

**Datum**

2023-08-24

**Diarienummer**

1.1-2303-0343

## Huvuddokument

Anvisningar för ansökan och utvärdering

# Bilaga 1

## Stödnivåer och definition av forskningskategorier samt ekonomiska och icke ekonomiska aktörer

SGI får ge statligt stöd till forsknings- och utvecklingsprojekt inom förorenade områden enligt förordning om stöd till forsknings- och utvecklingsprojekt inom förorenade områden (SFS 2017:721). Stöd till företag och andra får endast ges i enlighet med de villkor och till sådana åtgärder som anges i kapitel 1 och artikel 25 i Kommissionens förordning (EU) nr 651/2014 av den 17 juni 2014 (fortsatt endast förordningen).

Reglerna om statligt stöd till ekonomiska aktörer utgår från den EU-rättsliga huvudprincipen att statligt stöd till företag normalt sett snedvrider konkurrensen, men att vissa undantag kan medges varför vissa kategorier av stöd förklaras förenliga med den inre marknaden enligt artiklarna 107 och 108 i fördraget, däribland stöd till forskning, utveckling och innovation. Bidrag som SGI beviljar inom TUFFO måste därför vara förenliga med artikel 25 i förordningen. Bland annat styrs i förordningen maximal stödnivå av forskningskategori samt vilket typ av aktör stödmottagaren är. Stödmottagaren kan vara en icke ekonomisk aktör (till exempel utgör ett universitet ofta en icke ekonomisk aktör) eller en ekonomisk aktör (till exempel ett företag). För ekonomiska aktörer påverkar även företagsstorleken maximal stödnivå.

I denna bilaga framgår vilken typ av forskning SGI finansierar genom TUFFO (kap 1, Forskningskategorier), samt definitionerna av dessa i förordningen. Maximala stödnivåer för olika stödmottagare och forskningskategori framgår också av denna bilaga (kap 2, Icke ekonomiska och ekonomiska aktörer och kap 3, Stödnivåer).

### 1. Forskningskategorier

I förordningen beskrivs fyra typer av forskning. SGI beviljar endast bidragsmedel till 1) Industriell forskning och 2) Experimentell utveckling. De båda kategorierna definieras nedan.

#### Industriell forskning

Planerad forskning eller kritisk analys, som syftar till att förvärva ny kunskap och nya färdigheter för att utveckla nya produkter, processer eller tjänster, eller för att markant förbättra befintliga produkter, processer eller tjänster. Detta inbegriper skapandet av komponenter som utgör delar av komplexa system, och kan inbegripa byggande av prototyper i laboratoriemiljö eller i en miljö med simulerade gränssnitt till befintliga system och till pilotverksamhet, om detta är nödvändigt för den industriella forskningen, särskild för allmän teknikvalidering.

#### Experimentell utveckling

Att förvärva, kombinera, forma och använda befintliga vetenskapliga, tekniska, näringslivsmässiga och andra relevanta kunskaper och färdigheter med syftet att utarbeta nya eller förbättrade produkter, processer eller tjänster. Detta kan också inbegripa till exempel verksamheter som syftar till konceptuell definition, planering och dokumentation av nya produkter, processer eller tjänster.

Experimentell utveckling kan inbegripa utformning av prototyper, demonstration, pilotarbete, testning och validering av nya eller förbättrade produkter, processer eller tjänster i miljöer som motsvarar realistiska driftsförhållanden, där det primära syftet är att göra ytterligare tekniska förbättringar på de

**Datum**

2023-08-24

**Diarienummer**

1.1-2303-0343

produkter, processer eller tjänster som ännu inte är fasta, Detta kan omfatta utveckling av en kommersiellt användbar prototyp eller ett pilotarbete som med nödvändighet är den slutliga kommersiella produkten och som är alltför dyr att producera för att endast användas för demonstration och utvärdering.

Experimentell utveckling inbegriper inte rutinmässiga eller återkommande ändringar av befintliga varor, tillverkningsmetoder, tillverkningsprocesser, tjänster eller andra pågående verksamheter även om dessa ändringar kan innebära förbättringar.

## **2. Icke ekonomiska och ekonomiska aktörer**

I förordningen regleras endast stöd till stödmottagare som är ekonomiska aktörer. Det som avgör om en aktör är en icke ekonomisk eller ekonomisk aktör är om aktören bedriver ekonomisk verksamhet eller inte<sup>1</sup>. Med ekonomisk verksamhet avses att tillhandahålla varor eller tjänster på en marknad.

Stödmottagare är endast de medsökande projektparter som mottar bidragsmedel från SGI:s forskningsprogram TUFFO. Medfinansierare som endast medfinansierar projektet utan att direkt eller indirekt mottar bidragsmedel är inte en stödmottagare.

### **Icke ekonomiska aktörer**

Stöd till aktörer som bedriver icke-ekonomisk verksamhet som exempelvis universitet, högskolor, kommuner och forskningsinstitut regleras inte av förordningen. Eftersom förordningen inte reglerar stöd till icke ekonomiska aktörer kan dessa få stöd med upp till 100 procent av aktörens stödberättigande kostnader i projektet oavsett forskningskategori.

Om aktören bedriver både ekonomisk och icke ekonomisk verksamhet måste de olika verksamheterna vara skilda från varandra, i annat fall regleras stödet av förordningen. Se vidare under avsnitt ”Ekonomiska aktörer”.

### **Ekonomiska aktörer**

Aktörer som bedriver ekonomisk verksamhet oberoende av juridisk form refereras i förordningen till som företag. Här ingår även sådana enheter som utövar ett hantverk eller annan verksamhet enskilt eller inom familjer, personsammanslutningar eller föreningar som bedriver en regelbunden ekonomisk verksamhet.

Maximal stödnivå för ekonomiska aktörer beror dels på den forskningskategori som olika aktiviteter i projektet anses motsvara, dels på storleken på företaget som ska ta emot stödet. Företag delas i förordningen in i kategorierna små, medelstora och stora företag (SMF-företag).

Vid bedömning av ett företags storlek tas hänsyn till antalet anställda, årsomsättning och balansomslutning. Definitionen av små, medelstora och stora företag i förordningen framgår av tabell 1. Företaget måste uppfylla kraven på antalet medarbetare för att räknas som ett SMF-företag. Ett SMF-företag kan emellertid uppfylla *antingen* kravet på årsomsättningen *eller* kravet på balansomslutning. Företaget måste alltså inte uppfylla både kraven på årsomsättning och balansomslutning utan får överskrida ett av dem. Av betydelse för bedömningen av ett företags storlek är även företagets relation till andra företag, främst ägare, och graden av kontroll som andra företag utövar över företaget. Detta finns beskrivet i förordningen, bilaga 1, artikel 2<sup>2</sup>. Se även kommissionens användarhandledning om definitionen av SMF-företag<sup>3</sup>.

<sup>1</sup> Kommissionens tillkännagivande om begreppet statligt stöd som avses i artikel 107.1 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt (2016/C 262/01). [https://eur-lex.europa.eu/legal-content/SV/TXT/PDF/?uri=CELEX:52016XC0719\(05\)&from=EN](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/SV/TXT/PDF/?uri=CELEX:52016XC0719(05)&from=EN)

<sup>2</sup> Kommissionens förordning (EU) nr 651/2014, bilaga 1, artikel 2. <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/SV/TXT/PDF/?uri=CELEX:32014R0651&from=NL>

<sup>3</sup> Kommissionens användarhandledning om definitionen av SMF-företag. [http://publications.europa.eu/resource/cellar/79c0ce87-f4dc-11e6-8a35-01aa75ed71a1.0018.03/DOC\\_1](http://publications.europa.eu/resource/cellar/79c0ce87-f4dc-11e6-8a35-01aa75ed71a1.0018.03/DOC_1)

**Datum**  
2023-08-24

**Diarienummer**  
1.1-2303-0343

**Tabell 1.** Definitionen av företagens storlek<sup>4</sup>.

Storlek	Antal anställda*	Årsomsättning <i>eller</i> balansomslutning**
Små företag	< 50	≤ 10 milj. €
Medelstora företag	< 250	≤ 50 milj. € resp. ≤ 43 milj. €
Stora företag	≥ 250	> 50 milj. € resp. > 43 milj. €

\* med anställda avses inte bara löntagare utan även ägare som arbetar i företaget utan att vara anställda och konsulter som befinner sig i en beroendeställning till företaget.

\*\* uppgifter från det senast godkända räkenskapsåret ska beaktas. För att ett tröskelvärde ska anses passerat ska företaget ha haft högre eller lägre värden under två år i rad.

### 3. Stödnivåer

Maximal stödnivån beror av projektets forskningskategori, om stödmottagaren är en icke ekonomisk eller ekonomisk verksamhet (företag), samt hur stort företaget i så fall är. De maximala stödnivåerna som är möjliga enligt förordningen framgår i Tabell 2.

I förordningen framgår att faktiskt samarbete mellan aktörer och spridning av resultat från projektet ger möjlighet till högre maximal stödnivå. Samtliga projekt som SGI beviljar medel inom TUFFO måste innefatta samarbeten mellan aktörer och behöver redovisa en plan för kunskapsspridning och implementering av resultaten i ansökan. Därför har SGI redan räknat in samverkans- och kunskapsspridning i de stödnivåer som anges i tabell 2 nedan. SGI kan besluta om en lägre stödnivå än vad som framgår i tabell 2.

**Tabell 2.** Högsta tillåtna stödnivå för olika forskningskategorier och stödmottagare. Stödnivåerna avser maximalt tillåten stödnivå för stödberättigande kostnader, per bidragsmottagare inom projekt som beviljats medel, i procent.

Typ av forskning	Små företag	Medelstora företag	Stora företag	Icke ekonomiska aktörer
Industriell forskning	80 %	75 %	65 %	100 %
Experimentell utveckling	60 %	50 %	40 %	100 %

#### Projektets totala stödnivå

Projektets totala stödnivå får inte överstiga 80 procent av projektets totala stödberättigande kostnader. Projektets totala stödnivå är samtliga bidragsmedel som betalas ut till stödmottagare inom projektet. Den högsta stödnivån per projekt har alltså inte något direkt samband med maximalt tillåtna stödnivån per stödmottagare. Den senare regleras i förordningen, medan den förra, att det ska finnas en högsta stödnivå per projekt, har beslutats av SGI. Kravet på medfinansiering av projekten syftar till att säkerställa en viss grad av samverkan mellan olika aktörer i projekten. Observera att det också kan finnas ett maximalt bidragsbelopp per projekt vilket i så fall framgår av utlysningstexten på SGI:s webbsidor.

Hur projektet planerar att fördela bidragsmedel från SGI:s forskningsprogram TUFFO mellan projektparterna ska framgå av ansökningshandlingar i utlysningens steg 2. Beviljade bidragsmedel från SGI:s forskningsprogram TUFFO betalas ut till bidragsförvaltaren för projektet, som i sin tur fördelar

<sup>4</sup> Kommissionens förordning (EU) nr 651/2014, bilaga 1, artikel 2. <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/SV/TXT/PDF/?uri=CELEX:32014R0651&from=NL>

**Datum**

2023-08-24

**Diarienummer**

1.1-2303-0343

bidragsmedel vidare till projektets andra projektparter i enlighet med projektets ansökan inom utlysningens steg 2.

### **Stödmottagarens ansökan och redovisning**

Vid ansökan om bidragsmedel från SGI:s forskningsprogram TUFFO ska varje stödmottagare själv ta fram och förhålla sig till maximal stödnivå. Det åligger vidare bidragssökande projektpart att meddela och verifiera om denne är en icke ekonomisk aktör eller en ekonomisk aktör, samt att meddela hur stort företaget i sådant fall är. I utlysningens ansökan steg 1 ska endast en indikativ budget inklusive medfinansiering anges för projektet varför det räcker att medfinansiering och stödnivåer uppskattas av huvudsökande. I utlysningens ansökan steg 2 är det viktigt att varje stödmottagare själv tar fram för sig gällande maximal stödnivå så att det blir tydligt vid framtagande av budgeten vilken stödnivå varje bidragsmottagande projektpart maximalt kan få. För att SGI också ska kunna kontrollera att maximala stödnivåer inte överskrider i budgeten ska en så kallad modellförsäkran fyllas i av varje stödmottagande företag som bifogas ansökan. Mallen för "Modellförsäkran" kan laddas ned från SGI:s webbsida tillsammans med övriga ansökningshandlingar. Den finns även i Kommissionens förordning (EU) nr 651/2014<sup>5</sup> samt i användarhandledningen om definition om SMF-företag<sup>6</sup>.

Vid ekonomisk uppföljning och slutredovisning omfattas samtliga stödmottagare av kraven på redovisning och verifierat som framgår av de generella villkoren för bidrag från SGI:s forskningsprogram TUFFO och Anvisningar för ansökan och utvärdering.

---

<sup>5</sup> Kommissionens förordning (EU) nr 651/2014, bilaga 1, artikel 2. <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/SV/TXT/PDF/?uri=CELEX:32014R0651&from=NL>

<sup>6</sup> Kommissionens användarhandledning om definitionen av SMF-företag. [http://publications.europa.eu/resource/cellar/79c0ce87-f4dc-11e6-8a35-01aa75ed71a1.0018.03/DOC\\_1](http://publications.europa.eu/resource/cellar/79c0ce87-f4dc-11e6-8a35-01aa75ed71a1.0018.03/DOC_1)