,4	95,9

Az innovációs járulék bevétel 2014 óta nem éri el a tervezett előirányzatot, viszont 2018. évben a tényleges bevétel 6.216,1 millió forinttal (9,19 %-kal) haladta meg az előző évit.

Az innovációs járulék mértéke 2006. óta nem változott, a fizetésre kötelezettek az iparüzési adóalap 0,3 %-át fizetik meg a NAV részére. Mentességet élveznek a járulékfizetési kötelezettség alól pl. a mikro-, vagy kisvállalkozások, külföldi székhelyű gazdálkodó, az egyéni vállalkozó, az ügyvédi iroda, az egyházi jogi személy, az egyesület, a költségvetési intézmény, a közhasznú nonprofit gazdasági társaság, és a járulékfizetésre kötelezett, de felszámolási vagy kényszertörési eljárás alatt álló gazdasági társaság.

20. cím Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek eredeti előirányzata 1.500,0 millió forint volt, a módosított előirányzata 1.616,1 millió forint, teljesítése 1.545,6 millió forint, amelynek teljesülése az alábbi jogcímeken történt:

- az NKFI Hivatalnak – mint az NKFI Alapért felelős szervnek – a 2017. évben az NKFI Alapból átutalt alapkezelői díjából az elszámolás után fennmaradt összeg 2018. évben történő visszautalása 724,2 millió forint,
- az NKFI Alapból finanszírozandó KFI támogatások fel nem használt összege és a szabálytalan felhasználása miatti visszafizetések összege 821,4 millió forint.

23. cím Költségvetési támogatás

A Költségvetési támogatás címen a 2018. évi költségvetési törvény a támogatás összegét 8.286,0 millió forintban határozta meg, amely 100 %-ban teljesült.

IV. Az NKFI Alap kiadásainak teljesítése:

Az NKFI Alap eredeti kiadási főösszege 82.073,0 millió forint, a teljesítése 66.988,3 millió forint lett.

Az államháztartásért felelős miniszter hozzájárulása alapján, az NKFI Alap felett rendelkező elnök jóváhagyta az NKFI Alap maradványából 7.108,5 millió forint igénybevételét, melyből - a támogatási összegről lemondás, szerződéstől elállás, megszűnés miatt – 6.906,2 millió forint került előirányzatosításra, a 2018. évi kiadási előirányzatok megemelésével.

2018. évben 17 alkalommal került sor előirányzat-módosításra: Az NKFI Alap 2017. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványának igénybevétele miatt 4 alkalommal történt előirányzat-módosítás. Az Alap célelszámolási számlájára 4 alkalommal érkezett bevétel, a nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása cím kiadási előirányzatai növelésére szolgált. 8 alkalommal történt a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli előirányzat-módosítás, 2 esetben történt a bevételi előirányzatok teljesítéshez igazodó rendezés. Bevételi lemaradás miatt 1 esetben csökkentettük a bevételi, s ezzel együtt a kiadási előirányzatokat.

2018. december 31-ig az NKFI Alap 2018. évi kiadási előirányzatai összesen 66.988,3 millió forint összegben teljesültek.

A költségvetési év módosított kiadási előirányzata, valamint a kiadási előirányzat teljesítésének adatai alapján az NKFI Alap kiadási megtakarítása 19.317,3 millió forint. Az NKFI Alap 2017. évi beszámolójában 166.930,7 millió forint a 2017. december 31-én kimutatott költségvetési maradvány, amely az előírások szerint 2018-ban követelésként és teljesítésként is kimutatásra került. A Pénzforgalom nélküli bevétel módosított előirányzata 6.906,2 millió forint volt, amely kötelezettségvállalással terhelt maradványként került előirányzatosításra. Az NKFI Alap 2018. december 31-én fennálló, előző évekből származó és a tárgyévi maradvány összege összesen 183.632,4 millió forint. Ebből 19.210,2 millió forint a kötelezettségvállalással terhelt és 164.422,2 millió forint a szabad maradvány.

A kiadások jogcímenkénti alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

millió forintban, egy tizedessel

Cím szám	Megnevezés	Törvényi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	Hazai innováció támogatása	50 659,2	52 128,5	40 493,1	77,7
2	A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása	3 800,0	3 674,1	2 210,2	60,2
3	Befizetés a központi költségvetésbe	13 250,0	13 250,0	13 250,0	100,0
4	Alapkezelőnek átadott pénzeszköz	2 250,0	2 250,0	2 250,0	100,0
6	Kutatási témapályázatok támogatása	8 563,8	11 199,5	6 401,5	57,2
8	Kutatási Kiválósági Programok	3 550,0	3 803,5	2 383,5	62,7
Kiadás összesen:		82 073,0	86 305,6	66 988,3	77,6

A kiadási előirányzat teljesítésének költségvetési számvitel szerinti megoszlása a következő:

Költségvetési számvitel szerint kiadási előirányzatok	Kiadások (millió forint)	Megoszlás (%)
Működési célú támogatások teljesítése (ÁH-n belül)	24 053,9	35,9
Működési célú pénzeszköz átadások (ÁH-n kívül)	24 915,8	37,2
Felhalmozási célú támogatások teljesítése (ÁH-n belül)	2 195,0	3,3
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások (ÁH-n kívül)	2 573,6	3,8
Befizetés a központi költségvetésbe	13 250,0	19,8
Kiadás összesen:	66 988,3	100,0

1. cím Hazai innováció támogatása

A teljesített kiadások programonként

millió forintban, egy tizedessel

Program neve	Kifizetés
2017-1.3.1-VKE	263,1
2018-1.1.1-MKI	5 106,5
2018-1.1.2-KFI	6 518,9
2018-1.2.1-NKP	1 902,5
2018-1.3.1-VKE	8 154,6
ED_15	5,0
ED_16	23,5
ED_17	649,5
ED_18	2 098,5
ERNYO_13	0,5
FIEK_16	703,7
IPARJOG_12	0,6
IPARJOG_15	34,5
KFI_16	3 676,6
KMR_12	58,8
KTIA_NAP_13	815,9
NVKP_16	6 659,5
ÖKO_16	188,0
START_UP_13	338,9
TECH_08	16,7
VKSZ_12	2 884,3
VKSZ_14	393,0
Hazai innováció támogatása összesen:	40 493,1

2. cím A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása

A teljesített kiadások programonként

millió forintban, egy tizedessel

Program neve	Kifizetés
ANN2015/2	21,5

ANN2016/1	11,1
ERC_16_M2017/3	3,1
ERC_16_M2017/4	18,3
NN2013/2	17,1
NN2014/1	26,9
NN2014/2	88,6
NN2015/1	26,6
NN2015/2	144,4
NN2017/1	22,5
NN2017/2	6,8
NN2017/3	38,2
NN2017/5	72,8
NN2017/6	96,8
NN2018/1	164,8
NNE2018/1	9,1
SNN2014/2	11,1
SNN2015/1	40,5
SNN2015/2	16,8
SNN2016/1	10,8
SNN2017/1	33,6
SNN2017/2	12,0
TNN2016/2	56,6
2017-2.2.4-TÉT-AT	7,1
2017-2.2.5-TÉT-FR	2,4
2017-2.2.9-UK_GYAK	1,2
2017-2.3.3-TÉT-VN	42,4
2017-2.3.4-TÉT-RU	28,4
2017-2.3.7-TÉT-IN	128,9
2018-2.1.1-UK_GYAK	4,7
2018-2.1.2-EU_KP	3,4
ED_13	1,0
ED_18	165,0
EU_KP_16	22,0
EUREKA_15	79,9
EUREKA_16	71,9
KKV_15	30,9
NEMZ_12	32,7
NEMZ_15	272,5
NEMZ_16	224,6
TÉT_12_CN	1,9
TÉT_12_DE	0,2
TÉT_12_FR	0,3
TÉT_12_JP	3,1
TÉT_12_MA	0,5
TÉT_13_DST	31,0
TÉT_15	10,9
TÉT_15_IL	31,2
TÉT_15_IN	47,6
TÉT_16_CN	14,5
A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása összesen:	2 210,2

3. cím Befizetés a központi költségvetésbe

Az NKFI Alap 13.250,0 millió forint befizetést teljesített a tudás-intenzív, nagy hozzáadott értéket teremtő és nemzetgazdasági növekedést ösztönző kutatásfejlesztési tevékenységek finanszírozásának elősegítése érdekében.

4. cím Alapkezelőnek átadott pénzeszköz

Az NKFI Alap kezelésével összefüggő kiadások fedezetéül szolgáló összeget a KFI tv. 14. §-a alapján a mindenkor hatályos, Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény határozza meg. A 2018. évben működésre jóváhagyott éves kiadási összeg a 4. Alapkezelőnek átadott pénzeszköz címen 2.250,0 millió forint volt, amely a törvényi (eredeti) kiadási főösszeg 2,7%-a, így a KFI tv.-ben meghatározott 4,5 %-os mértéket nem lépte túl. Ez a cím az NKFI Alap kezelésének személyi és tárgyi feltételeivel, működtetésével, felhasználásával, a pályázatok megismertetésével és értékelésével, a támogatási szerződések előkészítésével és megkötésével, valamint ellenőrzésekkel és értékelésekkel kapcsolatos költségeket tartalmazza. Az NKFI Hivatal az NKFI Alap kezelésére kapott összegből a fel nem használt részt visszautalta.

6. cím Kutatási témapályázatok

A teljesített kiadások programonként

millió forintban, egy tizedessel

Program neve	Kifizetés
FK2017/1	173,9
FK2018/1	778,4
K2012/1	12,9
K2013/1	69,9
K2014/1	675,5
K2015/1	1 082,2
K2016/1	1 454,8
K2017/1	303,8
K2018/1	1 823,4
NK2012/1	15,5
PUB2018/1	11,2
Kutatási témapályázatok összesen:	6 401,5

8. cím Kutatási Kiválósági Programok

A teljesített kiadások programonként

millió forintban, egy tizedessel

Program neve	Kifizetés
ERC_HU_152015/1	15,0
ERC_HU_152015/3	16,7
KH2017/1	34,3
KH2018/1	276,4
KH2018/2	232,5
KKP2017/1	634,6
PD2012/1	10,5
PD2013/1	19,7
PD2014/1	23,4

PD2015/1	225,3
PD2016/1	419,9
PD2017/1	169,6
PD2018/1	305,6
Kutatási Kiválósági Programok összesen:	2 383,5

V. A teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások számszaki bemutatása:

Az NKFI Alap költségvetési kiadásai 66.988,3 millió forint, költségvetési bevételei 83.690,0 millió forint összegben teljesültek, és összességében biztosították a 2018. évi működés költségvetési feltételeit.

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2018. évi költségvetési kiadások	2018. évi költségvetési bevételek
Hazai innováció támogatása	40 493,1	
A nemzetközi együttműködésben megvalósuló innováció támogatása	2 210,2	
Befizetés a központi költségvetésbe	13 250,0	
Alapkezelőnek átadott pénzeszköz	2 250,0	
Kutatási témapályázatok támogatása	6 401,5	
Kutatási Kiválósági Programok	2 383,5	
Innovációs járulék		73 858,4
Egyéb bevételek		1 545,6
Költségvetési támogatás		8 286,0
Összesen:	66 988,3	83 690,0

Budapest, 2019. július 22.

