



NEMZETI KUTATÁSI, FEJLESZTÉSI
ES INNOVÁCIÓS HIVATAL

Tématerületi Kiválósági Program

2019.

TARTALOMJEGYZÉK

<u>1. A PROGRAM CÉLJA ÉS SZAKMAI TARTALMA</u>	3
1.1. A PROGRAM CÉLJA	3
1.2. A PROGRAM SZAKMAI TARTALMA	3
<u>2. A PROGRAMBAN TÖRTÉNŐ RÉSZVÉTEL FELTÉTELEI ÉS A TÁMOGATÁS MÉRTEKE</u>	5
2.1. A KEDVEZMÉNYEZETEK KÖRE	5
2.2. A TÁMOGATÁS KERETEI	5
2.3. ELSZÁMOLHATÓ KÖLTSÉGEK KÖRE	6
<u>3. A PROGRAM VÉGREHAJTÁSA</u>	8
3.1. SZAKMAI PROGRAM ÖSSZEÁLLÍTÁSA	8
3.2. ÉRTÉKEKLÉS ÉS DÖNTÉS	8
3.3. VÉGREHAJTÁSI SZAKASZ	9
3.4. BESZÁMOLÓ KÉSZÍTÉSE	9
3.5. ELLENÖRZÉS	11
3.6. TÁMOGATÓI OKIRAT/TÁMOGATÁSI SZERZÖDÉS MÓDOSÍTÁSA	11
3.7. A TÁMOGATÓI OKIRAT/TÁMOGATÁSI SZERZÖDÉS MEGSZEGÉSÉNEK SZANKCIÓI	11
3.8. A PROGRAM ZÁRÁSA	12
<u>MELLÉKLETEK</u>	13
1. MELLÉKLET: KUTATÁSI TÉMATERÜLETEK BEMUTATÁSA ADATLAP	13
2. MELLÉKLET: TÉMATERÜLETI INDIKÁTOROK	15
3. MELLÉKLET: KÖLTSÉGTERV	21
4. MELLÉKLET: FOGALOMTÁR	24

1. A PROGRAM CÉLJA ÉS SZAKMAI TARTALMA

1.1. A program célja

A Tématerületi Kiválósági Program (továbbiakban: Program) legfontosabb célja a felsőoktatási intézmények, állam által alapított kutatóintézetek és akadémiai kutatóintézetek (továbbiakban: intézmények) hatékony és eredményes szakmai munkájának biztosításához szükséges támogatási rendszer kialakítása. Cél a rendelkezésre álló pénzügyi keret **szakmai kiválóságra építő** célzott forrásallokációjának a biztosítása, az intézmények számára **kiszámítható és fenntartható** finanszírozási rendszer keretfeltételeinek a kialakítása.

A Program céljai:

- jövőkép, hosszú távú célok megfogalmazása az intézmények és kutatócsoportjaik számára
- az elvárt szakmai és a szélesebb társadalmi-gazdasági eredmények megfogalmazása
- a szakmai és tudományos kiválóság megalapozása és az ehhez szükséges pénzügyi erőforrások biztosítása
- az elvárt eredmények és a felhasznált források hatékonyságának optimalizálása érdekében egy (éves ciklusokra épülő) értékelési rendszer összeállítása.

A Programtól elvárt hosszú távú eredmények:

- a kutatási tevékenységek nyitottságának a növelése
- a KFI szereplők közötti együttműködések elősegítése
- a kutatások eredményeinek társadalmi, gazdasági, környezeti hasznosítását célzó kezdeményezések, intézkedések számának növelése
- a kutatási kapacitások optimális kihasználása (párhuzamos kapacitások, hiányterületek és kihasználatlan kapacitások elkerülése érdekében)
- nemzetközi kutatói közösségbe történő beágyazottság erősítése,
- kiszámítható, versenyképes, vonzó kutatói életpálya feltételeinek megteremtése az intézményekben.

1.2. A Program szakmai tartalma

A fent megfogalmazott célok elérésének érdekében a Programban az intézményeknek meg kell határozni és prioritizálni kell azokat az átfogó, több kutatási területet is magukban foglaló kutatási témákat, amelyek finanszírozására a Program forrásait felhasználják. Ezeket a kutatási területeket a továbbiakban tématerületeknek nevezzük.

A **tématerületek** olyan (akár tudományágakat átfogó) kutatási területek, amelyek az intézmények szakmai kiválóságaira építenek. A tématerületeken az előre meghatározott kutatási célok eléréséért egy vagy több kutatócsoport dolgozik, igény szerint együttműködésben a KFI rendszer más szereplőivel.

A Programra való jelentkezéshez **tématerületi szinten szükséges egy-egy szakmai program** elkészítése. Ezek időtávja több éves, ezért tématerületenként ehhez az időtartamhoz igazodó terv kidolgozása indokolt.

A tématerületeken tervezett kutatásoknak illeszkedniük kell az alábbi kutatási területekhez:

- **Egészség:** orvostudományi és állatorvos-tudományi kutatások, gyógyszerkutatások, biológia, biotechnológia, kémia, transzlációs medicina, agykutatás, rákkutatás, biztonságos élelmiszer
- **Kultúra és család:** magyar nyelv és magyarság, társadalomtudomány és gazdaságtudomány, bölcsészet és humántudományok, neveléstudomány és pszichológia, művészetek
- **Biztonságos társadalom és környezet:** agrártudomány, biotechnológia, hadtudomány, kiberbiztonság és információbiztonság, migráció, klíma és energetika, víz, földtudományok, űrkutatás, körkörös gazdaság
- **Ipar és digitalizáció:** mesterséges intelligencia, infokommunikáció, modern termelési- és gyártásrendszerek, kooperatív irányítás, mobilitás (közlekedés, logisztika, szállítmányozás), műszaki és mérnöki tudományok, matematika, fizika.

A prioritások meghatározásánál az alábbi szempontokat kérjük figyelembe venni:

1. nemzetközi mércével mért szakmai kiválóság,
2. a nemzetközi tudományosság mértékadó eredményeinek adaptációja
3. illeszkedniük kell a Program által *”társadalmi kihívásokként”* definiált célokhoz:
 - a) **Innováció a versenyképességért** (fenntartható növekedés, technológia, ipar, innováció);
 - b) **Tudomány a jövőnkért** (tudomány a magyar közösségért, természeti és környezeti kihívások, nemzetközileg elismert tudományos eredmények, tudományos eredmények hasznosítása);
 - c) **Nemzedékek életkilátásai** (magyarság, népesedés, előregedő társadalom, migráció, iskolázottság és mobilitás, egészségi állapot, ifjúság, életszínvonal, területi felzárkózás, családok és közösségek).

A tématerületek között az intézmény maga állapítja meg a **prioritási sorrendet**. A döntési folyamat során a Támogató (figyelembe véve a tématerületi adatlapot és az indikátorokat) az intézmények által megadott prioritási sorrendtől eltérhet.

További kötelező feltétel a Programban történő részvételhez, hogy olyan tématerületeket szükséges meghatározni, amelyek esetében a **megadott indikátorok mérhetőek és a számszerűen definiált célok elérhetőek**.

2. A PROGRAMBAN TÖRTÉNŐ RÉSZVÉTEL FELTÉTELEI ÉS A TÁMOGATÁS MÉRTÉKE

2.1. A kedvezményezettek köre

A támogatás kedvezményezettjei:

- a Magyar Tudományos Akadémiáról szóló 1994. évi XL törvény 18. § (1) szerinti akadémiai kutatóintézetek és kutatóközpontok
- nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény 1. melléklet szerint állami, valamint egyházi fenntartású nem állami felsőoktatási intézmény
- kizárólag állam által létrehozott alapítvány által fenntartott felsőoktatási intézmények
- állami kutatóintézetek

A továbbiakban egységesen: **Intézmények.**

2.2. A támogatás keretei

A támogatást a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal (a továbbiakban: Támogató) nyújtja.

A Program várható keretösszege: 27 milliárd Ft.

A 2019. évre vonatkozó megítélt támogatások mértékének meghatározása során a kiindulási alapot az intézmények által megadott költségterv (3. melléklet) jelenti.

A támogatás formája: vissza nem térítendő támogatás

Támogatás intenzitás: 100 %

Előleg mértéke: 100%

A Program tématerületeinek tervezett keretösszegének eloszlása várhatóan a következő:

Biztonságos társadalom és környezet	34,59%
Ipar és digitalizáció	34,17%
Egészség	19,78%
Kultúra és család	11,46%

Jelen Program keretében a 651/2014/EU bizottsági rendelet 2. cikk 83. pontja szerinti kutató-tudásközvetítő szervezet nem gazdasági tevékenységének állami finanszírozása valósul meg. A kutatási szervezet nem gazdasági tevékenységének állami finanszírozása nem minősül az Európai Unió működéséről szóló szerződés (EUMSZ) 107. cikke szerint állami támogatásnak.

2.3. Elszámolható költségek köre

A támogatott intézménynek a tématerületi kutatási programok tervezése során figyelemmel kell lennie a kettős finanszírozás elkerülésére, a vonatkozó szabályozás betartására: egy kutatás-fejlesztési és innovációs tevékenység több alapból/forrásból is részesülhet támogatásban, de több alap/forrás nem finanszírozhatja ugyanazt az elszámolható költséget, azaz az egyes költségek elszámolása alkalmával nem valósulhat meg kettős finanszírozás.

Amennyiben egy költségtétel több tématerülethez is köthető, abban az esetben a költségtétel a tématerületek között megosztható az intézmény által megadott arányban.

A támogatás – az általános költségeket leszámítva - **kizárólag a támogatói okiratban/támogatási szerződésben vállalt kutatáshoz közvetlenül kapcsolódó kiadások fedezetére fordítható.** A támogatás nyereségre fedezetet nem tartalmazhat.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint kizárólag a tématerület megvalósítása érdekében felmerülő költségek számolhatók el.

A Program során azon költségek számolhatók el, melyek beszerzésére, szerződéskötésére a piaci feltételeknek megfelelően került sor, valamint független felek között hajtották végre.

A forinttól eltérő pénznemben kiállított számla, számviteli bizonylat esetében annak végösszegét és az arra tekintettel elszámolható költség összegét a számlán, számviteli bizonylaton megjelölt teljesítés időpontjában érvényes, a Magyar Nemzeti Bank által közzétett középárfolyamon kell forintra átszámítani, a Magyar Nemzeti Bank által nem jegyzett pénznemben kiállított számla, számviteli bizonylat esetén az Európai Központi Bank által közzétett középárfolyamon kell euróra átváltani. Amennyiben a ténylegesen kifizetett összeg kevesebb, mint a fenti árfolyam alapján tervezett összeg, abban az esetben a kisebb összeg számolható el a tématerület terhére.

A Kedvezményezett, ha ennek a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) szerinti feltételei fennállnak, köteles a támogatás észszerű és hatékony felhasználásának biztosítása érdekében a Kbt. szerint közbeszerzési eljárást lefolytatni.

Az intézmények kutatás-fejlesztési, valamint az ahhoz kapcsolódóan megvalósuló innovációs tevékenysége keretében elszámolható költségek a következők:

- 1) kizárólag **az adott tématerületi tevékenységben részt vevő kutatók, technikusok, kisegítő személyzet** munkaszerződés – megbízási jogviszony esetében a megbízási szerződés – szerinti bér és járulékai, valamint személyi jellegű egyéb kifizetései (ideértve a törvényesen járó szabadság és betegszabadság idejére járó juttatást is) és a munkaadót terhelő járulékok a támogatott tématerületi programban való foglalkoztatás arányában, a végzett tevékenység mértékéig.
 - K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek
 - K1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat
 - K1107 Béren kívüli juttatások
 - K1108 Ruházati költségtérítés
 - K1109 Közlekedési költségtérítés

- 2) kizárólag és folyamatosan **tématerületi tevékenységhez szükséges eszközök** (műszaki berendezése, gépek, és egyéb berendezések, felszerelések) bekerülési értéke. Új vagy használt eszköz is beszerezhető.
- A tevékenység megvalósítása érdekében szükséges és elengedhetetlen tárgyi eszközök beszerzésére van lehetőség, melyek közvetlenül kapcsolódnak a szakmai tevékenységének ellátásához, a kitűzött célok eléréséhez, az alábbi rovatbontásnak megfelelően:
 - K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése. Ezen a rovaton kell elszámolni a befektetett eszköznek minősülő informatikai eszközök,
 - K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése. Ezen a rovaton kell elszámolni az ingatlanok és informatikai eszközök nem minősülő tárgyi eszközök bekerülési értékébe beszámítók kiadásokat.
- 3) kizárólag és folyamatosan **tématerületi tevékenységhez szükséges immateriális javak** bekerülési értéke
- A tevékenység megvalósítása érdekében szükséges és elengedhetetlen immateriális javak beszerzésére van lehetőség, melyek közvetlenül kapcsolódnak a szakmai tevékenységének ellátásához, a kitűzött célok eléréséhez, az alábbi rovatbontásnak megfelelően:
 - K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése. Ezen a rovaton kell elszámolni az immateriális javak vételárát. (Szoftver, licence költségei, Immateriális jószágként aktivált adatbázis- és alkalmazásfejlesztés)
- 4) kizárólag és folyamatosan **tématerületi tevékenységhez szükséges felújítások kiadása**
- A tevékenység megvalósítása érdekében szükséges és elengedhetetlen felújításokra van lehetőség, melyek közvetlenül kapcsolódnak a szakmai tevékenységének ellátásához, a kitűzött célok eléréséhez, az alábbi rovatbontásnak megfelelően:
 - K71. Ingatlanok felújítása. Ezen a rovaton kell elszámolni az ingatlanos értékét növelő felújítások kiadásait
 - K72. Informatikai eszközök felújítása. Ezen a rovaton kell elszámolni az informatikai eszközök értékét növelő felújítások kiadásait
 - K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása. Ezen a rovaton kell elszámolni az ingatlanok és informatikai eszközök nem minősülő tárgyi eszközök értékét növelő felújítások kiadásait
- 5) kizárólag az adott **tématerületi tevékenységhez szükséges kapcsolódó anyagfelhasználás, igénybe vett szolgáltatások** (technikai, kutatási szolgáltatások, közműszolgáltatás), egyéb szolgáltatások költségei:
- A tevékenység megvalósítása érdekében szükséges és elengedhetetlen dologi kiadások elszámolására van lehetőség, melyek közvetlenül kapcsolódnak a szakmai tevékenységének ellátásához, a kitűzött célok eléréséhez, az alábbi rovatbontásnak megfelelően:
 - K311. Szakmai anyagok beszerzése

- K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése
- K321. Informatikai szolgáltatások igénybevétele
- K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások
- K331. Közüzemi díjak
- K333. Bérleti és lízing díjak
- K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások
- K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások
- K337. Egyéb szolgáltatások
- K341. Kiküldetések kiadásai
- K342. Reklám- és propagandakiadások
- K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó
- K355. Egyéb dologi kiadások

A támogatási összeg legfeljebb 40%-a fordítható az általános költségek körébe tartozó kiadásokra.

3. A PROGRAM VÉGREHAJTÁSA

3.1. Szakmai program összeállítása

A Támogató felkéri az intézményeket az alábbi dokumentumok és a kapcsolódó támogatási kérelem összeállítására és Támogató részére történő benyújtására:

- **Kutatási tématerületek bemutatása adatlap (1. melléklet).**
- **Tématerületi indikátorok táblázata (2. melléklet)**
- **Költségterv (3. melléklet).**

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a támogatói okirat/támogatási szerződés rendelkezik. Intézményenként egy költségtervet szükséges benyújtani, tématerületi bontásban.

A felmerülő kérdéseket a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatalnak jelezzék a temateruleti@nkfih.gov.hu e-mail címen.

Az intézményeknek a dokumentumokat elektronikus és postai úton is szükséges benyújtani. Elektronikusan, szerkeszthető formában a temateruleti@nkfih.gov.hu címre, valamint ezzel egyidejűleg postai úton, ajánlott küldeményként 1 eredeti, cégszerűen aláírt példányban az NKFI Hivatal elnökének címezve, a 1077 Budapest Kéthly Anna tér 1. levelezési címre. A borítékon a „Tématerületi Kiválósági Program 2019” szövegrészt szíveskedjen feltüntetni.

Benyújtási határidő: 2019. február 28.

3.2. Értékelés és döntés

A szakmai programokat a Támogató az alábbi szempontok alapján értékeli:

- Program által „*társadalmi kihívásként*” definiált célokhoz való hozzájárulás
- az elérni kívánt tudományos célok megfogalmazása, tudományos eredmények, szakmai kiválóság

- rendelkezésre álló kutatási humán erőforrás kapacitások
- KFI rendszer egyéb szereplőivel kialakított külső, intézményen kívüli kapcsolatrendszer
- a nemzetközi kutatói hálózatokban történő részvétel
- forrás bevonási képesség (projektek, együttműködések, megállapodások)

A Támogató a fenti szempontok figyelembe vételével dönt az egyes tématerületek támogatásáról. A döntés alapját a benyújtott dokumentumok (tématerületi adatlap, prioritás sorrend, indikátorok, költségterv) együttesen képezik.

A Támogató előnyben részesíti azon a tématerületi programokat, amelyeknél a kutatóintézetek felsőoktatási intézményekkel működnek együtt vagy egymáshoz szorosan kapcsolódó tematikában kutatnak.

A támogatási igényeket azonban külön-külön kérjük benyújtani (konzorciális kérelmeket nem fogadunk be). Az elbírálásnál figyelembe vételre kerül az egyéb intézményekkel történő együttműködés.

A megítélt támogatás összegéről a Támogató az intézményeket írásban értesíti.

3.3. Végrehajtási szakasz

A Támogató a Program keretében megítélt támogatást **támogatói okirat**/támogatási szerződés **keretében** biztosítja az intézmények részére, amely tartalmazza a támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal fejezeti kezelésű előirányzatok gazdálkodási, kötelezettségvállalási és utalványozási szabályzatában foglaltak figyelembevételével.

3.4 Beszámoló készítése

Miután többéves tématerületi programok kerülnek kidolgozásra, amelynek éves szinten történik a finanszírozása, ezért szükséges a teljesítmény nyomon követése és értékelése. A Kedvezményezett a támogatás felhasználásáról a támogató okiratban//támogatási szerződésben rögzített befejezési határidejét követő 60 napon belül köteles *szakmai és pénzügyi beszámolót* készíteni és átadni a Támogató részére.

A beszámoló része a szakmai program értékelése, az indikátorok vizsgálata és a részletes, az egyes tématerületekre vonatkozó pénzügyi beszámoló.

A szakmai és pénzügyi beszámoló tartalma:

- szakmai beszámoló: szakmai értékelés a támogatás céljának megvalósulásáról (amennyiben a beszámoló 10 oldalnál hosszabb, a Kedvezményezett köteles egyoldalas összefoglalót készíteni);
- pénzügyi beszámoló

A pénzügyi beszámoló kötelező tartalmi elemei:

- A támogatott tevékenység időtartamához igazodó, a Kedvezményezett nevére szóló számlák, a beruházás aktiválását igazoló számviteli okmányok, egyéb számviteli és adóhatósági felhasználásra alkalmas helyettesítő okiratok, bizonylatok adataival megegyezően kitöltött, gazdasági vezető hitelesítésével ellátott számlaösszesítő.

A tématerületi Program keretében a támogatói okiratban//támogatási szerződésben rögzített kezdő időpontot követően a tudományterületi program záró időpontjáig felmerült, szakmailag teljesített és pénzügyileg kifizetett költségeket.

Egy adott időszakra vonatkozó pénzügyi beszámolóban csak azokat - az adott időszakban felmerült - számlákat lehet elszámolni, amelyek kifizetése legkésőbb a beszámolóval érintett időszak befejező időpontját követő 30. napon belül megvalósult.

A pénzügyi beszámolóban szerepeltetett minden eredeti számlára Kedvezményezettnek rá kell vezetnie a támogatói okirat//támogatási szerződés azonosítóját (szerződésszámát), valamint a tématerületi program terhére elszámolt támogatás összegét (záradékolás).

c) A pénzügyi beszámoló ellenőrzése során a Kedvezményezett köteles csatolni a támogatott tevékenység megvalósításához kapcsolódó költségeket igazoló számviteli bizonylatokról készített – az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 93. § (3) bekezdése szerinti – számlaösszesítő táblázatot a Kedvezményezett képviselőjére jogosult vagy az általa meghatalmazott személy aláírásával ellátva. A Kedvezményezett köteles a számlaösszesítő ellenőrzése érdekében a Támogató által az Ávr. 100. § (3) bekezdése alapján kijelölt számlák és bizonylatok hiteles másolatát a Támogató felhívását követő 8 napon belül a Támogató részére – adatszolgáltatás keretében – megküldeni.

Támogató helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja az összesítőben szereplő költségeket alátámasztó eredeti bizonylatok egyezőségét és meglétét.

A Kedvezményezett a beszámolót és az elszámolást úgy köteles elkészíteni, hogy az alkalmas legyen a támogatás felhasználásának részletes ellenőrzésére.

A Támogató a szakmai és pénzügyi beszámolót a beérkezéstől számított 60 napon belül megvizsgálja, és dönt annak elfogadásáról, illetve elutasításáról, amely határidőbe nem számít bele az esetleges hiánypótlás időtartama. A Támogató indokolt esetben a beszámolóról szóló döntése meghozatalára nyitva álló határidőt 30 nappal meghosszabbíthatja a Kedvezményezett egyidejű értesítése mellett.

Amennyiben a Kedvezményezett által határidőre benyújtott beszámoló hiányos, a Támogató a beszámoló kézhezvételétől számított 60 napon belül legfeljebb egy alkalommal felszólítja a Kedvezményezettet a hiány(ok) 15 napon belül történő pótlására.

A Támogató döntéséről és az esetleg jogosulatlanul igénybe vett és a Kedvezményezett által fel nem használt támogatás visszafizetésének kötelezettségéről a döntést követő 5 napon belül írásban értesíti a Kedvezményezettet. Ha a Kedvezményezett a beszámolásra, elszámolásra vonatkozó kötelezettségét határidőre nem teljesíti, úgy a Támogató határidő megjelölésével

írásban felszólítja a Kedvezményezettet a beszámoló benyújtására, a hiány pótlására, vagy a beszámoló, elszámolás egyéb módon történő korrekciójára. A hiánypótlás, korrekció elmulasztása lehetetlenné teszi annak megállapítását, hogy a támogatást a Kedvezményezett rendeltetésszerűen használta-e fel.

A Kedvezményezett köteles a költségvetési támogatások lebonyolításában részt vevő és a költségvetési támogatást ellenőrző szervezetekkel együttműködni, az ellenőrzést végző szerv képviselőit ellenőrzési munkájukban a megfelelő dokumentumok, számlák, a megvalósítást igazoló okmányok, bizonylatok rendelkezésre bocsátásával, valamint a fizikai teljesítés vizsgálatában a helyszínen is segíteni.

3.5 Ellenőrzés

A támogatási igény jogosságát valamint a támogatás felhasználását a Támogató, valamint a jogszabályban, támogatói okiratban/támogatási szerződésben meghatározott szervek ellenőrizhetik.

Az ellenőrzések lefolytatására a támogatói okirat/támogatási szerződés kiadását megelőzően, a költségvetési támogatás igénybevétele alatt, a támogatott tevékenység befejezésekor, illetve lezárásakor, valamint a beszámoló elfogadását követő öt évig kerülhet sor.

A Kedvezményezett köteles a támogatási összeget elkülönítetten kezelni és a támogatási összeg felhasználására nézve elkülönített számviteli nyilvántartást vezetni, illetőleg a támogatással kapcsolatos valamennyi dokumentumot (különösen a felhasználást dokumentáló számlákat, bizonylatokat, szerződéseket, egyéb okiratokat) a Támogató vagy egyéb ellenőrzésre jogosult szervek által ellenőrizhető módon kezelni és nyilvántartani, valamint a Támogató általi jóváhagyásától számított legalább 10 (tíz) évig megőrizni. A Kedvezményezett ezen túl is köteles minden, az ellenőrzéshez szükséges felvilágosítást és egyéb segítséget megadni.

3.6 Támogatói okirat/támogatási szerződés módosítása

A támogatói okirat/támogatási szerződés esetleges módosítását a Kedvezményezett vagy a Támogató kezdeményezheti írásban, ennek szabályait a támogatói okirat/támogatási szerződés tartalmazza.

A támogatói okirat/támogatási szerződés csak abban az esetben módosítható, ha a támogatott tevékenység az így módosított feltételekkel is támogatható lett volna. A támogatói okirat módosítása nem irányulhat a támogatott tevékenység eredeti céljainak megváltoztatására.

3.7 A támogatói okirat/támogatási szerződés megszegésének szankciói

- a) A támogatás folyósításának felfüggesztése
- b) Jogosulatlanul igénybe vett támogatás esetén a támogatás részleges visszafizetése
- c) A támogatói okirattól/támogatási szerződéstől történő elállás
- d) A támogatói okirat/támogatási szerződés felmondása

A támogatói okirat/támogatási szerződés megszegésének egyes eseteit és részletes szabályozást az Ávr., valamint a támogatói okirat//támogatási szerződés tartalmazza.

3.8 A Program zárása

A tématerületi program akkor tekinthető befejezettnek, ha a támogatási tevékenység a támogatói okiratban/támogatási szerződésben meghatározottak szerint teljesült, a megvalósítás során keletkezett számlák kiegyenlítése megtörtént, a támogatással létrehozott vagy beszerzett eszköz aktiválásra került, és a Támogató jóváhagyta a kedvezményezett szakmai és pénzügyi beszámolóját, valamint a támogatás folyósítása – az igazolt támogatás-felhasználásnak megfelelő mértékben – megtörtént.

MELLÉKLETEK

1. melléklet: Kutatási tématerületek bemutatása adatlap

Kérjük, mutassa be a rangsorolt kutatási tématerületeket! Az alábbi tartalmi elemeket kérjük összefoglalni a leírásokban:

- a) Kérjük, fogalmazza meg az adott tématerületre vonatkozó jövőképet, hosszú távú célkitűzéseket, elsősorban a szakmai eredmények, társadalmi-gazdasági hasznosulás vonatkozásában; mutassa be a kutatási területek hazai és nemzetközi jelentőségét, szerepét; az alapkutatási feladatokat valamint az eddig folytatott alkalmazott kutatási tevékenységet és összegezze a jövőbeli terveket! A célok megfogalmazásának célja nem számszerűsített, hanem olyan átfogó célok megfogalmazása, amelyek minden érintett kutatócsoport számára irányadóak kell, hogy legyenek. Kérjük, nevezze meg a tématerület vezetőjét (max. 3000 karakter terjedelemben).
- b) Kérjük, az alábbiakban részletezze, hogy a rangsorolt kutatási tématerület munkája (pontonként és tématerületenként max. 1000 karakter)
 - mennyiben és hogyan épül az intézményi előzményekre és erősségekre
 - mennyiben és hogyan járul hozzá az intézmény nemzetközi jelentőségű tudományos eredményeihez
 - mennyiben és hogyan járul hozzá a nemzetközi és hazai kutatói hálózatokban történő részvétel elmélyítéséhez
 - mennyiben és hogyan illeszkedik a gazdasági vagy társadalmi kihívásokhoz
 - mennyiben és hogyan járul hozzá a kutatások üzleti hasznosításának (ennek hiányában: más módon történő, gyakorlati) lehetőségeihez
- c) Amennyiben más, a pályázók körébe tartozó intézménnyel egymáshoz szorosan kapcsolódó tématerületen kutat és ezen intézménnyel együtt kíván működni, kérjük, nevezze meg az együttműködő intézményt, mutassa be az együttműködés szakmai tartalmát és formáját, annak előnyeit (max. 1500 karakter)
- d) Kutatási tématerületek rangsora. Tématerületenként kérjük, nevezzék meg az érintett kutatócsoportokat és azok tagjait!
- e) Kérjük, adja meg, hogy a tématerületi indikátorok (2. melléklet) közül melyek azok, amelyek várhatóan csökkenni vagy stagnálni fognak. Kérjük, ezek esetében a stagnálás, csökkenés okát is adják meg!
- f) Kérjük, a rangsorolt kutatási tématerületet helyezze el az MTA által meghatározott tudományági besorolás szerint! (Legfeljebb második szint megjelölését kérjük, magasabb aggregátum nem elfogadható). (<https://mta.hu/doktori-tanacs/tudomanyagi-nomenklatura-106809>)
- g) Kérjük, a rangsorolt kutatási tématerületet rendelje hozzá az ERC értékelési panellistához! <https://erc.europa.eu/sites/default/files/document/file/erc%20peer%20review%20evaluation%20panels.pdf>
- h) Kérjük, kutatási tématerületenként sorolja fel az 5 legfontosabb, a kutatások során használt kutatási infrastruktúrát!
- i) Kérjük, az előbbieken felállított kutatási tématerületi rangsor szerint csoportosítva sorolja fel a futó és a 2016 óta lezárult, hazai, uniós vagy egyéb forrásból finanszírozott projekteket! (Ez legyen összhangban a 2. sz. melléklet adataival).
- j) Kérjük, sorolja fel kutatási tématerületenként, hogy a fentiekben felsoroltakon kívül, milyen, még futó vagy lezárult, jelentősebb kutatásokban vettek részt 2016 óta!
- k) Kérjük, nyilatkozzon arról, hogy az MTMT adatokat 2019. január 31-i dátummal frissítették!

- l) Kérjük, adja meg az intézet elmúlt három évének költségvetését, külön feltüntetve ebből a költségvetési támogatásokat! Kérjük, ugyanezeket az adatokat tématerületi szinten is adják meg!
- m) Kérjük, adják meg intézeti szinten a nem kutatói munkakörökben foglalkoztatott munkatársak létszámát!
- n) Kérjük, mutassa be azon közfeladatokhoz, közszolgáltatások nyújtásához kapcsolódó tevékenységeit, amelyek ellátását jogszabály írja elő, vagy azzal szorosan összefügg. Az egyes tevékenységeket szíveskedjenek azok költségigényével és finanszírozási forrásával együtt feltüntetni.

2. melléklet: Tématerületi indikátorok

Az adatokat tématerületenként szükséges kitölteni.

A tématerület neve		Bázis évek		
		2016	2017	2018
I. Létszámra vonatkozó adatok				
I.1. Kutatócsoportok száma				
I.2. Állományi létszám, főállásban foglalkoztatottak száma				
Ebből:	I.3. MTA doktora, tudomány doktora címmel rendelkező kutatók száma (fő)			
	I.4. PhD, DLA fokozattal rendelkező kutatók száma			
	I.5. Az adott évben fokozatot szerzett kutatók száma			
	I.6. 2000 óta fokozatot szerzett kutatók száma			
I.7. Kutatók létszáma (FTE)				
I.8. Állományba nem tartozó, eseti megbízással foglalkoztatott kutatók száma				
I.9. A K+F munkát támogató technikai segéd személyzet száma				
I.10. Egyéb, a kutatómunkát támogató munkatársak (adminisztráció stb.) száma				
I.11. Külföldi állampolgárságú kutatók száma, akik legalább 1 hónapot a szervezetnél töltenek éves szinten				
Ebből:	I.12. PhD hallgatók száma			

II. Tudományos eredmények a tématerületekhez sorolt kutatócsoportok témavezetőire vonatkozóan

Az adatokat kutatócsoport vezetőre vonatkozóan kérjük megadni

Kutatócsoport neve, kutatócsoport vezetőjének neve és születési éve	Bázis évek		
	2016	2017	2018
II.1. Megjelent Q1-es cikkek száma			
II.2. Ebből D1-es cikkek száma) (amennyiben releváns)			
II.3. Független idézettség összes közleményre			
II.4. 2016-2018 között megjelent publikációk kumulatív impaktfaktora (amennyiben elérhető)			
II.5. A csoportvezető h-indexe			
II.6. Együttműködési gyakoriság: külföldi közös publikációk (Q1) száma összesen			
II.6. Ebből D1 publikációk száma			
II.7. Együttműködési gyakoriság: külföldi közös publikációk részaránya a társszerzős közlemények körében összesen (%)			
II. 8. Első/utolsó szerzős Q1-es cikkek száma			

III. Tudományos eredmények a tématerületekhez sorolt kutatócsoportokra vonatkozóan

	2016	2017	2018
III.1. Elmúlt 5 év publikációinak citációs indexe			
III.2. Könyv, könyvfejezet, egyéb, figyelembe vehető tudományos közlemények száma			
III.3. Kutatócsoport létszáma (FTE)			
III.4. Q1-es cikkek száma			
III. 5. D1-es cikkek száma (amennyiben releváns)			
III. 6. Első/utolsó szerzős Q1-es cikkek száma			
III.5. PhD fokozatot szerzettek száma 2000 óta			

IV. Pályázati adatok 2016-2018 között

	Bázis évek		
	2016	2017	2018
IV.1. Nyertes pályázatok száma nemzeti szintű források esetében (Operatív Programok, NKFI Alap, MTA, EMMI források stb.); az egyéni kutatói pályázatok (pl. NKFI Alap kutatási témapályázatok, Lendület, stb.) kivételével			
IV. 2. A III.1 keretében elnyert támogatási összeg (Ft)			
IV. 3. Nyertes pályázatok száma nemzetközi források esetében (pl.: H2020 források; az egyéni kutatói pályázatok, pld ERC kivételével)			
IV.4. A III.3. keretében elnyert támogatási összeg (Ft)			
IV.7. Pályázatok aránya konzorciumvezetőként (%) (összes pályázat számát tekintve milyen arányban konzorciumvezetők)			

V. A tématerület szakmai eredményei			
	Bázis évek		
	2016	2017	2018
V.1. Nyertes poszt-doktori ösztöndíjak, pályázatok száma			
V.2. Nyertes Lendület pályázatok száma			
V.3. Nyertes ERC pályázatok száma			
V.4. Hazai konferenciákon való részvételek összesített száma			
V.5. Nemzetközi konferenciákon való részvételek összesített száma			
V.6. Hazai konferenciára történő felkérések száma			
V.7. Nemzetközi szintű konferenciára vagy előadásra történő felkérések összesített száma			
V.8. Saját szervezésű, koordinálású hazai konferenciák szervezésének száma			
V.9. Saját szervezésű, koordinálású nemzetközi konferenciák szervezésének száma			
V.10. Állományban lévő kutatók száma, akik adott időszakban legalább 1 hónapot külföldi kutatószervezetnél töltöttek			
V.11. A tématerülethez tartozó kutatócsoportokban védett szakdolgozatok száma			

VI. Technológia, szolgáltatások területéhez kapcsolódó eredmények

	Bázis évek		
	2016	2017	2018
VI.1. Benyújtott szellemi jogvédelmi bejelentések száma			
VI.2. Külső partnerekkel fenntartott üzleti-jellegű együttműködések száma			
VI.3. Külső partnerekkel fenntartott üzleti-jellegű együttműködésekben származó bevételek (millió Ft)			
VI. 4. Külső partnerekkel fenntartott támogatás-jellegű együttműködések száma			
VI. 5. Külső partnerekkel fenntartott támogatás-jellegű együttműködésekben származó bevételek (millió Ft)			

3. melléklet: Költségterv

Az MTA kutatóintézetei esetében kérjük, hogy az Innovációs és Technológiai Minisztérium (ITM) által a Program terhére megelőlegezett 2019. január-április hónapok között folyósított személyi juttatásokat (bér + járulék) a költségtervben szíveskedjenek feltüntetni a 4. oszlop 1. pontjában.

2019. évi Tématerületi Kiválósági Program költségterve			
Kedvezményezett intézmény megnevezése:			
Sorszám	Kiadás megnevezése	Igényelt támogatás (Ft)	Az ITM által a Program terhére megelőlegezett 2019. január-április hónapok között folyósított személyi juttatások (bér + járulék) összesen (Ft)
1.	Béreköltség és bérjárulék		
	Igényelt támogatásként kizárólag a 2019. április hónaptól felmerülő személyi juttatásokat (bér+járulék) kell feltüntetni		
1. tématerület			
2. tématerület			
3. tématerület			
4. tématerület			
5. tématerület			
Összesen			
2.	Dologi kiadások		
1. tématerület			
2. tématerület			
3. tématerület			
4. tématerület			
5. tématerület			
Összesen			
3.	Beruházások és felújítások		
1. tématerület			
2. tématerület			
3. tématerület			
4. tématerület			
5. tématerület			
Összesen			
4.	Teljes költségvetésből általános (közvetett) költség		
Összesen			
Mindösszesen 1+2+3+4 költség:			

A támogatás tervezett felhasználásának ütemezése a kiadások várható felmerülése szerint

Jelen költségtervben támogatás terhére a Kedvezményezettnél tervezett kiadások ütemezése a tárgy

januárban:	Ft	júliusban:
februárban:	Ft	augusztusban:
márciusban:	Ft	szeptemberben:
áprilisban:	Ft	októberben:
májusban:	Ft	novemberben:
júniusban:	Ft	decemberben:

Jelen költségtervben feltüntetett támogatás terhére a Kedvezményezettnél tervezett kiadások ütemezése a tárgyévét követő év(ek)ben (az évek száma szükség esetén bővíthető):

..... évhó	Ft
..... évhó	Ft
..... évhó	Ft
..... évhó	Ft
..... évhó	Ft

Dátum: 20....év.....hónap.....nap	PH.
-----------------------------------	-----

1. **Béreköltség és bérjárulék** – A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 79.§ és a 2.3. Elszámolható költségek 1) pontja alapján

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

2. **Dologi kiadások** (nettó/bruttó értéken) – 2.3. Elszámolható költségek 5) pontja alapján

4. **Beruházások és Felújítások** - 2.3. Elszámolható költségek 2-3-4) pontja alapján
 – A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 47-48., 51. §-a alapján beszerzett műszaki berendezések, gépek és egyéb berendezések, felszerelések bekerülési értéke

4. **Általános (közvetett) költségek**

A közvetett költségek aránya a támogatási összeg legfeljebb 40%-a lehet.

A közvetett költségek (szemben a közvetlen költségekkel) a tématerületi program megvalósításával közvetlenül nem függenek össze, azok a kutatóintézet, illetve felsőoktatási

intézmény működtetésével/működésével felmerülő összesített költségeket jelentik. A közvetett költségek összesített összegét kérjük megadni.

A számviteli törvény 25. § (7) bekezdése szerinti szellemi termékek bekerülési értéke - támogatási szempontból - csak akkor vehető figyelembe, ha azokat az intézmény más szervezettől vásárolta.

Nem tervezhető és nem elszámolható költségtelek (általános költségek terhére sem):

- a) garanciavállalással kapcsolatos költségek;
- b) bírságok;
- c) kamatköltségek, árfolyamkülönbözet;
- d) levonható ÁFA.

A tématerületbe betervezett kutatási alaptevékenység, tudományos kutatómunka nem szervezhető ki, ilyen szolgáltatásra gazdasági társaságot nem lehet megbízni.

4. melléklet: Fogalomtár

Üzleti-jellegű együttműködések száma; Üzleti-jellegű együttműködésekéből származó bevételek

Üzleti-jellegű együttműködésnek határozzuk meg azokat az intézmények és gazdasági társaságok között fennálló kapcsolatokat, amelyeknek keretében hazai költségvetésből származó források (ide értve a Strukturális Alapokból érkező támogatási forrásokat is) nem kerülnek felhasználásra. Az üzleti-jellegű együttműködések esetén azt kívánjuk felmérni, hogy milyen mértékű tisztán piaci igény jelentkezik az állami felsőoktatási intézmények KFI-tevékenységére. Az üzleti vagy a támogatási-jellegű tevékenység elkülönítése során a legfontosabb szempont a költségvetési forrás jelenléte vagy annak hiánya, és másodlagos az együttműködés formája. Így pl. támogatási szerződés keretében finanszírozott, for-profit gazdálkodó szervezettől érkező támogatás üzleti-jellegű együttműködésnek veendő figyelembe.

Figyelem! Az üzleti-jellegű együttműködés fogalma nem egyezik meg a vállalati együttműködésben megvalósuló KFI projektek fogalmával. Az üzleti-jellegű együttműködések szűkebben értelmezettek, mint a vállalati együttműködésben megvalósuló KFI projektek, mivel előbbieknél nem vehetők figyelembe a gazdasági társaságokat bevonó projektek (pl. EFOP, GINOP, VEKOP és NKFI Alap vállalati KFI tevékenységet ösztönző és tudástranszfert célzó konstrukciói).

Támogatás-jellegű együttműködések száma; Támogatás-jellegű együttműködésekéből származó bevételek

Támogatási-jellegű együttműködésnek határozzuk meg azokat a gazdálkodó szervezetekkel fennálló kapcsolatokat, amelynek során költségvetési forrás kerül az intézményi KFI-rendszerbe. Amennyiben gazdasági társaságokat bevonó projekt (pl. EFOP, GINOP, VEKOP és NKFI Alap vállalati KFI tevékenységet ösztönző és tudástranszfert célzó konstrukciói) keretében történik az együttműködés, az minden esetben támogatás-jellegű tevékenységnek minősül.