

**A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.
2022. évi Üzleti Terve**

Készítette: Horváth Béla
gazdasági és szolgáltatási igazgató

2021. december 30.

Tartalomjegyzék

I. Vezetői összefoglaló	4
I.1. A Társaság 2022. évi tervezett fő gazdasági mutatószámai, a működési-, jogszabályi környezet főbb jellemzői.....	4
I.2. A Társaság Üzleti Tervébe beállított költségvetési források bemutatása	7
I.3. A tervezési irányelveknek való megfelelés bemutatása	9
II. A Társaság átfogó bemutatása.....	11
II.1. A Társaság működési környezete.....	11
II.2. A Társaság 2022. évi működésének jogszabályi keretei.....	20
II.3. A Társaság jövedelmezőségének alakulása	20
III. Hozzájárulás a gazdaság újraindításához	21
IV. A Társaság stratégiai tervének bemutatása.....	21
V. A Társaság gazdálkodása	25
V.1. A Társaság 2022. évi eredményterve.....	25
V.1.1. Értékesítés nettó árbevétele	25
V.1.2. Aktivált saját teljesítmények értéke.....	25
V.1.3. Egyéb bevétel	26
V.1.4. Anyagjellegű ráfordítások	26
V.1.5. A Társaság humán erőforrás és bér gazdálkodása.....	30
V.1.6. Értékcsökkenési leírás	37
V.1.7. Egyéb ráfordítások.....	38
V.1.8. Pénzügyi műveletek eredménye	38
V.1.9. A Társaság adózás előtti eredménye.....	38
V.2. A Társaság 2022. évi mérlegterve	39
V.3. A Társaság 2022. évi beruházási terve	40
V.4. A Társaság 2022. évi beszerzési és közbeszerzési terve	40
V.5. A Társaság 2022. évi finanszírozási és likviditás terve.....	41
VI. Gazdasági elemzések.....	43
VI.1. Társaság-specifikus kulcsmutatók alakulása.....	43
VI.2. Érzékenységvizsgálatok.....	44
VI.3. Kockázatok és esélyek.....	45
VII. Középtávú kitekintés	47
VIII. Társadalmi felelősségvállalás.....	48

Mellékletek

- I. Az „Üzleti terv részletező” excel munkalapjai [*Terv 1. Összefoglaló; Terv 2a) Tervezési irányelvek; Terv 2b) Irányelv eltérések; Terv 3. Költségvetési források; Terv 4. Anyagjellegű részletes; Terv 5. Humán; Terv 5. Humán diagram; 1. Mérleg; 2. Eredménykimutatás; 3. Céltartalék és Értékvesztés; 4. Egyéb bev. és ráf.; 5. Működési költség; 6. Humán; 7. Részesedések; 8. Beruházás; 9. Likviditási terv; 10. KPI mutatók; Kockázat-esély; Beszerzési (közbeszerzés) terv]*

I. Vezetői összefoglaló

I.1. A Társaság 2022. évi tervezett fő gazdasági mutatószámai, a működési-, jogszabályi környezet főbb jellemzői

(eFt)	2021.12.31. Terv	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv	2022-2021	
				Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0,0%
Egyéb bevételek	474 747	487 188	638 267	151 079	31,0%
Anyagjellegű ráfordítások	212 280	204 640	260 801	56 161	27,4%
Személyi jellegű ráfordítások	253 718	260 140	362 733	102 593	39,4%
Értékcsokkenési leírás	8 749	9 967	9 967	0	0,0%
Egyéb ráfordítások	0	12 374	4 670	-7 704	-62,3%
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0	0,0%
Adózott eredmény	0	0	0	0	0,0%
Mérlegfőösszeg	78 174	255 257	132 551	-122 706	-48,1%
Saját tőke	12 985	12 985	12 985	0	0,0%
Átlag létszám (fő)	22,0	23,4	33,0	10	41,0%
Beruházások összege		885	0	-885	-100,0%

Értékesítés nettó árbevétele: a Társaságra nézve nem releváns

Egyéb bevételek: a Társaság 512.045e Ft szakmai feladatellátásra nyújtott támogatással számol, ezen felül az egyéb bevételek között szerepel a „Kulturális Örökség a Többvallású Háttérregiókban” (továbbiakban: KÖTH) tárgyú szakmai feladatellátásért 2021.12.01-2023.09.30 közötti időszakra igényelt 162.000e Ft összegből a 2022-es évre vonatkozóan 111.489e Ft, a DOTO HHÜ alkalmazás halasztott bevételekből történő feloldása 8.333e Ft, magánadomány kifizetés céljával a halasztott bevételekből feloldásra kerülő 3.400e Ft, valamint 2022-es évre tervezetten kapott magánadomány 3.000e Ft összegben.

Anyagjellegű ráfordítások: *Anyagköltségek* összesen 14.090e Ft, melyből a legjelentősebb az üzemanyag költség (7.040e Ft, négy bérelt személygépkocsi), valamint a szakkönyv, szaklap (5.030e Ft a KÖTH projekttel kapcsolatban). *Igénybevett szolgáltatások értéke* 280.533e Ft, melyből fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási kgt-ek 1.000e Ft; bérleti díjak 28.560e Ft (ebből 11.498e Ft a bérelt gépjárművek kölcsönzési díja ill. 14.190e Ft ingatlan bérleti díj); javítási, karbantartási költségek 600e Ft; hirdetés, reklám, propaganda költségek 4.500e Ft; oktatás és továbbképzés költségei 1.500 Ft; utazási és kiküldetési költségek 50.960e Ft (főleg külföldi kiküldetések); szakértői díjak, ügyvédi díjak 75.760e Ft (könyvvizsgáló, belső ellenőr, könyvelés és bérszámfejtés, ügyvéd, közjegyző, iktatórendszer, könyvviteli rendszer, szakértői tanácsadás, fordítás, közbeszerzés, restaurálási szakértés a KÖTH projekthez díja); ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos költségek 1.144e Ft (rezsiköltség, ill. tűz- és munkavédelem); egyéb igénybevett szolgáltatások költségei: 116.509e Ft (főbb tételek: IT szolgáltatások (NISZ Zrt., DreamApply OÜ) 39.160e Ft, rendezvények költségei (ÖKF ill. KÖTH projekt) 20.716e Ft, biztonsági szolgáltatás 12.576e Ft, *Egyéb szolgáltatások* összesen 2.500e Ft.

Személyi jellegű ráfordítások: Bérköltség 291.530e Ft; Személyi jellegű egyéb kifizetések 26.287e Ft; Bérjárulékok 44.916e Ft.

Értékcsökkenési leírás: összege tartalmazza a DOTO HHÜ alkalmazás értékcsökkenését (8.333e Ft), valamint néhány saját beszerzésű tárgyi eszköz értékcsökkenését (1.634e Ft).

Egyéb ráfordítások: jellemzően bírságok, kártérítések, ki nem emelt egyéb ráfordítások, magánadományok kifizetései tartoznak ide, 2022-ben 4.670e Ft-tal tervez a Társaság.

Adózás előtti eredmény: a Társaság 0 Ft adózás előtti eredménnyel tervez.

Adózott eredmény: a Társaság 0 Ft adózott eredménnyel tervez.

Mérlegfőösszeg: 132.551e Ft összeggel tervez a Társaság. Mivel a 2022-ben rendelkezésre bocsátott, 2022. évi szakmai feladatellátásra nyújtott támogatást 2022. december 31-ig fel kell használnia, ezért ez érdemben nem befolyásolja a mérlegfőösszeget, viszont a KÖTH projekt kapcsán szakmai feladatellátásra várhatóan a pénzeszközök között megjelenő, 2022-ben fel nem használt 50.511e Ft megnöveli a mérlegfőösszeget.

Saját tőke: jegyzett tőke 5.000e Ft, tőketartalék 7.985e Ft.

Átlag létszám (fő): 33 fő éves átlagléttszámmal tervez a Társaság.

Beruházások összege: a Társaság nem tervez beruházással 2022-ben.

A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. a Magyar Állam nevében, mint alapító részvényes a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.), az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. tv. (a továbbiakban: Civil tv.) és az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: Vtv.) 29.§ (3) bekezdése rendelkezéseinek megfelelően a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter (a továbbiakban: miniszter) által a Vtv. 20.§ (8) bekezdése alapján kiadott 113/2018. (XII.28.) RJGY sz. határozat I. pontja alapján közhasznú nonprofit zártkörűen működő részvénytársaságot hozott létre. A Társaság a Magyar Állam tulajdonában lévő egyszemélyes, zártkörűen működő részvénytársaság. A Hungary Helps Programról szóló 2018. évi CXX. törvény (a továbbiakban: HHP tv.) 4. § (3) bekezdése alapján a Társaság felett a Magyar Államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét a Miniszterelnökség (székhelye: 1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 2-4., PIR törzsszám: 775290, statisztikai számjel: 15775292-8411-311-01, adószám: 15775292-1-41) gyakorolja. A Miniszterelnökség Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2018. (VII. 3.) MvM utasítás 1. melléklet 32.§ p) pontja, valamint 4. függelék III. Gazdasági társaságok 14. pontja alapján a Miniszterelnökség, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója nevében a Miniszterelnökség közigazgatási államtitkára (a továbbiakban: tulajdonosi jogok gyakorlója vagy Alapító) jár el.

A szakmai irányításért felelős politikai vezetői feladatokat az Üldözött Keresztények megsegítéséért és a Hungary Helps Program megvalósításáért felelős államtitkár

(továbbiakban: szakmai vezető) látja el. A HHP tv. 4. § (1) bekezdése alapján a Társaság közfeladatként látja el a Hungary Helps Program (továbbiakban: HHP) keretében odaítélt költségvetési támogatások, adományok tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) szerinti kezelő szervei feladatokat. Az adományokat kizárólag a Társaság kezelheti, illetve adhatja ki a kedvezményezetteknek.

A Társaság alaptőkéje: 5.000.000,- Ft, azaz ötmillió forint, amely 100%-ban pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll. Az Alapító a pénzbeli vagyoni hozzájárulást a Társaság cégbírósági bejegyzési kérelmének benyújtásáig teljes egészében rendelkezésre bocsátotta. A Társaság 5 db, azaz öt darab 1.000.000,- Ft, azaz egymillió forint névértékű és 14.831.399,- Ft, azaz tizennégy millió-nyolcszázharmincegyezer-háromszázkilencvenkilenc forint kibocsátási értékű „A” sorozatú dematerializált törzsrészcsemetét bocsátott ki. Az összes részvény névértéke együttesen 5.000.000,- Ft, azaz ötmillió forint, a kibocsátási értéke együttesen 74.156.995,- Ft, azaz hetvennégy millió-egyszázötvenhatezer-kilencszázkilencvenöt forint. A részvények kibocsátási értékének 100 %-át, azaz 74.156.995,- Ft-ot az Alapító az Alapszabály 5.2. pontjában foglaltak szerint bocsátotta a Társaság rendelkezésére. A 2019-ben keletkezett 61.172.451,- Ft, azaz hatvanegymillió-százhetvenkétezer-négyszázötvenegyszáz forint eredménytartalékban nyilvántartott veszteség kivezetésére a tőketartalék terhére 2021-ben került sor. Ezzel a saját tőke 12.984.544,- Ft, azaz tizenkétmillió-kilencszáznyolcvannégyezer-ötszáznegyvennégy forint összegre változott.

A Társaságnál közgyűlés nem működik. A közgyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben az Alapító írásban határoz és a döntés a Vezérigazgatóval való közléssel válik hatályossá. A Társaságnál igazgatóság megválasztására nem kerül sor, az igazgatóság jogait a Ptk. 3:283. §-a alapján vezető tisztségviselőként a Vezérigazgató gyakorolja.

A Társaságnál 3 tagú Felügyelőbizottság működik. A Felügyelőbizottság tagjait az Alapító jelöli ki/választja meg, megbízatásuk határozatlan időtartamra szól. A Felügyelőbizottság feladata, hogy az Alapító részére az ügyvezetést a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrizze. A Felügyelőbizottság köteles az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló – a Vezérigazgató által legalább három (3) havonta elkészített – jelentést megtárgyalni. A Felügyelőbizottság kiemelt feladata továbbá annak folyamatos figyelemmel kísérése, hogy a Társaság működése megfelel-e az Alapszabályban rögzített előírásoknak és feladatoknak.

A tulajdonosi elvárásokat a HHP tv. részletesen tartalmazza. A Program célja, hogy a Társaságon keresztül a szükségét szenvedő, üldöztetésnek kitett vagy humanitárius katasztrófák sújtotta területen élő embereket és közösségeket megsegítse, a helyben megmaradásukat elősegítse, a szabad vallásgyakorlás védelmét előmozdító projekteket támogassa, különös tekintettel az üldözött keresztény és más vallási kisebbségek, továbbá veszélyeztetett közösségek értékmegőrzésére.

A Társaság a jogszabályban meghatározott feladatát kormányzati szinten megfogalmazott irányelvekre (<https://nefe.kormany.hu/nemzetkozi-humanitarius-segitsegnyujtas>), a nemzetközi humanitárius jogra, a nemzetközi emberi jogi egyezményekre és a nemzetközi menekültjogra, valamint a négy fő humanitárius alapelvre (emberiesség, semlegesség, pártatlanság és függetlenség) támaszkodva és azok figyelembe vételével hajtja végre.

Tervezett kiemelt projektek, események:

- Projektellenőrzésekhez helyszíni koordinátor igénybevétele Afrikában;
- Iroda költöztetése bérelt ingatlanba (2022. szeptember 1-jétől);
- Kulturális Örökség a Többvallású Háttérregiókban projekt elindítása;
- Alap állományi létszám 26 főre, teljes állományi létszám 33 főre növekszik (KÖTH projekt állománya +7 főt jelent)

I.2. A Társaság Üzleti Tervébe beállított költségvetési források bemutatása

Szakmai feladatellátással kapcsolatos működési költségek:

A Hungary Helps Program végrehajtása során a Társaság működése lehetővé teszi, hogy a természeti és civilizációs katasztrófák okozta összetett veszélyhelyzetek, illetve humanitárius válságok esetén tárgyi és pénzügyi adományokon, támogatásokon keresztül megvalósuló gyorssegéllyel közvetlen, azonnali, és helyben érvényesülő segítség jusson el a bajbajutottak részére. Ez a gyorssegély válsághelyzetekben rövid időn belül képes hozzájárulni emberi életek megmentéséhez és a szenvedés azonnali enyhítéséhez. A Társaság az adományokat gyors és átlátható adminisztrációs környezetben és módon juttatja el oda, ahol ezek felhasználására a legnagyobb szükség van.

A HHP tv. 4. § (1) bekezdése rögzíti, hogy a Társaság közfeladatként látja el a HHP keretében odaítélt költségvetési támogatások, adományok tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti kezelő szervei feladatokat. Ezen feladatok a következők: a nemzetközi humanitárius segítségnyújtási projektek, adományok, támogatási szerződések előkészítése, a közvetlen, gyors és hatékony segítségnyújtás biztosítása; a támogatási szerződések megkötése, adományozó levelek kiadása az üldözött keresztények és más vallási kisebbségek valamint humanitárius katasztrófák áldozatai számára támogatások kifizetése; a projektek nyomon követése, megvalósulásának ellenőrzése, beszámoltatás, jelentéstétel és elemzés az átláthatóság és hatékonyság biztosítása érdekében. Az adományokat kizárólag a Társaság kezelheti, illetve adhatja ki a kedvezményezetteknek.

Az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak (a továbbiakban: ÖKF vagy Ösztöndíjprogram) Magyarország Kormánya által az üldözött keresztény vallási kisebbségek iránti szolidaritás politikája jegyében alapított ösztöndíjprogram. A programot a 120/2017. (VI.1) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) hívta életre, működtetéséért a Miniszterelnökség – az Üldözött Keresztények Megsegítéséért és a Hungary Helps Program Megvalósításáért

Felelős Államtitkárság – felel, a program megvalósítása 2020. augusztus 4. napig a Tempus Közalapítvány közreműködésével zajlott.

Az „Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak” elnevezésű ösztöndíjprogramról és a felsőoktatásban részt vevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III. 26.) Korm. rendelet módosításáról szóló 120/2017. (VI. 1.) Korm. rendelet módosításáról szóló 365/2020. (VII.28.) számú Kormányrendelet, valamint az „Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak” elnevezésű program Tempus Közalapítvány és a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság közötti átadás-átvételi eljárásával kapcsolatban szükséges intézkedésekről szóló 1450/2020. (VII. 28.) számú Kormányhatározata alapján az Ösztöndíjprogramot jogutódlással, a Korm. rendelet 2. § alapján 2020. augusztus 5-től a Társaság kezeli.

A HHP tv. 2. § (9) bekezdése alapján a HHP tv. 2. § (1) bekezdésben meghatározott célok elérése érdekében a Társaság a nemzetközi humanitárius segítségnyújtásra biztosítandó forrásokat koordinálja, ebben a feladatkörében pályázatot nyújt be a felsorolt európai uniós fejlesztési szervezetekhez:

- a) az Európai Bizottság Humanitárius Segélyek és Polgári Védelem Főigazgatósága (DG ECHO),
- b) az Európai Bizottság Nemzetközi Fejlesztési Főigazgatósága (DG INTPA),
- c) az EU Szükséghelyzeti Vagyonkezelő Alapjai,
- d) az Európai Unió külkapcsolati pénzügyi eszközei.

A HHP tv.-ben előírt kötelezettségnek eleget téve, a Társaságnak szükséges lépéseket tennie annak érdekében, hogy minél hamarabb bekapcsolódhasson az európai uniós költségvetési források felhasználásába, implementációjába. A támogatás hozzájárul a Társaság európai uniós szintű láthatóságának növeléséhez, kapcsolatrendszerének bővítéséhez.

A szakmai feladatok ellátásához szükséges működési költségek fedezete érdekében a Társaság támogatási igényt nyújt be a Miniszterelnökség felé. A támogatási időszak: 2022. január 1.-2022. december 31.

Igénylésre tervezett összeg a szaktárcával történt egyeztetés alapján: 512.045 e Ft, a kifizetés tervezett dátuma 2022. február hónap.

Kulturális Örökség a Többvallású Háttérrégiókban projekt elindításával kapcsolatos szakmai feladat lebonyolítási költségei:

A Társaság a kulturális örökség a többvallású háttérrégiókban projekt elindításával kapcsolatos szakmai feladat keretében olyan történeti régió tudományos és politikai elemző bemutatására vállalkozik, ahol a muszlim migrációs nyomás miatt vagy politikai és háborús okokból a keresztény örökség megőrzését veszély fenyegeti. A projekt célja egy részletes és alapos kutatási anyag elkészítése 18 hónap alatt, magyar és nemzetközi szakemberek,

valamint a helyi keresztény közösségek vezetőinek bevonásával. A kutatás két régió esetében tartalmazza a keresztény kulturális örökség /épített örökség, valamint műtárgyak, műkincsek, írásos dokumentumok (levéltári, kéziratos) azaz ingó kulturális javak/ felmérését, állapotának szakmai leírását és konkrét állásfoglalást tartalmaz felújításukra, megőrzésükre vonatkozóan.

A fenti vállalás mellett, illetve annak érdekében, a Társaság a projekt keretében a saját szervezeti struktúráján belül, egyik igazgatóságának részeként, nagyfokú szakmai önállóság biztosítása mellett, vállalja egy önálló tudományos kutatóközpont létrehozását, amelyben részben főállású, részben megbízási szerződéssel dolgozó magyarországi és nemzetközi szakemberek látják el feladataikat és valósítják meg a szakmai program elemeit.

A fenti feladatok megvalósításához szükséges forrás fedezetét az 1665/2021 (IX. 29.) számú Korm. határozat biztosítja. A Társaság a fenti feladatok elvégzéséhez kapcsolódóan felmerülő költségek térítése érdekében és a rendelkezésre álló forrás terhére, 162.000 e Ft összegű támogatási igényt nyújtott be a Miniszterelnökség felé, a támogatás összege az Üzleti Terv készítésének időpontjában még nem érkezett meg a Társaság bankszámlájára.

A támogatási időszak: 2022. december 1.- 2023. szeptember 30.

I.3. A tervezési irányelveknek való megfelelés bemutatása

A tervezési irányelvekben foglalt alapelvek érvényesítése az alábbiak szerint történt meg:

Realitás:

A 2022. évi üzleti terv elkészülésekor már rendelkezésre álltak a 2021. évi várható adatok, ami biztos alapot jelentett a tervezéshez. Ezen kívül kialakult a 2022. évi HR struktúra terve illetve a végrehajtandó szakmai feladatok köre is.

Teljes körűség:

A 2021. évi üzleti terv elfogadásakor már ismertek voltak, hogy a Társaság működésének keretében mely szakmai feladatokat fogja végrehajtani (kezelőszervi feladatok, Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak elnevezésű program, valamint európai uniós forrásszerzési feladatok). Ezeket a feladatokat a Társaság a 2022-es üzleti év során is folytatja, a kapcsolódó költségek fedezete a szakmai feladatellátásra nyújtott támogatásában jelenik meg.

A Társaság számára új feladatként jelentkezett, hogy 2021. december 1-től a Kulturális Örökség a Többvallású Háttérregiókban elindítása tárgyú szakmai feladat végrehajtója lesz. Ezen feladat ellátása rendelkezik kiegészítő forrásigénnyel, melyet a szakmai irányító várhatóan még 2021-ben a Társaság rendelkezésére bocsát.

Világosság:

A Társaság a 2021. évi üzleti tervét több körben egyeztetette a Tulajdonos munkaszervezetével (Társaságfelügyeleti Főosztály), a szakmai irányítóval (az üldözött keresztények megsegítéséért és a Hungary Helps Program megvalósításáért felelős államtitkár), és az elfogadás során véleményezte a Társaság Felügyelőbizottsága. A felmerülő kérdéseket tisztáztuk, hogy a három érintett szereplő elé a világosság elvének megfelelő üzleti terv kerülhessen. A 2022. évi üzleti terv egyeztetése során is fentiek szerint jár el a Társaság.

Fókuszált tartalom:

A Társaság feladata a humanitárius és a nemzetközi fejlesztési támogatáskezelés, ami egy közigazgatásban bevett, jól behatárolt, kompakt tevékenység, ami a közigazgatásban a nemzetközi fejlesztési támogatáskezelés tekintetében viszonylag jól behatárolt tevékenységet jelentett, azonban a Hungary Helps Program életre hívása és ezzel együtt a humanitárius támogatás bevezetése az amúgy is széles spektrumú, de jól körülhatárolt tevékenységet differenciált szintre emelte. A klasszikus fejlesztési tevékenységtől, amely továbbra is a Külgazdasági és Külügyminisztérium hatáskörébe tartozik, elvált a humanitárius támogatási és humanitárius fejlesztési tevékenység, amely utóbbi tekintetében kell megfogalmazni azokat a határokat, amelyek elválasztják a klasszikus fejlesztési tevékenységtől. Ez természetesen nem egyszerű, hiszen számos olyan támogatás valósul meg, amely, amennyiben a támogatás körülményeit nem vizsgálánk, tűnhetne klasszikus fejlesztési tevékenységnek, azonban a jól definiált határt ott tudjuk megállapítani, ahol a fejlesztési tevékenység egy a HHP tv.-ben meghatározott – társadalmi csoportot ért – hátrány negatív hatásainak mérséklését szolgálja. Magyarország Kormánya által a 244/2017 (VIII. 28.) Korm. rendelettel életre hívott és a HHP tv.-el részleteiben szabályozott Hungary Helps Program, és a HHP tv. alkalmazásának további kiterjesztését jelenti az Ösztöndíjprogram végrehajtása, amely szintén választ igyekszik adni a HHP alapvetéseként felvetett humanitárius kihívásokra a HHP tv. végrehajtása során kitűzött alapelvek mentén, ahogyan a kulturális örökség a többvallású háttérrégiókban projekt elindítása tárgyú új szakmai feladat, amely az értékmegőrzésre koncentrál. Az üzleti terv is ennek a logikának megfelelően készült. Célja, hogy bemutassa ezt a szűk körű tevékenységet, a kapcsolódó erőforrásokkal és ráfordításokkal együtt, és zsinórmértéket jelentsen a Társaság számára a tevékenysége végzésében. A 2021. évi és a 2022. évi üzleti terv is megfelel ennek az alapelvnek.

Megalapozottság:

A 2021. évi üzleti terv elkészítésekor ismert volt a Társaság legtöbb szerződése és a HR struktúra, így a bérek és a dologi költségek megalapozottan kerültek megtervezésre. A tevékenység szűk körűsége miatt lényeges költségnövelő tényező felmerülése nem volt várható. A 2022. évi üzleti tervbe betervezésre került az új szakmai feladat a Kulturális Örökség a Többvallású Háttérrégiókban tárgyában.

Mivel a 2021. évi üzleti terv eredetileg is úgy készült, hogy a realitás, a teljes körűség, a világosság, a fókuszált tartalom és a megalapozottság kritériumait figyelembe vette, ezek további érvényesítése érdekében kiegészítő intézkedésre nem volt szükség.

A 2022. évi üzleti terv ugyanezen elvek mentén készült, így a Társaság további intézkedés bevezetését nem tervezi.

A tulajdonosi joggyakorló üzleti tervezési irányelveinek való megfelelés bemutatása		
A tulajdonosi joggyakorló üzleti tervezési irányelvei, elvárásai	A Társaság az adott tervezési irányelvnek teljes körűen megfelelt/nem felelt meg	A Társaság megadta az adott tervezési irányelvtől történő eltérés részletes indokait
1. Premisszakészlet	✓	
2. Általános tulajdonosi elvárások	✓	
3.1 A költségvetési törvényben rögzített finanszírozás tartva	✓	
3.2 A finanszírozás ütemezése a szaktárcával egyeztetve	✓	
4.1. Elvárások a létszámgazdálkodás tervezése kapcsán	✓	
4.2. Elvárások a személyi jellegű ráfordítások tervezése kapcsán	✓	
4.3. Bérfejlesztés	✓	
4.4. Teljesítményösztönzők, teljesítményértékeléshez kötött juttatások	✓	
5. Működési költségek meghatározása	✓	
6. A tulajdonosi joggyakorló elvárása az eredmény vonatkozásában	✓	
7. Kockázatok és esélyek	✓	
8. Beruházások és beszerzések tervezése	✓	
9. Társadalmi felelősségvállalás	✓	
10. Társaság specifikus elvárások	✓	

II. A Társaság átfogó bemutatása

II.1. A Társaság működési környezete

Magyarországnak a magyar emberek biztonságának védelmében hozzá kell járulnia az Európára nehezedő migrációs nyomás csökkentéséhez, a helyben történő segítségnyújtással való megelőzéshez. Ugyancsak hozzá kell járulnia az egyetemes keresztény kultúra megőrzéséhez, amely egyben a keresztény identitás egyik záloga. Ezen humanitárius segítségnyújtás terén tanúsított jószolgálati elvek összességét foglalja magába a magyar emberek szolidaritásának kifejezésekképpen Magyarország legjelentősebb humanitárius segítségnyújtási programja, a HHP.

A Társaságot a HHP tv. hozta létre és a törvény 4-6. §-a határozza meg a tulajdonosi szerkezetet, az alapvető szervezeti felépítést, valamint az alapvető feladatait. A Társaság működésének alapvető célja és rendeltetése a Magyarország humanitárius politikájának egyúttal a magyar kormány álláspontjának érvényesítése, miszerint a segítséget kell odavinni, ahol a baj van, nem pedig a bajt Európába hozni. Az adományokkal, támogatásokkal azt kell lehetővé tenni, hogy a veszélyeztetett csoportok, különösen az üldözött keresztények, szülőföldjükön boldogulhassanak. A Társaság a HHP végrehajtása során a Magyarország által nyújtott humanitárius és nemzetközi humanitárius és humanitárius fejlesztési támogatásokat kezeli.

Támogatáskezelési feladatok ellátása:

„Magyarország képessé vált arra, hogy az eddigieknél nagyobb mértékben vegye ki a részét a válságterületek, a migrációs kibocsájtó országok és fejlődő országok stabilizálását szolgáló humanitárius segítségnyújtásból és nemzetközi fejlesztéspolitikából. A Magyarország által fogadatosított nemzetközi humanitárius politikának összhangban kell lennie a magyar Kormány általános prioritásaival és elveivel, ezért a magyar Kormány nemzetközi tevékenységének az emberi méltóság és emberi jogok egyetemes védelme mellett szolgálnia kell a keresztény kultúra, azaz a magyarság értékalapjainak védelmét, valamint a keresztény kultúrkörhöz tartozó veszélyeztetett közösségek megsegítését.”

A Társaság megalakulása és működése lehetővé tette, hogy Magyarország a természeti és civilizációs katasztrófák okozta összetett humanitárius veszélyhelyzetek, illetve válságok esetén tárgyi és pénzbeli adományozással vagy támogatással - a szükséghez mérten, és kellő időben - segítséget nyújtson a bajbajutottak részére. A gyorssegély válsághelyzetekben rövid időn belül képes hozzájárulni emberi életek megmentéséhez és a szenvedés azonnali enyhítéséhez. A Társaság az adományokat gyors és átlátható módon juttatja el oda, ahol ezek felhasználására a legnagyobb szükség van.

A HHP kiszélesített alapelveinek gyakorlati megvalósítását a HHP tv. hivatott biztosítani a következők szerint: a humanitárius válságok létének, kiváltó okainak és természetének feltárása és megnevezése, a közvetlen és helyben történő segítségnyújtás modellje, valamint a humanitárius válsággal fenyegetett közösségek helyben való maradása támogatásának az elve a prevenció révén. A törvény biztosítja, hogy Magyarország a nemzetközi szinten meghatározóan hozzájáruljon a migrációt is előidéző folyamatok megszüntetésében a helyben történő azonnali segítségnyújtással.

A HHP tv. 4. § (1) bekezdése rögzíti, hogy a Társaság közfeladatként látja el a HHP keretében odaítélt költségvetési támogatások, adományok tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti kezelő szervi feladatokat. Ezen feladatok a következők: a nemzetközi humanitárius segítségnyújtási projektek, adományok, támogatási szerződések előkészítése, a közvetlen, gyors és hatékony segítségnyújtás biztosítása; a támogatási szerződések megkötése, adományozó levelek kiadása az üldözött keresztények és más vallási kisebbségek valamint humanitárius katasztrófák áldozatai számára támogatások kifizetése; a projektek nyomon követése, megvalósulásának ellenőrzése, beszámoltatás, jelentéstétel és elemzés az átláthatóság és hatékonyság biztosítása érdekében. Az adományokat kizárólag a Társaság kezelheti, illetve adhatja ki a kedvezményezetteknek.

A tendenciózan emelkedő projektszámok mellett a támogatáskezelés hatékonyságának megőrzése, illetve növelése érdekében a Társaság már 2020. évben saját - a támogatáskezelési igényekre figyelemmel - folyamat-menedzsment szoftver fejlesztéséről döntött, amelynek keretében a DoTo rendszer fejlesztését kezdte meg. A rendszer fejlesztése azonban, elsősorban humán okokra visszavezethetően nem váltotta be a hozzá fűzött reményeket, így a Társaság 2021-ben már a DoTo kiváltásáról gondolkodott. Annak érdekében, hogy a megfelelő támogatáskezelői platformot szerezzék be, a Társaság különböző fejlesztőkkel egyeztetett, és egy fejlesztő céggel elvi megállapodást kötött a lehetséges együttműködésről. Ennek jegyében megrendelt egy kérelem-pályázat kezelő felületet, amely a támogatás iránti kérelmeket meghatározott elvek mentén rendszerezi és segítséget nyújt mind a támogatást kérők mind a támogatást kezelők számára. A tesztelés és éles használat tapasztalatainak értékelését követően a Társaság tervezi egy úgynevezett Integrált Folyamat Menedzsment Rendszer kialakítását (IFMR) amely már magába foglalja az előbb említett kérelem-kezelői felületet is.

Ugyancsak az emelkedő projektszámok mentén - a hatékony nyomon követés és ellenőrzés érdekében - határozta el a Társaság helyi projektmenedzser alkalmazását és helyi projektiroda létrehozását. A helyi projektmenedzseri rendszer tekintetében a fokozatosság és óvatosság elveire figyelemmel elsősorban – jó kontrollrendszer kiépítése mellett - megbízási jogviszony keretében a projektek alakulására tekintettel közel-keleti és szub-szaharai afrikai szakemberrel kereste a kapcsolatot. 2021. évben a közel-keleti projektek ellenőrzése tekintetében kötött szerződést, míg az afrikai célterületek vonatkozásában szerződés előkészítésének fázisában tart. A Társaság a 2022. évre tervezi a helyi projektmenedzseri rendszer megszilárdítását, illetve továbbfejlesztését a 2021. év tapasztalatai alapján.

A Társaság az előzetes elhatározásának megfelelően a kihelyezett iroda kialakításához szükséges előkészítő lépéseket - mint például irodahelyiség megszerzése szívességi irodahasználati szerződés alapján - megtette. A 2022. évben meg kell határozni, hogy az iroda működtetése milyen jogi keretek között történhet. A korábbi tervekhez képest az irodahelyiséget Jordániában, Ammanban – a Latin Vikariátussal kötött ingyenes használati szerződéssel – biztosítja, amit jelenleg a közel-keleti helyi projektmenedzser használhat irodaként, de nem a Társaság hivatalosan bejegyzett helyiségeként.

A Társaság szakmai feladatainak ellátása érdekében nemzetközi humanitárius segítségnyújtásra és a fejlesztési együttműködésre biztosítandó európai uniós forrásszerzési lehetőségek megvalósításának támogatása:

A HHP tv. 2. § (9) bekezdése értelmében a Társaság feladatai közé tartozik a nemzetközi humanitárius segítségnyújtásra és a fejlesztési együttműködésre biztosítandó források bevonása a HHP tv. 2. § (1) bekezdésben meghatározott feladatai elérése érdekében. A HHP tv.-ben előírt kötelezettségnek eleget téve a Társaság megkezdte a felkészülést az európai uniós, és más nemzetközi források lehívására, az ahhoz szükséges szervezeti feltételek kialakításával. 2019 novembere óta a Társaság kiemelt feladatai közé tartozik európai uniós szintű láthatóságának növelése, kapcsolatrendszerének bővítése, és a szervezeti akkreditációs folyamatok elindítása.

A pályázáshoz szükséges, elvégzendő feladatok között első helyen szerepel az Európai Unió (a továbbiakban: EU) pénzügyi szabályzata szerinti pilléralapú értékelés elindítása, amely lehetővé teszi, hogy az Európai Bizottság költségvetési források felhasználásával bízjon meg kormányzati- és nemzetközi szervezeteket. A Társaság tagállami ügynökségként történő akkreditációja lehetőséget biztosít Magyarországon által eddig fel nem használt európai uniós forráscsoportok elérésére.

A 2021-ben ellátott szakmai feladatok folytatásaként a Társaság különösen az alábbi feladatokat végzi el:

1. A Társaság szervezeti akkreditációját (pilléralapú értékelés) előkészítő átvilágítás és az ahhoz kapcsolódó tanácsadás során felmerülő belső szervezetfejlesztési feladatok;
2. ECHO partnerség megszerzése: a 2021. évben megkezdett csatlakozási folyamatokat előreláthatóan 2022. évben is folytatni kell;
3. Nemzetközi kapcsolatépítést elősegítő rendezvények, workshopok szervezése, kiemelt figyelemmel a V4 tagállamok humanitárius és fejlesztési szervezeteire;
4. A Társaság szakmai tevékenységét összefoglaló éves szakmai beszámoló szerkesztése és kiadása;

5. A Társaság sikeres pályázását elősegítő szakmai képzések szervezése és lebonyolítása;
6. Nemzetközi partnerekkel, az EU-s intézményekkel való kapcsolattartás, személyes megbeszélések megszervezése, ennek keretében különösen:
 - a. kapcsolatfelvétel EU - szintű fejlesztési és humanitárius ügynökségekkel, különös tekintettel a V4 tagállamok ügynökségeivel kialakítandó együttműködésre,
 - b. kapcsolatfelvétel és együttműködés kialakítása 3. államok fejlesztési – és humanitárius ügynökségeivel, nemzetközi szervezetekkel.
7. Pályázatokon való részvétel, mint az
 - a. **Erasmus+ program:** A Társaság az Erasmus+ felnőttképzés kategóriában tervez pályázatot benyújtani, amelynek célja az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak elnevezésű program ösztöndíjasaival foglalkozó mentorok, oktatók, önkéntesek képzése, akik a különböző jó gyakorlatok, módszertan kidolgozásával segítik a hazatérő hallgatók re-integrációját. A projekt legfontosabb célja egy olyan képzési koncepció kidolgozása, amely különösen a kevésbé fejlett országokba és/vagy válságterületekre visszatérő diákok számára nyújt segítséget. A speciális módszertan kidolgozása javíthatja az oktatók és más felnőttképzési személyek kompetenciáit, lehetővé téve számukra a fejlődő országokba visszatérő hallgatók képzését, a civil szerepvállalásuk és gazdasági részvételük megkezdéséhez, fenntartható módon.
 - b. **ESC pályázatok** (az Ösztöndíjprogrammal összefüggésben): A Társaság Ösztöndíjprogramja közel-keleti és afrikai fiatalok számára nyújt támogatást valamely magyarországi felsőoktatási intézményben folytatott tanulmányaikhoz. A 2020/21-es tanévben a program keretében 14 különböző egyetemen közel 200 fő számára biztosított tanulmányi ösztöndíjat.

A program célja, hogy a sérülékeny közösségekből származó fiataloknak olyan tudást biztosítson, amivel tanulmányaik befejezése után, hazájukba visszatérve jelentős szerepet tölthetnek be a közösségeik megerősítésében és újjáépítésében, így a fejlődés előmozdítói lehetnek. A Társaság nagy hangsúlyt helyez arra, hogy az ösztöndíjasokat aktív hálózatba kapcsolja. Ez elsősorban közösségépítő események révén történik, amelyek lehetőséget nyújtanak a diákoknak az ösztöndíj program többi kedvezményezettjével való együttes cselekvésre, és segítik őket abban, hogy a magyarországi társadalom életében részt tudjanak venni a mindennapok során.

A résztvevő önkéntesek az ösztöndíjasok mindennapos adminisztratív ügyintézésében, valamint az ösztöndíjasok közösségbe szervezésének előmozdításában fognak segítséget nyújtani, ami az Európai Szolidaritási Testület alapelveihez kapcsolódik, és közvetíti a szolidaritás gondolatát a társadalom tagjai felé. Az önkéntesek tevékenységének fontos hozadéka, hogy hozzájárul a tolerancia és a sokszínűség érvényesüléséhez, továbbá a kulturális különbségek csökkentéséhez, valamint elősegíti az ösztöndíjas diákok integrálódását a magyar társadalomba a magyarországi tartózkodásuk idejére.
 - c. **NDICI:** A Szomszédsgai, Fejlesztési és Nemzetközi Együttműködési Eszköz (NDICI) célkitűzéseivel összhangban, a Társaság közvetlen uniós pályázat útján megvalósítani tervezett tevékenységével a migráció és a kényszerű

lakóhelyelhagyás kiváltó okainak a helyben való kezelését, a stabilitás és a béke előmozdítását, valamint a konfliktusok megelőzését kívánja megcélozni, hozzájárulva ezáltal a helyi közösségek védelméhez, ellenálló képességük növeléséhez.

A tervezett pályázat célja egyrészt a lakóhelyüket elhagyni kényszerült személyek, belső menekültek és befogadó közösségeik támogatása a munkaerőpiachoz, a tisztességes munkahelyhez, az oktatáshoz és az alapvető szolgáltatásokhoz való hozzáférés biztosítása révén.

Hivatkozással a Tanács 2021. június 21-i ülésén jóváhagyott „A kulturális örökség uniós megközelítése konfliktusokban és válságokban” című tanácsi következtetésekre, a Társaság lehetséges célként jelöli meg továbbá a kulturális örökségvédelemre irányuló tevékenysége(ke)t is. A Tanács a következtetésekben kimondja: a tolerancia, a kultúrák- és a vallások közötti párbeszéd révén a kulturális örökségvédelem kulcsszerepet tölthet be a béke, a demokrácia és a fenntartható fejlődés előmozdításában, továbbá jelzi, hogy a kulturális örökség védelmét be kell építeni az EU külső tevékenységének területeibe és a megfelelő pénzügyi eszközökbe, így például a Szomszédügyi, Fejlesztési és Nemzetközi Együttműködési Eszközbe.

A tervezett tevékenység elsődleges célterülete a közel-keleti országok, különösképpen Libanon, Jordánia, Szíria, Irak valamint Nyugat Balkán.

8. Részvétel nemzetközi konferenciákon, kiállításokon.

Mindezen feladatok megvalósításához az alábbi kiegészítő feladatok elvégzéséről is gondoskodni kell, amelyek többletköltséget jelentenek a Társaság számára, mely költségeket a feladatokkal együtt az alábbiakban részletezünk:

a) Személyi juttatások biztosítása:

Az európai uniós forrásszerzési feladatok ellátásához kapcsolódóan a támogatásból tervezzük finanszírozni az ezzel foglalkozó munkatársak bérköltségét és egyéb személyi juttatásait (Cafeteria, Budapest bérlet, munkába járás költségterítése) továbbá az azok után fizetendő munkaadókat terhelő járulékokat.

b) Kiküldetések finanszírozása:

Tekintettel a munkakör jellegére, fontos a személyes kapcsolattartás az európai uniós intézményekkel mind Brüsszelben, mind pedig az afrikai és közel-keleti partnerországokban, mely feladat a pandémiás helyzet figyelembevételével kerül megtervezésre.

c) Pilléres Értékelés elvégzése:

Az EU Pénzügyi Szabályzata (EU Financial Regulation) lehetővé teszi, hogy az Európai Bizottság költségvetési források felhasználásával bízson meg kormányzati- és nemzetközi szervezeteket. Az erre jogosult szervezet rendszereinek, szabályainak és eljárásainak biztosítaniuk kell az EU pénzügyi érdekeinek védelmét. Az a szervezet lehet jogosult az európai uniós források ilyen módú felhasználására, amely átesett az úgynevezett Pillér alapú értékelésen.

A Pilléralapú értékelést erre akkreditált, külső könyvvizsgáló cégnek kell elvégeznie. A Társaság vonatkozásában az akkreditált cég által történő ezen értékelés

elvégzésének költségét a támogatásból kívánjuk fedezni. Erre azonban várhatóan csak a 2023-as évben kerülhet sor.

d) Egyéb tanácsadói-, kapcsolatrendszer bővítését támogató feladatok finanszírozása:

A támogatásból tervezzük fedezni az európai uniós forrásszerzéshez szükséges szervezeti akkreditációs folyamatok során felmerülő egyéb tanácsadói szolgáltatások igénybevételének, továbbá a kapcsolatrendszer bővítését szolgáló eseményeken való részvételnek (Practitioners' Network regisztrációs díj, tagsági díj) a költségeit.

e) Könyvelési tevékenység finanszírozása:

A pilléres értékeléshez szükséges IFRS (International Financial Reporting Standards) szerint is le kell könyvelni a Társaság forgalmát, így a támogatásból tervezzük fizetni az ezzel kapcsolatban felmerülő költséget.

f) Fordítás finanszírozása:

A belső szabályzatok, szerződések lefordítása angol nyelvre szükséges az akkreditációs folyamat során. A Társaság tagállami ügynökségeként történő akkreditációja lehetőséget biztosít Magyarország által eddig fel nem használt európai uniós forráscsoportok elérésére.

g) Kapcsolatépítés:

A fentiekhez kapcsolódóan szintén fontos feladat a hálózatépítés, a szakpolitikai kapcsolatépítés, kiállításokon való részvétel, amelynek keretében a Társaság számára lehetőség nyílik a szélesebb körű szakmai, politikai kapcsolatépítésre. Az itt megismert cégek, emberek szakmai hálózatok tagjai a jelentősebb európai uniós tagállami humanitárius ügynökségeknek, amelyek a Társaság jövőbeni konzorciumi partnerei lehetnek.

Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak

Az „Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak” elnevezésű ösztöndíjprogramról és a felsőoktatásban részt vevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III. 26.) Korm. rendelet módosításáról szóló 120/2017. (VI. 1.) Korm. rendelet módosításáról szóló 365/2020. (VII.28.) számú Kormányrendelet, valamint az „Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak” elnevezésű program Tempus Közalapítvány és a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság közötti átadás-átvételi eljárásával kapcsolatban szükséges intézkedésekről szóló 1450/2020. (VII. 28.) számú Kormányhatározata alapján az Ösztöndíjprogramot jogutódlással, a Korm. rendelet 2. § alapján 2020. augusztus 5-től a Társaság kezeli.

A Hungary Helps Program kiszélesített alapelveinek gyakorlati megvalósítását a HHP tv. hivatott biztosítani a következők szerint: a humanitárius válságok létének, kiváltó okainak és természetének feltárása és megnevezése, a közvetlen és helyben történő segítségnyújtás modellje, valamint a humanitárius válsággal fenyegetett közösségek helyben való maradása támogatásának az elve a prevenció révén.

Az Ösztöndíjprogram célja, hogy a minőségi felsőoktatás, valamint lehetőség szerinti szakmai gyakorlat biztosításával, a hallgatói- és alumni közösség építésével hozzájáruljon ahhoz, hogy

a magyarság értékalapjának is részét jelentő keresztény kultúra a jövő nemzedékében éljen tovább, és a megszerzett tudást a hallgatók közösségük és szülőföldjük javára fordítsák.

Az Ösztöndíjprogram végrehajtását a Társaság Program Management Igazgatóság szervezeti egysége végzi, az ezzel kapcsolatban felmerült feladatok:

- a) a pályázati felhívás, valamint az ösztöndíjprogram működési szabályzatának elkészítése;
- b) a pályázati eljárás lefolytatása, ennek keretében:
 - Dream Apply online pályázató rendszer működtetése, fenntartása; fejlesztési igények jelzése az illetékes fejlesztőknek. A pályázató rendszer fenntartása érdekében a befejezett jelentkezési adatoknak megfelelően bérleti díjat kell fizetni, a támogatás terhére bérleti és lízingdíjként kívánjuk igénybe venni;
 - információs honlap feltöltése tartalommal, a honlap kezelése;
 - beérkező jelentkezők összesítése, a pályázatok technikai ellenőrzésének lefolytatása;
 - az érvényes pályázatok megküldése az Miniszterelnökség számára;
 - érvényes egyházi ajánlólevéllel rendelkező, és – szükség esetén – az egyházi partnerek által jelölt pályázatok továbbítása felvételi eljárásra a megjelölt felsőoktatási intézményeknek;
 - pályázók, és intézmények értesítése a támogatói döntésről, illetve az elutasításról;
 - szerződéskötés a programban résztvevő felsőoktatási intézményekkel;
 - hallgatói kérelmek (hosszabbítás, szüneteltetés, szakváltás, intézményváltás) jóváhagyása vagy indoklással történő elutasítása;
 - hallgatói beszámolók összesítése;
 - felsőoktatási intézmények beszámolójának összesítése;
 - ösztöndíj lezárása;
 - monitoring látogatások a programban részt vevő felsőoktatási intézményekben.
- c) az ösztöndíjprogram részét képező egyéb programok megszervezése és lebonyolítása, amelyek keretében:
 - rendezvényszervezés külsős rendezvényszervező cégen keresztül, a Nemzeti Kommunikációs Hivatal bevonásával;
 - 2021/2022 tanévzáró rendezvény,
 - 2022/2023 tanévnyitó rendezvény,
 - pasztorációs rendezvények ösztöndíjasok részére évente 2-3 alkalommal,
 - koordinátori találkozók évente 2-3 alkalommal.

A rendezvényeket kizárólag az aktuális pandémiás szabályok betartása mellett tervezzük megvalósítani, budapesti helyszíneken;

- European Solidarity Corps (ESC) pályázati forrás felhasználásával önkéntesek bevonása (ESC-önkéntesek) az Ösztöndíjprogramban résztvevő hallgatók

mindennapjainak adminisztratív támogatására és közösségük építésébe. Ez a megvalósítandó önkéntes tevékenység illeszkedik az Európai Szolidaritási Testület alapelveihez, népszerűsíti a szolidaritás eszméjét, erősíti a kohéziót, a demokráciát, az európai identitást és az állampolgári aktivitást, elősegíti a tolerancia, a társadalmi részvétel, az emberi jogok és a sokszínűség érvényesülését, valamint hozzájárul a meglévő kulturális különbségek okozta kihívások kezeléséhez;

- az Ösztöndíjprogramban résztvevő hallgatók rendezvényeinkhez kapcsolódó utaztatása, lehetőség szerinti teljes ellátása;
 - mikro (ad hoc, közösségerősítő) rendezvények szervezése az ESC-önkéntesek bevonásával;
- d) az Ösztöndíjprogram végrehajtásához kapcsolódó emelt szintű szakmai tudás megszerzéséhez szükséges képzés és továbbképzés, mint például az Erasmus+ pályázat keretében elsajátítható módszertani képzés;
- e) kapcsolattartás az ösztöndíjprogramban részt vevő magyar felsőoktatási intézményekkel;
- f) kapcsolatépítés és fenntartás az Ösztöndíjprogramban résztvevő hallgatók számára szakmai gyakorlati hely biztosítása érdekében;
- g) DreamApply rendszerrel kapcsolatos képzés biztosítása intézményi koordinátorok számára (nincs közvetlen költségvonzata, a Társaság munkavállalói végzik a képzést); tekintettel arra, hogy az intézményi koordinátoroknak is ismerni kell a DreamApply felületét, mert a jelentkezők felvételije után itt kell rögzíteni az írásbeli véleményüket, előre tájékozódniuk kell a jelentkezőkről és azt ezen a felületen tehetik meg;
- h) kapcsolattartás az ösztöndíjprogram iránt érdeklődőkkel, a jelentkezőkkel és a programba bekerült ösztöndíjasokkal;
- i) kiadványok az ösztöndíjasok és a koordinátorok részére (reklám és propaganda kiadások). A kiadványok tervezetten ingyenesek lesznek és az ösztöndíjprogram bemutatása, indulása, célja, eredményei, sikerei, korábbi tapasztalatai, diákok személyes véleményei lesznek benne. Felmerülő költségek: kiadványszerkesztés, grafikai munka, legyártás, tervezés, nyomdai munka;

Kulturális Örökség a Többvallású Háttérregiókban projekt elindításával kapcsolatos szakmai feladat

Ahogy utaltunk rá, a Hungary Helps Program kiszélesített alapelveinek gyakorlati megvalósítását a HHP tv. hivatott biztosítani a következők szerint: a humanitárius válságok létének, kiváltó okainak és természetének feltárása és megnevezése, a közvetlen és helyben történő segítségnyújtás modellje, valamint a humanitárius válsággal fenyegetett közösségek helyben való maradása támogatásának az elve, a prevenció révén.

A helyben való maradás támogatásának másik eszköze a válsággal fenyegetett közösségek értékmegőrzése, kulturális identitásuk erősítése. Különösen jelentős szerepet játszik az értékmegőrzés a keresztény közösségek esetében, amelyek különösképpen kitétek a vallási indíttatású üldöztetésnek. Ez a körülmény különösen sérülékennyé teszi ezeket a csoportokat, és arra sarkalja, hogy elhagyják ősi, és az egyetemes kereszténység szempontjából is

szimbolikus értékű életterüket. Abban az esetben azonban, ha a vallási és kulturális meggyőződésüket is kifejezni tudó, a közösséget összetartó identitást kifejező kulturális értékeket (legyenek azok épületek, szent helyek, vagy akár írásos emlékek) sikerül helyben megőrizni, helyreállítani, állagát megőrizni, nagyban hozzájárulhat a válságnak kitett csoportok helyben megtartásához, és lelki ellenálló képességük megőrzéséhez. Mindezen célok eléréséhez szükséges egy olyan regiszter kialakítása, amely lehetővé teszi ezeknek az értékeknek az összegyűjtését, nyilvántartását és nyomon követését.

Fentiekre tekintettel, a Társaság a kulturális örökség a többvallású háttérrégiókban projekt elindításával kapcsolatos szakmai feladat keretében olyan történeti régió tudományos és politikai elemző bemutatására vállalkozik, ahol a muszlim migrációs nyomás miatt vagy politikai és háborús okokból a keresztény örökség megőrzését veszély fenyegeti. A projekt célja egy részletes és alapos kutatási anyag elkészítése 18 hónap alatt, magyar és nemzetközi szakemberek, valamint a helyi keresztény közösségek vezetőinek bevonásával. A kutatás két régió esetében tartalmazza a keresztény kulturális örökség /épített örökség, valamint műtárgyak, műkincsek, írásos dokumentumok (levéltári, kéziratos) azaz ingó kulturális javak/ felmérését, állapotának szakmai leírását és konkrét állásfoglalást tartalmaz felújításukra, megőrzésükre vonatkozóan (policy paper).

A projekt módszertana alapján az egyes kutatási régiókat érintően egy-egy, az adott területen kutatási tapasztalattal, illetve PhD fokozattal rendelkező kutató kerül foglalkoztatásra megbízási szerződés formájában, akinek a feladata a kutatási forrásanyag összegyűjtése. A kutatók munkáját Budapesten angol szakot végzett (vagy kiváló angol nyelvtudással rendelkező) kutatási asszisztens segítené, aki az összegyűjtött anyag angol nyelvű rendezésében működne közre.

A kulturális örökség a többvallású háttérrégiókban projekt elindítása szakmai feladat az alábbi területekre fókuszál:

I. **Keresztény kulturális örökség felkutatása Hungary Helps célterületeken**

A fentebb megnevezett policy paper elkészítése mellett a 18 hónapos projektben az alábbi tevékenység elvégzésére kerül sor:

- **Nyitó workshop és záró konferencia** megszervezése és lebonyolítása:

A **nyitó workshop** a szakmai munka megtervezéséhez, nemzetközi szakemberekkel és szervezetekkel való együttműködés megfogalmazásához teremt platformot. A nyitó workshopon megvitatott és célul kitűzött kutatási, módszertani és elvi gondolatok mentén zajlik a 18 hónapos projekt tevékenysége.

A **záró konferencián** ismertetésre kerül a záróbeszámoló és a projekt során megvalósult valamennyi kutatási eredmény.

- **Tudományos és tudományosan népszerűsítő publikációk megvalósítása:** Magyarországi és vagy nemzetközi kiadóval való együttműködéssel legalább, lehetőség szerint azonban több monográfia, vagy tanulmánykötet kerül kiadásra a projekt kutatásának tárgyában, amelynek szerzői, illetve szerkesztői a kutatási projektben részt vevő munkatársak és együttműködő személyek. Az ehhez szükséges publikációk (könyvek, folyóiratok, online adatbázisok) részbeni beszerzését a projekt finanszírozza;
- **Online kiállítás:** célja, hogy reprezentatív módon bemutassa a veszélyeztetett (keresztény) kulturális örökség aktuális állapotát a kutatott régiókban;

- **Szakmai utak (kiküldetések):** Kutatóutak, amelyek során a vizsgált régiókban működő, vagy a régiók vonatkozásában hasonló szakmai tevékenységet végző szervezetekkel, intézményekkel és kutatókkal szakmai együttműködésre és kutatási anyagok beszerzésére kerül sor;
- **Nemzetközi támogatási projekt kidolgozása:** a Társaság szervezetrendszerében kialakított önálló kutatóközpont, lehetőség szerint szoros együttműködésben más nemzetközi intézménnyel vagy szervezettel együtt, az Európai Unió alapjainak egyikéhez a projekt céljainak hosszabbtávú (megvalósítási idején túli) megvalósításához és finanszírozásához egy nemzetközi támogatási projektet dolgoz ki.

A jelen szakmai programban foglalt feladatok megvalósítása szükséges a támogatási cél teljesítéséhez.

II.2. A Társaság 2022. évi működésének jogszabályi keretei

Ld. még az *I.2. A Társaság 2022. évi tervezett fő gazdasági mutatószámai, a működési-, jogszabályi környezet főbb jellemzői* résznél a jogszabályi környezet főbb jellemzői kifejtését.

Kiegészítések:

A Felügyelőbizottság elnöke Boér Zoltán (Az Üldözött Keresztények Megsegítéséért és a Hungary Helps Program Megvalósításáért Felelős Államtitkárság kabinetfőnöke), a Felügyelőbizottság tagjai: dr. Dancs Ferenc (Külgazdasági és Külügyminisztérium helyettes államtitkára), dr. Szamosi Ferenc (Várkapitányság Nonprofit Zrt. vezető jogi előadója).

A Miniszterelnökséggel 2019. június 26-án megkötött Kezelőszervi megállapodás értelmében a Társaság, kezelő szervként jár el a tárca két költségvetési sora tekintetében: 30/1/28/2 Intervenciós Támogatási Keret (ÁHT 367228); 30/1/28/3 Hungary Helps Program (ÁHT 378539). A megállapodás 1. számú, 2021. január 7-én aláírt módosítása értelmében a 2005/2020. Korm. határozat alapján 2021-ben a 30/01/28 Hungary Helps Programhoz kapcsolódó támogatások (ÁHT: 367206) a fenti, 2020. évi fejezeti kezelésű előirányzatokat is magában foglalja.

A tulajdonosi elvárásokat a HHP tv. részletesen tartalmazza. A Program célja, hogy a Társaságon keresztül a szükségét szenvedő, üldöztetésnek kitett vagy humanitárius katasztrófák sújtotta területen élő embereket és közösségeket megsegítse, a helyben megmaradásukat elősegítse, a szabad vallásgyakorlás védelmét előmozdító projekteket támogassa, különös tekintettel az üldözött keresztény és más vallási kisebbségek, továbbá veszélyeztetett közösségek értékmegőrzésére.

II.3. A Társaság jövedelmezőségének alakulása

A 2021. évben a Társaság számára rendelkezésre állt olyan támogatás, amely a működési költségek forrását jelenti, illetve egyes szakmai feladatok ellátására a Társaság külön szakmai támogatásban részesült. Ez lehetővé teszi, hogy a Társaság a 2021. évet pozitív nulla eredménnyel zárja. Jelen üzleti terv alapján veszteség nélküli gazdálkodás várható a 2022. évre is.

III. Hozzájárulás a gazdaság újraindításához

- **Bevéeltermelő képesség erősítése**

A Társaság esetében nem releváns.

- **Folyamatszervezés racionalizálása, és költségcsökkentési intézkedések megvalósítása**

Alapvetés, hogy a Társaság a belső folyamatait folyamatosan monitorozza, és szükség esetén a hatékonyság és az átláthatóság jegyében fejleszti. Látványos racionalizálást hajtott végre a támogatáskezelési területén azzal, hogy a Társaság vezérigazgatója kiadta a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. Támogatáskezelési és adományozási rendjéről szóló 16/2021. (X. 04.) számú VIG utasítást, amellyel nemcsak a támogatáskezelési belső folyamatokat, de a láthatósági-, nyomon követési- és kontroll tevékenységeket is - a partnerek számára is egyértelmű módon - szabályozta a Társaság külső - projekt - viszonyaiban.

- **Beruházások felgyorsítása**

A Társaság esetében nem releváns.

- **Ügyfélközpontú szolgáltatásnyújtás**

A Társaság esetében nem releváns.

- **Digitalizáció**

A pandémia visszatérő fennállása miatt a Társaság átállt a lehető legtöbb területen az online működésre, ennek érdekében kisebb informatikai beszerzéseket folytatott le (kamera, mikrofon stb.).

- **Energiahatékonyság javítása**

A Társaság esetében nem releváns.

IV. A Társaság stratégiai tervének bemutatása

A Társaság a 2019-2021. évekre rendelkezik stratégiai tervvel, melynek keretében meghatározta stratégiai céljait, alapelveit, valamint hosszú távú jövőképét. A 2022-24. évekre vonatkozó stratégiai tervet a Társaság Felügyelőbizottsága jóváhagyta, az Üzleti Terv készítésének időpontjában az Alapító jóváhagyására vár.

A Társaság a HHP tv. alapján, pontosan definiált és megfelelően lehatárolt közfeladat végrehajtására jött létre. A HHP tv. a 2019. január 1-i hatályba lépése óta nem változott, így a Társaság stratégiája is állandónak tekinthető. Ennek következtében a 2019-2021. évi stratégiai terv érvényessége a továbbiakban is fennáll, így a 2022-2024. évi stratégia a korábbiakkal nagymértékben megegyezik. Mindez kiszámíthatóságot, következetességet és átláthatóságot biztosít a Társaság működéséhez, és kijelöli a menedzsment számára követendő cselekvési irányokat.

A Társaság közhasznú jogállású, 100 százalékos állami tulajdonban álló nonprofit gazdasági társaság, amely biztosítja, hogy gyorsan és hatékonyan jusson el a segítség az üldözött keresztény és más vallási közösségekhez, valamint a humanitárius katasztrófák áldozataihoz. A magyar kormány és a Társaság álláspontja, hogy a segítséget kell odavinni ahol baj van, nem pedig a bajt hozni Európába. A Társaság biztosítja az üldözött keresztények és más vallási közösségek, valamint a humanitárius válsághelyzetekben bajba jutott lakosságok számára juttatott segélyek felhasználásának hatékony és naprakész ellenőrzését.

A Társaság közfeladatként látja el a Program keretében odaítélt költségvetési támogatások, adományok tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti kezelő szerve feladatokat, melyek a következők:

- a nemzetközi humanitárius segítségnyújtási projektek támogatása, adományok megszervezése, támogatási szerződések előkészítése, a közvetlen, gyors és hatékony segítségnyújtás érdekében,
- a támogatási szerződések megkötése, az adományozó levelek kiállítása, valamint az üldözött keresztények és más vallási kisebbségek, illetve a humanitárius vészhelyzetek és természeti katasztrófák áldozatai számára történő támogatások kifizetése,
- a projektek nyomon követése, megvalósulásuk ellenőrzése, beszámoltatása, jelentéstétel és elemzések biztosítása az átláthatóság és hatékonyság érdekében,
- részvétel a Külgazdasági- és Külügyminisztérium által koordinált nemzetközi fejlesztéspolitika humanitárius-fejlesztési célok megvalósításában.

Feladatkörébe tartozik továbbá a forrásbevonás, aminek érdekében hatékonyan részt kíván venni a bilaterális és multilaterális támogatási projektek finanszírozásában és lebonyolításában, történjen az akár kétoldalú, akár V4-es, vagy akár európai uniós keretben. A Hungary Helps Program egyre növekvő nemzetközi elismertsége és az ahhoz csatlakozni kívánók egyre szélesedő köre miatt fontos, hogy a Társaság fogadja a külső adományokat és támogatásokat, valamint gondoskodjon azok projektalapú megvalósításáról.

A program keretében a Társaság által nyújtott támogatások felhasználását rendszeresen és a helyszínen ellenőrzi.

A Hungary Helps Program legfontosabb stratégiai céljai a következők:

- Szükséget szenvedő, üldöztetésnek kitett vagy humanitárius katasztrófák sújtotta területen élő közösségek megsegítése és helyben maradásuk fokozott támogatása. A keresztény kultúrkörhöz tartozó veszélyeztetett közösségek kiemelt védelme, valamint a keresztény kultúra és értékek megőrzésének elősegítése.
- A természeti és civilizációs katasztrófák okozta humanitárius válságok, illetve komplex vészhelyzetek esetén az emberi életek megmentése és a szenvedés enyhítése az alapvető életfeltételek helyreállításához való hozzájárulás, a hosszú távú következmények és negatív hatások csökkentése, valamint a válsághelyzetekre való felkészülés támogatása által.
- Az Európára nehezedő migrációs nyomás csökkentése és a nemzetközi

kényszermigráció megelőzése, a kiváltó okok negatív hatásainak moderálásával. A hazájukból elmenekülni kényszerült családok és egyének otthonaikba való visszatérésének elősegítése, különös tekintettel a közel-keleti és afrikai keresztény közösségek elvándorlásának csökkentésére és szülőföldjeikre való hazatérésének előmozdítására.

- Az emberi jogok és emberi méltóság egyetemes védelmének támogatása, valamint a hátrányos helyzetű és sérülékeny, illetve üldözött közösségek érdekeinek érvényre juttatása hazánkban és a nemzetközi közösségben egyaránt. A vallásszabadság és a szabad vallásgyakorlás előmozdítása és erősítése világszerte.
- A válságövezetek, a migrációs kibocsájtó országok, és a fejlődő országok stabilizálásához, illetve nemzetgazdasági megerősödéséhez való hozzájárulás, valamint ezen országok és térségek nemzetközi biztonságának előmozdítása.
- Magyarország külgazdasági tevékenységének és erejének támogatása. Erős és gyümölcsöző diplomáciai, gazdasági, civil és egyházi kapcsolatok kiépítéséhez való hozzájárulás azon célközösségekkel, amelyek elősegítik a stratégia céljainak megvalósítását, valamint Magyarország bilaterális kapcsolatépítése során előnyt és erőforrást jelenthetnek. A támogatáshatékony új típusú megközelítése is szükségessé teszi a vállalati szféra fokozott bevonását, valamint a gazdaság- és kereskedelem-élénkítő tevékenységekkel elérhető szinergiákra való törekvést.
- Magyarország nemzetközi humanitárius segítségnyújtási tevékenységének vonatkozásában a hazai társadalmi támogatottság növelése a humanitárius szemlélet, a szolidáris felelősségvállalás, valamint a keresztényi szolidaritás erősítésén keresztül.

A Társaság működését meghatározó stratégiai alapelv, az un. „6 segítő elvrendszere” mentén alakítja kétoldalú humanitárius politikáját a Hungary Helps Program keretében:

- **A közvetlenül és helyben segítő elve:** egyedi magyar kétoldalú humanitárius segítségnyújtási modell („magyar modell”) megvalósítása, amelyet a közvetlen és helyben történő segítségnyújtás, a kedvezményezett közösségek helyi szükségletei és igényei által megszabott, hozzájuk igazodó és szakmailag alaposan előkészített, célzott támogatáspolitikája jellemez.
- **A baráti segítő elve:** az érintett közösségek vezetőivel és tagjaival kiépített és ápolott bizalmi és élő kapcsolatokra alapozott támogatáspolitikája, amely lehetővé teszi a valós igényekre való válaszadást, valamint Magyarország és a kedvezményezett közösség közti egyházi, kulturális, társadalmi és politikai kötelekkel elmélyítését és hosszú távú gyarapodását.
- **A szolidáris segítő elve:** Magyarország az adottságaihoz, gazdasági és társadalmi teherbíró képességéhez mérten és azzal arányosan vesz részt a kétoldalú nemzetközi humanitárius tevékenységekben és mindenkor megjeleníteni hivatott a nemzet szolidaritását és áldozatvállalását, valamint a globális kihívások kezelése iránti elkötelezettségét és tetterkésztségét.
- **Az elkötelezett és úttörő segítő elve:** A projektalapú gyakorlatot felváltó programalapú támogatáspolitikai szemléletmód (Hungary Helps Program) lehetővé

teszi az összetett, hatékonyabb és fenntartható kétoldalú humanitárius jelenlétet. Ugyanakkor szükséges szorosabb kapcsolatot kialakítani a humanitárius segélyezés, a rehabilitáció és a fejlesztés között (Linking Relief, Rehabilitation and Development – LRRD), amiben a jelen stratégiai tervet a Külgazdasági- és Külügyminisztérium által kidolgozásra kerülő fejlesztési stratégiához is illeszteni kell.

- **A becsületes és felelős segítő elve:** a nemzetközi humanitárius joggal, a nemzetközi menekültjoggal és a nemzetközi emberi jogi egyezményekkel, továbbá az Európai Humanitárius Konszenzus irányelveivel, valamint a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet (OECD), Fejlesztési Együttműködési Bizottsága (DAC) és az Európai Unió által is elfogadott Jó Humanitárius Donortevékenység (GHD) alapelveivel összhangban történő, azok szellemiségét és rendelkezéseit megtartó és erősítő politika.
- **A tudatos segítő elve:** a globális kihívások iránti felelősségérzet és az értékalapú nemzeti érdekvédelem messzemenő összeegyeztetése.

Támogatások forrása

A szűkséget szenvedő, üldöztetésnek kitétt vagy humanitárius katasztrófák sújtotta területen élő emberek és közösségek megsegítésére fordított támogatás összege 2019. évben megközelítette az 5,4; 2020. évben a 4,4; 2021. év negyedik negyedév végéig pedig várhatóan megközelíti a 12,6 milliárd forintot. Az előző évekhez viszonyított forrásnövekedés tendenciáját feltételezve, a növekedés ütemét mérsékelve került a Társaság által stratégiai célként meghatározásra a 2023. évig várható éves költségvetési támogatási forrás. A 2021. évre prognosztizált, mintegy 290%-os költségvetési forrásnövekedést a következő évekre 7%-os ill. 10%-os növekedés követ. A Társaság stratégiai tervei között kiemelt fókusszal szerepel a humanitárius célra fordított költségvetési források külső támogatás bevonásával, illetve pályázatok útján történő bővítése.

Működési források

A Társaság fenntartása során felmerülő – így különösen az adományozási és támogatási programok előkészítésével, lebonyolításával, valamint azok nyilvántartásával és ellenőrzésével kapcsolatos személyi és tárgyi feltételek biztosításához szükséges – működési kiadásokat a Társaság elsődlegesen költségvetési forrásból finanszírozza.

A Társaság költségvetését minden évben úgy kell meghatározni, hogy a forrás fedezze a feladatok ellátásához szükséges személyi és tárgyi feltételek minden költségét. A Társaság különös szakmai feladatainak ellátásához hazai költségvetési, európai uniós, vagy más szervezet által nyújtott, feladat specifikus forrásokat vonhat be. A szervezet értékteremtő és támogató folyamatainak kialakításával, a gyakorlati tapasztalatok növelésével a Társaság olyan egyedi szakmai felkészültségre tesz szert, amely révén lehetővé válik más szervezet által kezdeményezett humanitárius tevékenység támogatása, lebonyolítása is.

A Társaság nemzetközi kapcsolatai

A Társaság bilaterális és multilaterális partnerségeket alakít ki, melyek hozzájárulhatnak a külső forrásbevonáshoz, valamint lehetőséget teremtenek a közös fellépésre a humanitárius segítségnyújtás során.

A HHP tv. értelmében a Társaság kiemelt célja európai uniós források bevonása is, mivel jogosult forrásra pályázni több uniós fejlesztési szervezetnél, illetve alapnál, így például az Európai Bizottság Humanitárius Segélyek és Polgári Védelem Főigazgatóságához (DG ECHO) Európai Bizottság Nemzetközi Fejlesztési Főigazgatóságához (DG INTPA) a humanitárius-fejlesztési nexus alapján, az EU Szükséghelyzeti Vagyonkezelő Alapjaihoz (EUTF) ugyanazon humanitárius-fejlesztési nexus alapján, az Európai Unió külkapcsolati pénzügyi eszközei közül pedig a Humanitarian Instrument-hez. A Társaság a HHP tv.-ben nem nevesített, más európai uniós és egyéb nemzetközi támogatásokra is pályázik, amennyiben azok összhangban vannak a Társaság céljaival. A Társaság törekszik a szoros, állandó kapcsolatra az európai uniós intézményekkel.

A Társaság látja el az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak végrehajtását. Az ösztöndíjprogram keretében szaktudást szerzett keresztény fiatalok fontos szereplőivé válhatnak saját közösségük erősítésében, újjáépítésében.

A Társaság törekszik arra, hogy a projektek végrehajtása során minél szorosabban együttműködjön a kedvezményezettekkel, amelyhez indokolt esetben helyszíni munkatársakat vagy kirendeltséget is biztosíthat.

V. A Társaság gazdálkodása

V.1. A Társaság 2022. évi eredményterve

(eFt)	2021.12.31. Terv	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv	2022-2021	
				Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0,0%
Aktivált saját telj. értéke	0	0	0	0	0,0%
Egyéb bevételek	474 747	487 188	638 267	151 079	31,0%
Anyagjellegű ráfordítások	212 280	204 640	260 801	56 161	27,4%
Személyi jellegű ráfordítások	253 718	260 140	362 733	102 593	39,4%
Értéksökkenési leírás	8 749	9 967	9 967	0	0,0%
Egyéb ráfordítások	0	12 374	4 670	-7 704	-62,3%
Üzemi tevékenység eredménye	0	67	96	29	43,3%
Pénzügyi műveletek bevételei	0	3	4	1	33,3%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	70	100	30	42,9%
Pénzügyi műveletek eredménye	0	-67	-96	-29	43,3%
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0	0,0%
Adózott eredmény	0	0	0	0	0,0%

V.1.1. Értékesítés nettó árbevétele

A Társaságra nézve nem releváns/nincs árbevétel.

V.1.2. Aktivált saját teljesítmények értéke

A Társaságra nézve nem releváns/a Társaság nem tervez aktivált saját teljesítménnyel.

V.1.3. Egyéb bevétel

Az egyéb bevételek 2022. évre tervezett összegének részletes bemutatása:

A Társaság 512.045e Ft szakmai feladatellátásra nyújtott támogatással számol, ezen felül az egyéb bevételek között szerepel a „Kulturális Örökség a Többvallású Háttérrégiókban” tárgyú szakmai feladatellátásért 2021.12.01-2023.09.30 közötti időszakra igényelt 162.000e Ft összegből a 2022-es évre vonatkozóan 111.489e Ft, a DOTO HHÜ alkalmazás halasztott bevételekből történő feloldása 8.333e Ft, magánadomány kifizetés céljával a halasztott bevételekből feloldásra kerülő 3.400e Ft, valamint 2022-es évre tervezetten kapott magánadomány 3.000e Ft összegben.

V.1.4. Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltség

Megnevezés	2021. évi Üzleti terv	2021. évi várható	2022. évi Üzleti terv	adatok E Ft-ban
				2022. évi Terv – 2021. várható eltérés
Anyagköltségek	4 330	4 062	14 090	10 028
Nyomtatvány, irodaszer	250	238	350	112
Üzemanyag	3 600	3 512	7 040	3 528
Egy éven belül elhasználódó gyártóeszköz, berendezés, felszerelés	200	140	250	110
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei	200	110	1 320	1 210
Egyéb anyagköltség	50	37	50	13
Takarítószer	20	25	50	25
Szakkönyv, szaklap	10	0	5 030	5 030

Az anyagköltségek Bázistól való jelentős eltéréseinek rövid, üzleti szemléletű magyarázata:

Üzemanyag: a 2021-es évben bérelt négy személygépkocsi terv szerinti futásteljesítménye a terv alapján 120e km-ről 160e km-re változik (33%-os költségnövekedés), illetve az üzemanyagár tekintetében lényegesen magasabb árra lehet számítani 2022-ben (további 67%-os költségnövekedés).

Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei: a KÖTH projekt kapcsán került tervezésre több kis értékű tárgyi eszköz beszerzése, ez okozza az eltérést.

Szakkönyv, szaklap: a Kulturális Örökség a Többvallású Háttérrégiókban projekt kapcsán, terv szerint 5.000e Ft kapcsolódó kiadás keletkezik (kutatási szakirodalom beszerzése) a normál ügymeneten felül.

Igénybevett szolgáltatások

Megnevezés	adatok E Ft-ban			
	2021. évi Üzleti terv	2021. évi várható	2022. évi Üzleti terv	2022. évi Terv – 2021. várható eltérés
Igénybevett szolgáltatások költségei	206 650	198 302	280 533	82 231
Fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási ktg-ek	0	0	1 000	1 000
Bérleti díjak	13 668	13 548	28 560	15 012
Javítási, karbantartási ktg-ek	600	616	600	-16
Hirdetés, reklám, propaganda költségek (Marketing és PR)	5 100	3 214	4 500	1 286
Oktatás és továbbképzés költségei	1 000	1 259	1 500	241
Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	21 700	20 979	50 960	29 981
Szakértői díjak, ügyvédi díjak	85 004	73 096	75 760	2 664
Ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	144	144	1 144	1 000
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg-i	79 434	85 446	80 187	31 063

Fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási ktg-ek: a 2022. szeptember 1-jére tervezett iroda költöztetésre került a 2022. évi tervbe összesen 1.000e Ft.

Bérleti díjak: A 2022. évi terv négy személygépkocsi bérleti díját (11.498e Ft, ebből befolyásolható 254e Ft, amennyiben minden káreseményt esetén megállapítható lesz a kár okozója és a munkabérből levonásra kerülhet az egyébként Cascos javítás önrésze), négy VPS egész éves bérlését (2.872e Ft), valamint a 2022. szeptember 1-jével tervezett irodaköltözés miatt felmerült bérleti díjat (14.190e Ft) tartalmazza.

A Társaság gépjárműinek díja: A Társaság szerződése a gépjármű bérlet és flottakezelési szolgáltatások nyújtására 2021. november 30-án lejárt a Mercarius Flottakezelő Kft.-vel. A szerződés lejáratát megelőzően a Társaság új beszerzési eljárást folytatott le lízingszolgáltatásra. Ennek eredményeképpen a Társaság 2021. december 1-től ismét a Mercarius Flottakezelő Kft.-vel kötött szerződést, változatlan havidíj mellett, azonban megnövelt szolgáltatási tartalommal (négy személygépkocsira összesen éves 160.000 km futásteljesítmény az előző évi 120.000 km-rel szemben).

Ingatlan bérleti díja a 2021. évi várható értékben nem szerepel, ezért ezen a soron jelentős költségnövekedés várható. Az iroda költözésére a tervezett személyi bővülés miatt van szükség.

Javítási, karbantartási költségek: a 2021. évi üzleti tervben 600e Ft szerepelt, a várható adat 616e Ft. Leginkább a személygépkocsik karbantartásával kapcsolatban felmerül várhatóan 600e Ft költség 2022-ben is.

Hirdetés, reklám, propaganda költségek (Marketing és PR): az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak elnevezésű program keretében 2021. évre betervezésre került 5.100e Ft költség (várható adat 3.214e Ft) amire támogatási szerződés keretében forrást is kapott a Társaság. A programot 2022-ben a szakmai feladatellátásra nyújtandó támogatás terhére kell

folymatni, emiatt 4.500e Ft költséget tervez a Társaság, amelyből 1.500e Ft befolyásolható amennyiben az ügyvezetés döntése alapján kisebb méretű kampány lefolytatására kerül sor.

Oktatás és továbbképzés költségei: 2021. évben csak a munkaköri funkciók betöltéséhez elengedhetetlen képzéseket valósította meg a Társaság, és ennek megfelelően tervezte meg a 2022. évi költséget is (1.500e Ft).

Utazási és kiküldetési költségek: 2021. évben a pandémiás helyzetből fakadó utazási korlátozások miatt a külföldi kiküldetések (projekt ellenőrzési célzattal) egy része meghiúsult, emiatt ezen a soron költségmegtakarítás várható (a 21.700e Ft tervezettel szemben a várható 20.979e Ft). 2022. évben a Társaság már egész évre tervez külföldi kiküldetésekkel, valamint a KÖTH projekt kapcsán szintén költségnövekedés várható. A tervezett 50.960e Ft költségből 15.360e Ft befolyásolható, amennyiben az ügyvezetés lemond a külföldi kiküldetések egy részéről.

A Társaság a helyi projektmenedzseri rendszer kialakításának korai fázisában már érzékelhető megtakarításokat ért el a tervezett és végrehajtott közel-keleti kiküldetések terén. Nemcsak humán erőforrással tudott jobban gazdálkodni azáltal, hogy az állományban lévő kollégákat nem kellett kiküldenie egyes projekthelyszínekre, de a helyi projektmenedzser – köszönhetően helyismeretének, és támogatáskezelői tapasztalatainak – a saját költségeit is tudta racionalizálni, átcsoportosítani és végső soron megtakarítani.

Szakértői díjak, ügyvédi díjak: a 2022. évi terv érték (75.760e Ft) nem tér el jelentősen a 2021. évi várható értéktől (73.096e Ft), viszont átstrukturálódás tapasztalható. 2022. évi tervben növekedésre számít a Társaság a jogi szolgáltatások díjának tekintetében (2.077e Ft), amely összeg befolyásolható a jogtanácsos munkatárs kapacitásának függvényében (4.000e Ft). Tanácsadási szolgáltatások terén 2.826e Ft összegű megtakarítást prognosztizál a Társaság, mivel várhatóan kedvezőbb feltételekkel tud majd szerződni (45.434e Ft). Az egyéb tanácsadási szolgáltatások költsége nem befolyásolható, mivel törvényben előírt szakmai feladatellátáshoz szükségesek. Fordítási szolgáltatások terén szintén a 2021. évi várhatóhoz (700e Ft) képest 800e Ft összegű emelkedés szerepel a 2022. évi tervben (1.500e Ft), ami befolyásolható, amennyiben angol nyelvű fordításra képes munkatárs kapacitása megengedi (-750e Ft). (Köz)beszerzési szolgáltatás igénybevételére is szükség lesz 2022. évben a 2021. évhez hasonlóan, ami a terv szerint 2.223e Ft költséggel jár. Az állandó könyvvizsgáló díja (2.210e Ft), a számviteli, bérszámfejtési és kontrolling szolgáltatás díja (5.200e Ft), az iktatórendszer fenntartási költsége várhatóan nem változik (635e Ft). A belső ellenőrzés díja nő, mivel a szerződött belső ellenőr áremelést hajtott végre (2021. évi várható: 2.576e Ft, 2022. évi terv: 3.033e Ft). A helyszíni koordinátorok költsége 2022-ben kikerül a tervből, mivel megbízási szerződéssel kerülnek foglalkoztatásra. Bekerül a 2022-es tervbe viszont a restaurálási szakértés költsége 3.333e Ft összegben, a KÖTH projekt kapcsán.

Ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos költségek: 2021. évben változatlan áron beszerzésre került a tűz- és munkavédelmi szolgáltatás, emiatt a 2022. évi tervben erre újra 144e Ft költséget tervez a Társaság. Emellett a KÖTH projekt kapcsán rezsiköltségre lehet számítani, melynek terv szerinti összege 1.000 Ft (a KÖTH projekt kapcsán alkalmazásra kerülő új

munkatársak külön irodahelyiségben kerülnek elhelyezésre a meglévő feladatellátást ellátó kollégáktól, ahol azonban várhatóan bérleti díj fizetése nem merül fel).

Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei: A 2022. évi tervben a 2021. évi várható értékkel szemben további 5.259e Ft költségcsökkenéssel tervez a Társaság. A rendezvényekre tervezett 20.716e Ft 716e Ft-tal haladja meg a 2021. évi tervet. Az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak program keretében, valamint az európai uniós forrásszerzéssel kapcsolatban tervez a Társaság rendezvényt. A terv szerinti összegből 5.000e Ft befolyásolható, amennyiben az ügyvezetés bizonyos rendezvények törléséről dönt. Az üzemorvosi szolgáltatások költsége a létszámnövekedés miatt növekszik a 2021. évi várhatóhoz (2.100e Ft) képest mintegy 900e Ft-tal (3.000e Ft), valamint a COVID PCR teszt költségei is a 2021. évi várhatóhoz (700e Ft) képest 470e Ft-os növekedést eredményeznek (1.170e Ft, ebből 500e Ft befolyásolható a költségek munkavállalókra terhelésével). A szakkönyv, közlöny, újság előfizetés terv szerint 300e Ft-tal nő a várható adathoz képest, azonban ez teljes egészében befolyásolható. Az utazásbiztonsági szolgáltatás költsége 124e Ft-tal (2021. évi várható: 12.700e Ft, 2022. évi terv: 12.576e Ft), a honlap-fejlesztésre szánt összeg pedig 500e Ft-tal (2021. évi várható: 2.000e Ft, 2022. évi terv: 1.500e Ft) csökken. Az európai uniós akkreditációhoz szükséges pilléres értékelést viszont 2022-ben nem tudja elvégezni a Társaság, ezért ezen a soron 10.160e Ft megtakarítás jelentkezik.

Egyéb igénybevett szolgáltatások/IT szolgáltatások: a 2021. évi várható költséghez (35.842e Ft) képest a 2022. évi tervben 3.318e Ft-tal magasabb összeg szerepel. Ennek oka a megnövekedett létszám miatt tervezetten megemelkedett díj a NISZ Zrt. felé.

Egyéb szolgáltatások

Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek: a 2021. évi várható értékhez (305e Ft) képest a 2022. évi terv mintegy 45e Ft összeggel változik (350e Ft).

Pénzügyi befektetési szolgáltatási díjak, bankköltség: a 2021. évi várható értékhez képest (1.822e Ft) a 2022. évi terv mintegy 178e Ft összeggel változik (2.000e Ft).

Különbéle tagdíjak: a 2021. évi várható és a 2022. évi terv között nincs lényegi eltérés, a jogtanácsos kamarai tagdíját jelenti (150e Ft).

Az összes működési költség szakmai feladatonkénti megoszlása:

Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak:	53.647e Ft
Nemzetközi humanitárius segítségnyújtásra és a fejlesztési együttműködésre biztosítandó európai uniós forrásszerzési lehetőségek megvalósítása:	51.760e Ft
KÖTH projekt:	111.489e Ft
Társaság működési költségei:	416.605e Ft
Összesen:	633.501e Ft

Eladott áruk beszerzési értéke

A Társaság esetében nem releváns.

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

A Társaság esetében nem releváns.

V.1.5. A Társaság humán erőforrás és bérgazdálkodása

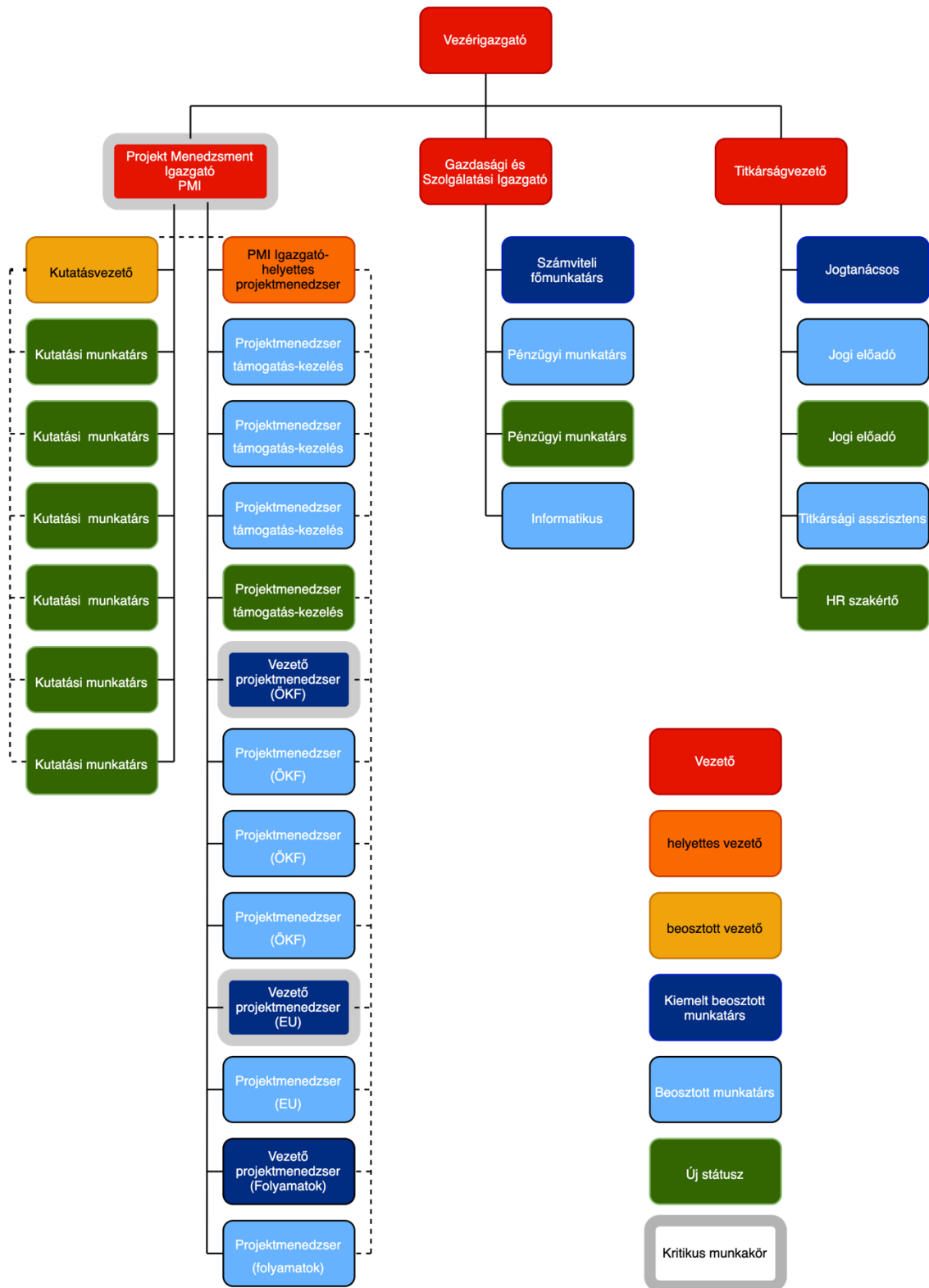
A Társaság a 2020. évben konszolidálta a humán erőforrás-gazdálkodását, a 2021. évben pedig már egy letisztult, áttekinthető és a funkcionális szempontokat támogató szervezeti struktúrával dolgozott. Ennek keretében a Társaság leegyszerűsítette a szervezeti felépítését úgy, hogy összesen három szervezeti egysége maradt meg:

- Programmenedzsment Igazgatóság a szakmai feladatok ellátására
- Gazdasági- és Szolgáltatási Igazgatóság a pénzügyi, számviteli és informatikai feladatok elvégzésére
- Vezérigazgatói Titkárság a koordinációs és jogi feladatok ellátására

A Társaságnál ebben az időszakban bérrendezésre is sor került.

A 2021. év működése visszaigazolta az új struktúra és bérpolitika hatékonyságát. A Társaság rendkívül alacsony fluktuációval tud működni, mindössze három fő távozott a 2021. év során, közös megegyezéssel (átlagléttség tekintetében 2,5 főt jelent). A feladatát a Társaság a 2021. évben megfelelő színvonalon tudta ellátni, annak ellenére is, hogy a COVID-19 járvány továbbra is befolyásolta a működést. A 2021. évben megvalósult munkaerő-felvételek bővüléshez, illetve tartósan távollévő munkatársak (kismamák) pótlásához kapcsolódtak (átlagléttségre gyakorolt hatás 2,1 fő).

A 2022. évben a Társaság új szakmai feladatot fog ellátni a 1784/2021. (XI. 5.) Korm. határozat alapján, kulturális örökség a többvallású háttérrégiókban projekt elindításával kapcsolatban. Emiatt a Társaság eddigi szervezete bővül, az alábbiak szerint:



A 2021. évben bevezetett teljesítményösztönző rendszert a 2022. évben is alkalmazza a Társaság, az alábbiak szerint:

- A Társaságnál egész éven átívelő teljesítményértékelési rendszer működik, amely év végi teljesítménybér kifizetését teszi lehetővé, jelentős különbségek esetén differenciáltan. A teljesítmény-kritériumokat a Társaság által elfogadott belső kontroll kézikönyv tartalmazza. A teljesítménybér fedezete beépítésre kerül a Társaság költségvetésébe.
- A Társaságnál az egyes szintekhez bérsávok kerülnek megállapításra, az alábbiak szerint:
 - Beosztott munkatársak: 500,000 – 650,000
 - Kiemelt beosztott munkatársak: 600,000 – 750,000
 - Vezetők: egyedi megállapodás alapján

A bérsávtól pozitív irányú eltérés a jogtanácsos esetében lehetséges, figyelembe véve a speciális piaci körülményeket.

- A Társaságnál a munkaidő rugalmas, de az ügyvezetés ajánlásokat fogalmaz meg a munkaidőre vonatkozóan. A rendszer előnye, hogy túlórával így nem kell számolni, a munkavégzést pedig nem befolyásolja negatívan, mert a támogatáskezelési feladatok ellátása jól mérhető.

Kritikus munkakörök a Társaságnál 2022. január 1-től:

Programmenedzser Igazgató:

- Az igazgató felel a projektmegvalósítás teljes folyamatának irányításért, ebből adódóan érteni kell a projekt előkészítéshez, megvalósításhoz és a projektek ellenőrzéséhez;
- Az igazgató felel az európai uniós forrásbevonás előkészítésével kapcsolatos feladatok végrehajtásáért, valamint a kapcsolattartásért az intézményekkel és a potenciális projektpartnerekkel;
- Felel továbbá az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak lebonyolításáért;
- Az igazgató felelősségi területéhez tartozik a kulturális örökség a többvallású háttérreljárásokban projekt elindításával, a kulturális örökségvédelmi kutatással kapcsolatos szakmai feladat felügyelete;
- Szükséges, hogy rendelkezzen vezetői és projektmegvalósítási tapasztalattal, gyakorlattal;
- Angol nyelv tárgyalási szintű ismerete elvárás;
- Humanitárius, nemzetközi fejlesztési, vagy támogatás-kezelési tapasztalattal kell rendelkeznie.

Vezető projektmenedzser (európai uniós forrásbevonás)

- Ismernie kell az Európai Unió intézményrendszerét, és a Társaság szempontjából fontos intézményekben személyes kapcsolati tőkével kell rendelkeznie;

- Ismernie kell a projektfejlesztési folyamatokat azon támogatási lehetőségek esetében, melyek a Társaság számára rendelkezésre állnak;
- Hosszabb idejű brüsszeli tartózkodás szükséges az esetében;
- Angol nyelv tárgyalási szintű ismerete elvárás;
- Képes koordinálni a területén zajló munkát.

Vezető projektmenedzser (Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak)

- Ismernie kell az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak rendszerét, jogi hátterét, a kapcsolódó szoftvert (DreamApply);
- Tapasztalatának kell lennie az egyetemi ösztöndíjak világában, az egyetemi koordinátorokkal és vezetőkkel való tárgyalásokban;
- Képes koordinálni a területén zajló munkát;
- Angol nyelv tárgyalási szintű ismerete elvárás;

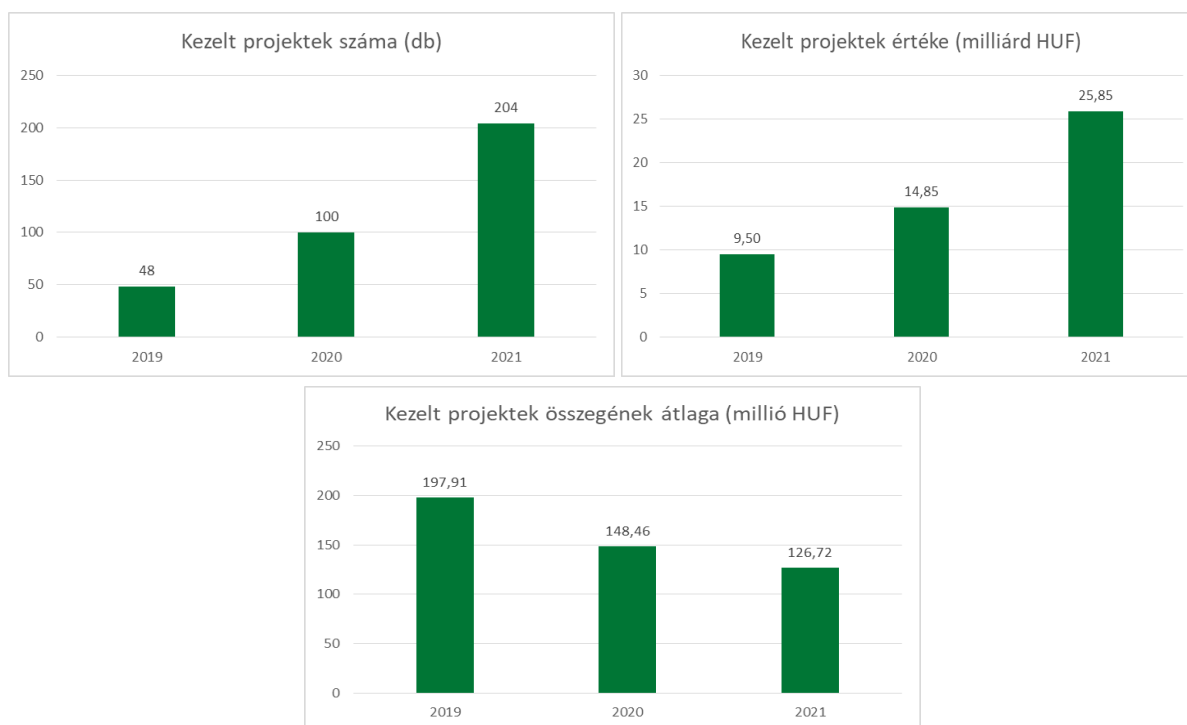
A 2021. évtől kezdve a beosztott munkaköröket két csoportba osztjuk, ami lehetővé teszi, hogy egyes speciális tudással rendelkező kollégákat kiemeljünk (vezető projektmenedzser). Ez demonstrálja a munkakör megbecsülését, és anyagi elismerését is. Ezen kívül a Társaság alkalmaz humán erőforrás szakértőt, akinek feladatköre személyes fejlesztő tevékenységet, coachingot, tréninget tartalmaz. Ezek mind hozzájárulnak a kritikus munkaerő megtartásához és fejlesztéséhez.

A Társaság humán erőforrás gazdálkodásában alapelvek, hogy mindenkinek helyettesíthetőnek kell lennie. Ez azt is jelenti, hogy az egyes munkakörök betöltéséhez szükséges minden tudásnak egyszerre több személynél is meg kell lennie a szervezetben belül. Ez nem jelenti azt, hogy a kritikus munkaköröket betöltő személyek tapasztalatát szükség esetén egyszerű lenne pótolni, az üzletmenet folytonosságát azonban biztosítani lehet.

Többletfeladatok a 2021. évhez képest, melyek a Társaság foglalkoztatotti létszámát befolyásolják:

Támogatási projektek számának növekedése:

A foglalkoztatott létszámot a Társaság úgy alakította, hogy a megnövekedett igényeket is el lehessen látni. Fontos megállapítani, hogy a foglalkoztatottak száma és a kezelt támogatások összege között nincsen egyenes összefüggés, kizárólag a kezelt projektek száma határozza meg, hogy hány fővel tudja a Társaság a támogatáskezelési feladatot ellátni. A 2019. évben a Társaság 25 támogatást/adományt folyósított, ezzel szemben 2020-ban már 52 darabot, 2021-ben pedig várhatóan 104 darabot. Mivel 2021. év végéig összesen 48 darab projektet tudott a Társaság lezárni, így csak a 2019 óta megkezdett és a korábbi időszakról kezelésre átvett (örökölt) emellett még aktív projektek száma 156. Az átlagos projektméret is csökkenő tendenciát mutat: 2019. évben a kezelt támogatási projektek összegének átlaga 198 millió forint volt, 2020. évben már csak 148 millió forint, ami 2021. évre 127 millió forintra csökkent. Mivel a támogatási projektek többsége hosszútávon, éveken átnyúlóan zajlik, a tendencia pedig a csökkenő méretű projektek irányába mutat, a 2022-ben kifizetendő adományok számában is növekedés prognosztizálható, melyet nem követ a projekt-lezárások száma.



Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak:

Az „Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak” megnevezésű program célja az „Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak” elnevezésű ösztöndíjprogramról és a felsőoktatásban részt vevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III. 26.) Korm. rendelet módosításáról szóló 120/2017. (VI. 1.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 1. §-a értelmében, hogy lehetőséget biztosítson felsőfokú tanulmányok folytatására Magyarország államilag elismert felsőoktatási intézményeiben keresztény fiatalok számára, akiknek származási országában a keresztény közösségek vallási üldöztetésnek, fenyegetésnek vannak kitéve vagy a szabad vallásgyakorlásban korlátozást szenvednek el, hogy ezáltal is hozzájáruljon a hazájukba visszatérő szakemberek társadalmi megbecsültségének növekedéséhez.

A Társaság az ösztöndíjprogram végrehajtása során a Korm. rendelet 2. § (2) bekezdése és a 4. §-a alapján az ösztöndíjprogrammal kapcsolatos koordinációs, kapcsolattartási és információs feladatokat látja el 2020. augusztus 5. napjától.

A 2021. év során a feladatot a Társaság szakmai támogatás igénybevételével látta el. A forrást a Társaság 2021. december 31-ig használhatja fel. A közfeladat a továbbiakban is megmarad, melynek fedezete beépül a 2022. évi működési költségvetésbe.

Európai uniós forrásbevonással kapcsolatos feladatok

A Társaság a HHP törvény 1. § (2) bekezdése alapján a Hungary Helps Program működésével és az adományok, illetve támogatások nyújtásával kapcsolatos – a HHP törvényben meghatározott – közfeladatot, mint szakmai feladatot közhasznú szervként látja el. A törvény előírja a Társaság számára az Európai Uniós forrásbevonást is, mint feladatot, amely végrehajtását a Társaság a szakmai irányító által jóváhagyott kiegészítő forrás rendelkezésre állásától, 2020. október 1-től tudta megkezdeni. A forrást a Társaság 2021. december 31-ig

használhatja fel. A közfeladat a továbbiakban is megmarad, melynek fedezete beépül a 2022. évi működési költségvetésbe.

A HHP törvényben előírt kötelezettségnek eleget téve, az Ügynökségnek szükséges lépéseket tennie annak érdekében, hogy minél hamarabb bekapcsolódhasson az európai uniós költségvetési források felhasználásába, implementációjába. A támogatás hozzájárul az Ügynökség uniós szintű láthatóságának növeléséhez, kapcsolatrendszerének bővítéséhez.

Kulturális Örökség a Többvallású Háttérrégiókban projekt

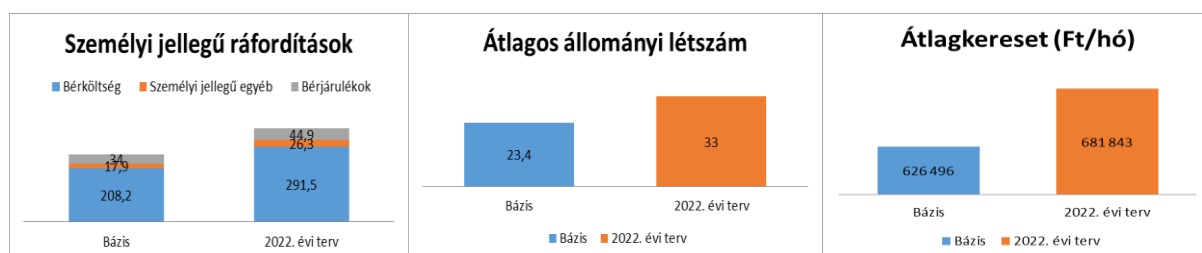
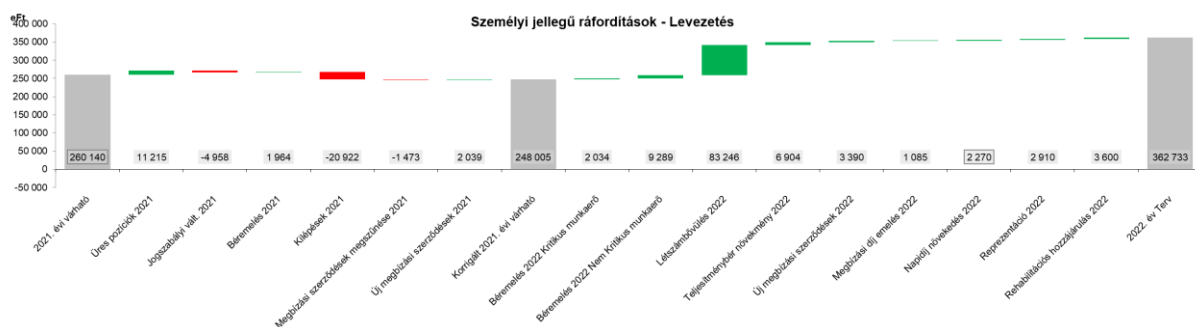
A Társaság a szakmai feladat ellátását a saját szervezeti struktúráján belül, a Program Management Igazgatóság részeként, nagyfokú szakmai önállóság biztosítása mellett vállalja. A feladat tartalmazza egy önálló tudományos kutatóközpont létrehozását, amelyben részben főállású (7 fő), részben megbízási szerződéssel (3 fő) dolgozó magyarországi és nemzetközi szakemberek látják el feladataikat és valósítják meg a szakmai program elemeit.

Létszám- és bérgazdálkodási feltételezések:

- 2022-re tervezett létszám bemutatása a Társaság feladatainak, aktivitási szintjének tükrében: a Társaság 2022. évre 33 fő átlaglétsszámmal tervez a 2021. évi 23,4 fő várható átlaglétsszámmal képest. Ennek indoka a Társaság feladatkörének bővülése (kulturális örökség a többvallású háttérrégiókban projekt elindítása), valamint az alapfeladat (támogatáskezelés) jelentős bővülése. Emiatt a tervezett személyi jellegű ráfordítások összege a bázishoz viszonyítva 39,4 %-al nő.
- Tervezett létszám bemutatása a Társaság számára releváns bontásban: Vezérigazgatói Titkárság: 7 fő; Program Management Igazgatóság: 21 fő (ebből 8 fő támogatási projektekkel, 4 fő ÖKF programmal, 2 fő EU-s forrásszerzéssel, 7 fő az új szakmai feladattal (KÖTH projekt) kapcsolatos feladatokat látja el); Gazdasági és Szolgáltatási Igazgatóság: 5 fő.
- Kritikus munkaerő vonatkozásában a bázis évi várható záró létszáma 3 fő, a 2022-es tervezett átlaglétsszáma 3 fő.
- A Társaságnál 2022-ben terv szerint nem lesz betöltetlen pozíció.
- Tervezett keresetfejlesztés: a tervezési irányelvekkel összhangban kerül sor bérfelállításra a Társaságnál
- Egy havi prémium és teljesítménybér szerepel a 2022. évi tervben a 33 munkavállaló részére.

A személyi jellegű ráfordítások alakulása:

(eR)	2022-2021				
	2021.12.31. Terv	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Béreköltség	204 920	208 180	291 530	83 350	40,0%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	15 444	17 934	26 287	8 353	46,6%
Bérfeladások	33 354	34 026	44 916	10 890	32,0%
Személyi jellegű ráfordítások	253 718	260 140	362 733	102 593	39,4%
Záró létszám (fő)	22	26	33	7	26,9%
Átlag létszám (fő)	22,0	23,4	33,0	10	41,0%



A Társaság a személyi jellegű ráfordítások között a munkavállalói béreket és azok járulékát számolja el, ezen felül a munkavállalóhoz köthető, Munkaügyi szabályzatban rögzített, munkaviszonyhoz időarányosan számított cafetéria juttatást, külföldi,- és belföldi kiküldetés napidíját és a munkába járás, hazautazás jogszabályban meghatározott költségeit fizeti meg, az alábbiak szerint tervezve:

- **Béreköltség** **291.530e Ft**, ebből
 - állományba tartozók béreköltsége 249.240e Ft
 - prémium 2.500e Ft
 - teljesítménybér 18.270e Ft
 - megbízási díjak 14.920e Ft
 - tiszteletdíjak (FB tagokhoz kapcsolódó) 6.600e Ft
- **Személyi jellegű egyéb kifizetések** **26.287e Ft**, ebből
 - munkába járás költsége 5.960e Ft
 - választott béren kívüli juttatás (SZÉP kártya) 9.253e Ft
 - betegszabadság, táppénz 1.440e Ft
 - munkáltatót terhelő SZJA 1.389e Ft
 - reprezentációs költségek 4.300e Ft
 - napidíjak 3.795e Ft
 - telefon ktg. 20% 150e Ft
- **Bérráulék** **44.916e Ft**, ebből
 - szociális hozzájárulási adó 41.316e Ft
 - rehabilitációs hozzájárulás 3.600e Ft

A Társaság 2022. évben az Mt. 208. § hatálya alá tartozó 2 fő munkavállaló tekintetében 1 havi alapbérnek megfelelő prémiumot, illetve 31 fő munkavállaló esetében 1 havi alapbérnek megfelelő egyszeri juttatást (teljesítménybért) tervez.

A szociális hozzájárulási adó megtakarítás várható összege 2022. évben 4.958e Ft lesz, melyet a Társaság a kritikus munkaerő bérfelállítására kíván fordítani (2022. január 1-jétől a bruttó bér és a béren kívüli juttatások tekintetében a szociális hozzájárulási adó 15,5%-ról 13,0%-ra változik).

A Társaság 33 fős átlagléttszámmal (26 fő a működési támogatás, 7 fő KÖTH projekt szakmai támogatás keretében) tervez 2022-ben a 2021. évi várható 23,4 fővel szemben, ezen felül bérfelállítást és egy havi teljesítménybért is tervez, mindezek jelentős összegű személyi jellegű ráfordítás növekedést eredményeznek a bázisévhez viszonyítva.

A személyi jellegű ráfordítások a Társaság egészét nézve a bérfelállítás hatására éves szinten 11.323e Ft összeggel nőnek a bázisévhez képest (4,35%), viszont a kritikus munkaerő, ill. nem kritikus munkaerő bérfelállítására a szociális hozzájárulási adó változás miatt 4.958e Ft rendelkezésre áll. Így a személyi jellegű ráfordítások 6.365e Ft összeggel nőnek a bérfelállítás miatt a bázisévhez viszonyítva (2,45%).

A bérfelállítás hatása a kritikus munkaerő esetén a bázisévhez viszonyítva 2.034e Ft (0,78%), melyből 2.034e Ft a szociális hozzájárulási adó változás miatt rendelkezésre áll. Így a személyi jellegű ráfordítások összességében ezen bérfelállítás miatt nem nőnek a bázisévhez viszonyítva.

A bérfelállítás hatása a nem kritikus munkaerő esetén a bázisévhez viszonyítva a személyi jellegű ráfordításoknál 9.289e Ft (3,57%) növekedést eredményez, melyből 2.924e Ft a szociális hozzájárulási adó változás miatt rendelkezésre áll. Így a személyi jellegű ráfordítások összességében ezen bérfelállítás miatt 6.365e Ft összeggel nőnek a bázisévhez viszonyítva (2,45%).

A bérjárulékok bázishoz képest 10.890e Ft összeggel nőnek, mely a létszámnövekmény okozta bérköltség növekedés (7.290e Ft), valamint szintén a létszámnövekedés eredményeképpen bevezetésre kerülő rehabilitációs hozzájárulás (3.600e Ft) következménye.

V.1.6. Értékcsökkenési leírás

A Társaság az értékcsökkenés meghatározásánál az adományként kapott (50.000e Ft értékben), majd 2020-ban 8.000e Ft értékben fejlesztett DOTO HHÜ alkalmazás éves értékcsökkenését (58.000e Ft értékű vagyoni értékű jog 12 havi értékcsökkenése lineáris, 6 év alatti leírást alkalmazva 2022. évre 9.667e Ft) valamint a könyvekben nyilvántartott irodai, igazgatási berendezések és felszerelések éves értékcsökkenését (300e Ft) vette figyelembe.

V.1.7. Egyéb ráfordítások

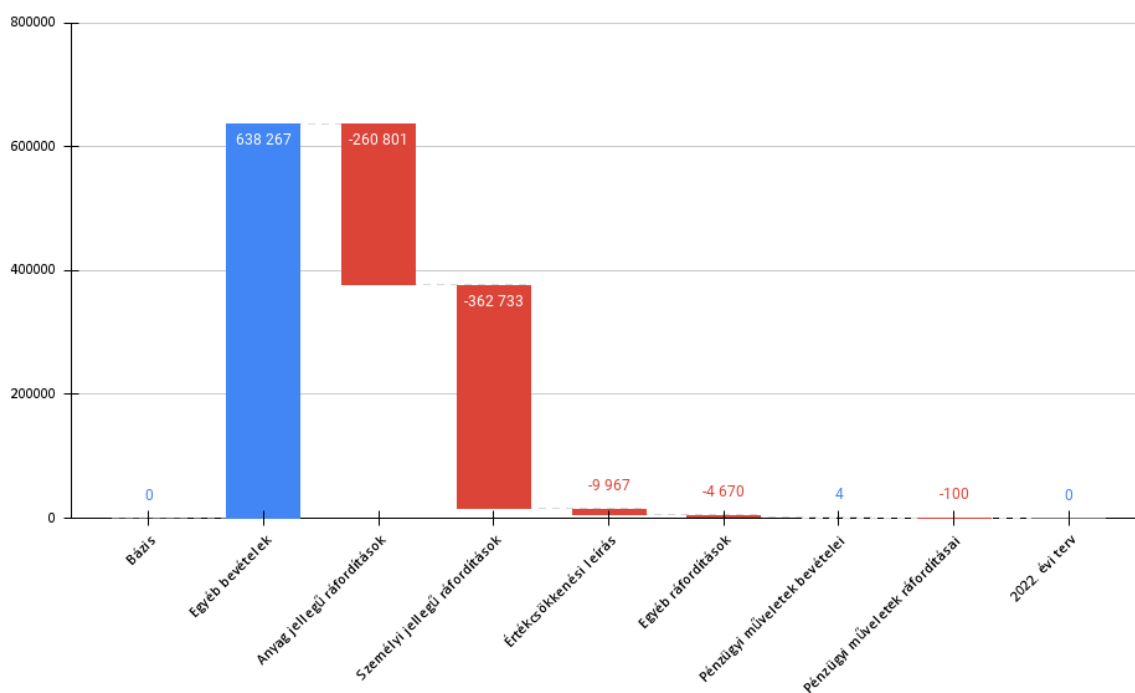
Az egyéb ráfordítások legfőképpen a magánadományok kifizetéséhez köthetőek. A 2021. évi várható érték 12.374e Ft, a 2022. évi terv adat 4.670e Ft. Az eltérés oka, hogy a Társaság a 2019. évtől kezdődően befolyt magánadományok nagy részét már kifizette.

V.1.8. Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek eredménye a Társaság gazdálkodása szempontjából nem számít jelentős összegűnek, a 2021. évi várható érték -67e Ft, 2022. évre a Társaság -96e Ft eredménnyel számol a pénzügyi műveletek tekintetében.

V.1.9. A Társaság adózás előtti eredménye

A Társaság eredményességét legnagyobb mértékben a személyi jellegű ráfordítások és az anyagjellegű ráfordítások összegének alakulása befolyásolja.



V.2. A Társaság 2022. évi mérlegterve

adatok E Ft-ban

Tétel megnevezése	2021 Terv	2021. várható	2022.12.31 Terv
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	37 224	52 307	42 340
IMMATERIÁLIS JAVAK	36 807	51 061	41 394
TÁRGYI ESZKÖZÖK	417	1 246	946
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
FORGÓESZKÖZÖK	40 950	202 950	90 211
KÉSZLETEK			
KÖVETELÉSEK			
ÉRTÉKPAPÍROK			
PÉNZESZKÖZÖK	40 950	202 950	90 211
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	78 174	255 257	132 551
SAJÁT TŐKE	12 985	12 985	12 985
CÉLTARTALÉKOK			
KÖTELEZETTSÉGEK	28 382	22 630	27 661
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	28 382	22 630	27 661
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	36 807	219 642	91 905
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	78 174	255 257	132 511

Befektetett eszközök/Immateriális javak: a vagyoni értékű jogok között szerepel 58.000e Ft-tal a DOTO HHÜ alkalmazás, amely 2020. június 19-ével került aktiválásra (50.000e Ft), majd 2020. év végén fejlesztésre (8.000e Ft). Ettől az időponttól kezdve számol el a Társaság az alkalmazással kapcsolatban értékcsökkenést (lineáris, 6 év alatti leírást alkalmazva).

Befektetett eszközök/Tárgyi eszközök: 2020. évben 750e Ft, 2021. évben 885e Ft (várható) beruházás valósult meg (irodai, igazgatási berendezések és felszerelések). A 2021. évi várható és a 2022. évi terv adatok az ezen a főkönyvi soron szereplő tételek értékcsökkenésének figyelembevételével kerültek megadásra.

Forgóeszközök/Pénzeszközök: A 2021. évi tervben a Társaság nem kalkulált éven átnyúló támogatással. Azonban a KÖTH projekt miatt befolyó pénzüsszeg változtatja a 2021. évi várható, és a 2022. évi terv értékeit, mivel éven átnyúló támogatás formájában kapja a Társaság (162.000e Ft, melyből 2022. évre vonatkozóan várhatóan felhasználásra kerül 111.489e Ft).

Saját tőke: a Társaság nem tervez a saját tőke változásával.

Kötelezettségek/RLK: a Társaság december 31-ig még ki nem fizetett, de tárgyévre vonatkozó kötelezettségei.

Passzív időbeli elhatárolások: a Társaság az éven átnyúló szakmai feladatellátásért kapott támogatásokat elhatárolja, valamint a halasztott bevételek között jelenik meg a DOTO HHÜ alkalmazás még fel nem oldott értéke.

A Társaságnál nincsenek mérlegen kívüli tételek.

A Társaságnak nincs devizakitettsége.

V.3. A Társaság 2022. évi beruházási terve

	adatok E Ft-ban					
Megnevezés	2021. várható	2022. I. negyedév	2022. II. negyedév	2022. III. negyedév	2022. IV. negyedév	Összesen
BERUHÁZÁSOK						
Működéshez szorosan kapcsolódó informatikai beruházások						
Működéshez szorosan kapcsolódó egyéb beruházások						
Informatikai back office beruházás						
Gépjármű						
Műszaki és irodai berendezések	885	0	0	0	0	0
Ingatlan						
Bútor						
Egyéb						
Összesen	885	0	0	0	0	0

A Társaság 2022. évben nem tervez beruházást. A bázisévben a beruházások összértéke várhatóan nem haladja meg a 885e Ft-ot, mely a működéshez elengedhetetlen műszaki és irodai berendezések beszerzését takarja.

V.4. A Társaság 2022. évi beszerzési és közbeszerzési terve

A Társaság tervezett beszerzései a szakmai feladatellátást szolgálják.

2022. évben várhatóan nem lesz közbeszerzés.

A tervezett beszerzések és közbeszerzések összértéke mintegy 135.578e Ft.

Beszerzési (közbeszerzési) terv bontása:

Prioritás szerint

- Kiemelt fontosságú: tanácsadási szolgáltatás (43.434e Ft); szoftverbérlés (ÖKF programhoz 12.700e Ft); honlapfejlesztés (1.500e Ft); biztonsági szolgáltatás (12.576e Ft); ingatlan bérlet (15.190e Ft); könyvvizsgálói szolgáltatás (2.210e Ft); szakmai anyagok beszerzése KÖTH projekthez (5.000e Ft); restaurálási szakértés KÖTH projekthez (5.000e Ft).
- Nem kiemelt fontosságú: rendezvényszervezés (ÖKF évváró: 6.858e Ft, ÖKF évnyitó: 6.858e Ft, KÖTH rendezvény: 4.000e Ft); tűz-és munkavédelem (160e Ft); gépjárműbérlés (11.220e Ft); VPS bérlet (2.872e Ft); reklám tevékenység (4.500e Ft); oktatás (1.500e Ft).

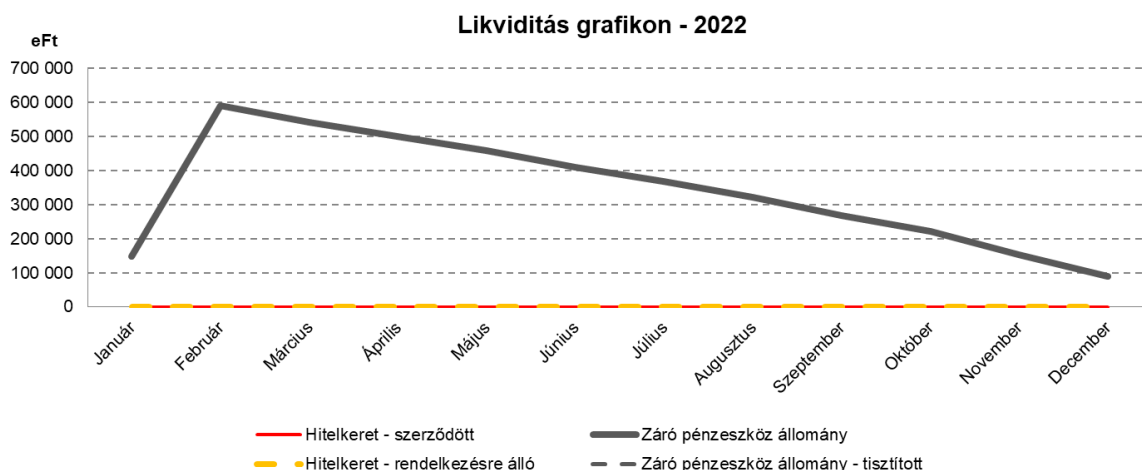
Megvalósulás valószínűsége szerint

- 75% feletti: a beszerzési (közbeszerzési) tervben szereplő tételek mindegyike.

Cél szerint:

- Alaptevékenységhez, szakmai feladatellátáshoz szükséges: tanácsadási szolgáltatás; biztonsági szolgáltatás; ingatlan bérlet; szakmai anyagok beszerzése; restaurálási szakértés.
- Informatikai back office: szoftverbérlés (ÖKF programhoz); VPS bérlet; honlapfejlesztés.
- Egyéb: rendezvényszervezés; tűz-és munkavédelem; gépjárműbérlés; reklám tevékenység; oktatás, könyvvizsgálói szolgáltatás.

V.5. A Társaság 2022. évi finanszírozási és likviditás terve



A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. 2022. évi üzleti terve

A Társaság finanszírozása 2022. évben előre láthatólag problémamentes lesz, köszönhetően a még várhatóan 2021. évben kapott éven átnyúló szakmai feladatellátás céljára kapott támogatásnak (KÖTH projekt elindítására 162.000e Ft 2021. december 1-től 2023. szeptember 30-ig terjedő időszakra).

A Társaság biztonságos működéséhez elengedhetetlen, hogy mintegy 512.045e Ft támogatást kapjon 2022. évre vonatkozóan, melyet a Társaság által kezelt támogatások darabszámának növekedése, az ÖKF program végrehajtásának feladata, valamint az európai uniós forrásszerzés HHP törvényben előírt feladata indokol.

Likviditási terv												
	2022. január	2022. február	2022. március	2022. április	2022. május	2022. június	2022. július	2022. augusztus	2022. szeptember	2022. október	2022. november	2022. december
Nyitó pénzeszközállomány	202 950	147 797	589 139	542 556	499 910	457 764	410 612	367 971	322 030	268 624	220 666	154 300
Bevételek*												
Vevők - HDS management fee (Corp.&IT szolg.)												
Viszontértelt tulajdoni átruházási illeték												
Kötségvetésből származó bevétel		512 045										
Egyéb bevételek (magánadományok)	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Jogcím 2												
Jogcím 3												
Jogcím 4												
Beizérhető sorok												
Eu-s forrás												
Beizérhető sorok												
Hitel / lízing egyéb idegen forrás												
Beizérhető sorok												
Egyéb												
Bevételek összesen	250	512 295	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Kiadások*												
Szállított kiadás (nem beruházás)	32 283	43 039	19 640	16 496	15 996	21 002	16 491	19 791	27 256	21 808	25 163	30 283
Beruházás szellemi kiadás												
Személyi jellegű kiadások	11 320	18 088	15 330	14 843	15 180	15 180	15 180	15 180	15 180	15 180	30 233	16 438
Adó jellegű kifizetések	11 800	9 826	11 863	11 557	11 220	11 220	11 220	11 220	11 220	11 220	11 220	17 618
Hitel / lízing egyéb idegen forrás törlesztés												
Beizérhető sorok												
Egyéb												
Kiadások összesen	55 403	70 953	46 833	42 896	42 396	47 402	42 891	46 191	53 656	48 208	66 616	64 339
Záró pénzeszköz állomány (hó végi érték)	147 797	589 139	542 556	499 910	457 764	410 612	367 971	322 030	268 624	220 666	154 300	90 211
A teljes hitelkeret szerződött összege (hó végi érték)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelkeretből felhívott összeg (hó végi érték)												
Hitelkeretből még rendelkezésre álló összeg (hó végi érték)												

VI. Gazdasági elemzések

VI.1. Társaság-specifikus kulcsmutatók alakulása

Mutató rövid megnevezése	Mérték-egység	Számítási mód	Kiegészítő magyarázat (szükség esetén)	2021.12.31. Várható	2022.03.31. Terv	2022.06.30. Terv	2022.09.30. Terv	2022.12.31. Terv	Index (2022/2021)
HHÜ-s projektek költsége	HUF	A Társaság analitikájából kézzel feltöltött	Tárgyévi ráfordítás HHÜ-höz beérkezett, vagy 2022-ben beérkező projektek esetén (2019.04.19 utáni)	474 747	176 894	323 701	485 853	669 823	141%
Kezelt adományokra eső működési költség	%	Összes működési költség/Összes kezelt adomány * 100	HHÜ működésre fordított költségeinek % os arányát mutatja meg az összes kezelt (központi költségvetésből származó + saját forrásgyűjtésből származó) adományra vetítve	3,97%	4%	4%	4%	4%	101%
Saját forrás arány	%	Saját forrásgyűjtés/Összes kiutalt adomány * 100	Saját forrásgyűjtésünk aránya az összes kiutalt adományra vetítve	0,03%	0,03%	0,07%	0,10%	0,14%	505%
Projekt kiküldetések költség aránya	%	Projekt ell. Célú kiküldetési költségek/Összes működési költség * 100	Projekt ellenőrzési célú kiküldetések költségének arányát mutatja meg az összes működési költségre vetítve	4,3%	7%	8%	8%	7%	172%
Bérlésköltség arány	%	Összes bérlésköltség/Összes működési költség * 100	Az összes bérlésköltség arányát mutatja meg az összes működési költségre vetítve	55%	48%	53%	53%	54%	99%
Likviditási gyorsráta	#	Likvid pénzeszközök/ rövid lejáratú kötelezettségek	A Társaság likviditásának egy mutatója	9	13	10	6	3	36%
Ügyintézési időtartam átlaga	nap	Kötelezettségvállalás dátuma Kedvezményezett támogatási igénydokumentáció beküldésének dátuma	Éves átlaga annak, hogy az ÜKHUÁT-tól érkező javaslatot követően hány napot tölt a Társaság adminisztrációval a kötelezettségvállalásig	15	14	14	14	14	93%

HHÜ-s projektek költsége: az összes működési költséget tartalmazza, mely a Társaság szakmai feladatellátásához szükséges. A bázishoz viszonyítva a 2022. évi terv 41%-al magasabb összeget tartalmaz, mivel a Társaságnak nő a szakmai feladatellátással kapcsolatos tevékenysége (KÖTH projekt; támogatáskezelési feladat növekedése, ÖKF program, EU-s forrásbevonási feladat).

Kezelt adományokra eső működési költség: azt mutatja meg, hogy adott évben a kezelt forrás összege hogyan aránylik a Társaság tárgyévi teljes működési költségéhez. Az összes kezelt forrásba nem tartoznak bele azok a projektek, amelyek már lezárásra kerültek, azaz a továbbiakban nem igényelnek ráfordítást, emiatt a mutató pontos képet ad a Társaság működéséről. Mivel a kezelt adományok összege jelentősen növekedett 2021. évben, ezért várhatóan a 2022. évben megnövekedett működési költségek nem befolyásolják jelentősen ennek a mutatónak az alakulását (4%).

Saját forrás arány: saját forrásgyűjtés (magánadományok) aránya az összes kiutalt adományra vetítve. A magánadományok összege várhatóan jelentősen nem fogja 2022-ben meghaladni a 2021. évi várható értéket, viszont 2021. évben várhatóan összesen közel 12.600.000e Ft adomány kiutalására kerül sor. 2022. évben ennél jelentősen kisebb összegű

adomány kiutalására számít a Társaság (2.200.000e Ft). Ez okozza a mutatószámában bekövetkező 405%-os növekedést.

Projekt kiküldetések költség aránya: projekt ellenőrzési célú (külföldi) kiküldetések költségének arányát mutatja meg az összes működési költségre vetítve. 2022. évben a Társaság jelentősen több külföldi kiküldetést tervez megvalósítani az alapfeladat ellátásával kapcsolatosan, illetve a KÖTH projekt elindításával kapcsolatosan. Emiatt a mutató értéke közel 72%-al növekszik a bázishoz viszonyítva.

Béreköltség arány: az összes személyi jellegű ráfordítás arányát mutatja meg az összes működési költségre vetítve. A személyi jellegű ráfordítások aránya várhatóan nem változik 2022-ben a bázisévhez viszonyítva (mindössze egy százalékponttal csökken, 54%-ra).

Likviditási gyorsráta: megmutatja a pénzeszközök rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított arányát, mely a Társaság fizetőképességének egy mérőszáma. 1 feletti érték esetén már likvidnek számít a Társaság. A 2022. évi terv adat (3) a 2021. évi várhatóhoz (9) képest 64% csökkenést mutat. Ennek oka, hogy a várhatóan 2021. év végén a KÖTH projekt elindításának szakmai támogatása céljával kapott 162.000e Ft-ból 2022. év során felhasználásra kerül 111.489e Ft, illetve a 2022. évi működés céljára igényelt 512.045e Ft támogatás teljes egészében felhasználásra kerül. Emiatt a likviditás 2022. év végéig várhatóan csökken, azzal, hogy a Társaság egész évben likvid marad.

Ügyintézési időtartam átlaga: éves átlaga annak, hogy az ÜKHUÁT-tól érkező döntési javaslatot követően hány napot tölt a Társaság adminisztrációval a kötelezettségvállalásig (adománylevél/támogatási szerződés aláírásáig). Ez alapján kaphatunk képet a Társaság ügyintézési sebességéről. Ez az adat 2021. évben várhatóan 15 nap körül alakul, melyet a Társaság 2022. évben 14 napra tervez csökkenteni.

VI.2. Érzékenységvizsgálatok

A pandémiával kapcsolatos feltételezések és hatások, valamint azoknak a Társaságra gyakorolt hatásának bemutatása: a járvány fokozza a Társaság szerepének fontosságát (humanitárius segítségnyújtás), illetve a projektek ellenőrzését is a járványhelyzethez szükséges igazítani (helyszíni projekt koordinátorok, biztonsági szolgáltatás).

Piaci és szabályozói környezet várható alakulása: a Társaság nem számít változásra.

Vevők száma, főbb megrendelések, értékesített mennyiség: nem releváns.

Versenyársak stratégiája: nem releváns.

Működési költségek: input anyagok/szolgáltatások árának várható alakulása: lényegi változás nem várható.

Rendelkezésre álló hitelállomány: nem releváns – nincs hitelállomány.

2021-ről áthúzódó feladatok:

Kulturális Örökség a Többvallású Háttér régiókban projekt elindításával kapcsolatos szakmai feladatellátás 2021. december 1-jétől 2023. szeptember 30-ig terjedő időszakra.

VI.3. Kockázatok és esélyek

Az európai uniós forrásbevonással kapcsolatos költségek növekedése (kockázat)

A Társaság a HHP törvény 1. § (2) bekezdése alapján a Hungary Helps Program működésével és az adományok, illetve támogatások nyújtásával kapcsolatos – a HHP törvényben meghatározott – közfeladatot, mint szakmai feladatot közhasznú szervként látja el. A törvény előírja a Társaság számára az Európai Unió forrásbevonást is, mint feladatot.

A speciális működési terület miatt a feladat teljesítéséhez a Társaságnak akkreditációs folyamatokon kell keresztülmennie, melyekhez sikeresen teljesített pilléres értékelésre van szükség. Ehhez olyan feltételeket kell a Társaságnak teljesítenie, amelyek mibenléte csak később, a folyamat közben válhat pontosan ismertté. Ezzel a tevékenységgel a Társaság egy olyan feladatot hajt végre, amelyben előtte magyar állami tulajdonú szervezet még nem szerzett tapasztalatot. Ez azt jelenti, hogy a pilléres értékelésen történő szereplés eredményét prognosztizálni sem lehet, illetve ennek a teljes folyamatnak lehet olyan következménye, hogy előre nem látott költségek jelentkeznek a 2022. év során.

A támogatási helyszíneken romlik a biztonsági és egészségügyi helyzet (kockázat)

A Társaság tevékenységét illetően továbbra is élő kockázatot jelent, hogy a támogatások célországai legtöbbször magasabb biztonsági kockázatú régiókban helyezkednek el, vagy maguk a célhelyek ilyen besorolásúak. Ezzel a körülménnyel szinte együtt jár az is, hogy ezeken a területeken a Covid-19 járvány kezelése általában nem hatékony, a hullámszerűen érkező járványcúcsok általában teljes korlátozásba fordulnak át, ami miatt a támogatáskezelési terveket és költségvetést gyakran újra kell tervezni.

A Társaság irodát nyit valamely támogatási helyszínen (esély/kockázat)

A Hungary Helps Program végrehajtása során a Társaság – már a 2021-es üzleti tervben megfogalmazott - terve, hogy a támogatások folyósítása mellett helyszíni jelenléttel is segítse a projektek végrehajtását. A potenciális helyszínek közül Nairobi (Kenya) és a korábbi, bejrúti helyszínnel szemben Amman (Jordánia) jön számításba, ahol a biztonsági helyzet ezt megengedi, a projektek száma és mértéke pedig indokolja a jelenlétet. Ennek a fedezete a 2022. évi üzleti tervben nem szerepel, tekintettel arra, hogy bár a szakmai irányítói szándék megvan, számos részlet még tisztázatlan. A helyszíni irodanyitás érdekében a Társaság jelentős lépéseket tett, így különösen azzal, hogy biztosította a jordániai nyitás helyszínéül szolgáló helyiséget (szívességi irodahasználati szerződés keretében a Latin Vikariátussal),

azonban egy meglehetősen hosszú és a Társaság számára ismeretlen jogrendszerben lefolytatandó regisztrációs eljárást, ezt követően az Alapító döntése szerinti egyéb cégjogi eljárásokat kell lefolytatnia ahhoz, hogy hivatalosan is irodát nyithasson. A jordániai eljárás kimenetele már az időigény tekintetében is rendkívül bizonytalan.

A külföldi iroda nyitása a Társaság számára esélyt jelent, hiszen erősíti vele a Hungary Helps Programban betöltött szerepét, ezáltal Magyarország humanitárius és nemzetközi fejlesztési szerepvállalását. Azonban számos kockázatot rejt magában (politikai/gazdasági/biztonsági/egészségügyi), amelyeket a későbbiekben tisztázni szükséges.

A Társaság európai uniós támogatást nyer konzorciumi partnerként (esély)

Ahhoz, hogy a Társaság önállóan pályázzon európai uniós forrásokra, a Társaságnak akkreditációs folyamatokon kell keresztülmennie, melyekhez sikeresen teljesített pilléres értékelésre van szükség. Az a lehetőség viszont ezek nélkül is nyitott a Társaság előtt, hogy csatlakozzon valamely létező konzorciumhoz, és társpályázóként részt vegyen egy projekt végrehajtásában. Ebben az esetben a Társaságnak nincs lehetősége saját programot végrehajtani, viszont konzorciumi partnerként részfeladatokat kap, és ezek végrehajtásához forráshoz jut.

A 2021. évben megkezdődött a kapcsolatfelvétel több olyan szervezettel, akik alkalmasak arra, hogy olyan konzorciumokat vezessenek, melyekhez a Társaság csatlakozhat. Ezen tárgyalások eredményeképpen a Társaság kapott felkérést konzorciumi részvételre. A projektek konkrét részleteiről, a Társaság szerepéről, valamint a pályázat beadásáról a 2022. évben születik döntés.

A Társaság sikeres pályázaton vesz részt (esély)

A Társaság az Erasmus+ felnőttképzés kategóriában tervez pályázatot benyújtani, amelynek célja az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak elnevezésű program ösztöndíjasaival foglalkozó mentorok, oktatók, önkéntesek képzése, akik a különböző jó gyakorlatok, módszertan kidolgozásával segítik a hazatérő hallgatók re-integrációját. A projekt legfontosabb célja egy olyan képzési koncepció kidolgozása, amely különösen a kevésbé fejlett országokba és/vagy válságterületekre visszatérő diákok számára nyújt segítséget. A speciális módszertan kidolgozása javíthatja az oktatók és más felnőttképzési személyek kompetenciáit, lehetővé téve számukra a fejlődő országokba visszatérő hallgatók képzését, a civil szerepvállalásuk és gazdasági részvételük megkezdéséhez, fenntartható módon. A pályázattal elérhető forrás kb. 500.000 euro.

A Társaság továbbra is érdekelt olyan pályázatokban, akár konzorciumi partnerként való részvételben, amely pályázat témája illeszkedik a társasági portfólióhoz, és amely pályázatokkal elérhető források a Társaság célkitűzéseinek elősegítésére felhasználhatók.

A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. 2022. évi üzleti terve

Kockázatok/esélyek rövid megnevezése, értelmezése	%	Adózás előtti eredmény (eFt)	Nettó pénzügyi pozíció (eFt)	Esély megvalósulása, illetve a kockázat elkerülése, hatásának csökkentése érdekében tett intézkedések	Adózás előtti eredmény (eFt)	Nettó pénzügyi pozíció (eFt)
2022. évi terv		0	0			
↓ Az európai uniós forrásbevonással kapcsolatos költségek növekedése	50%	- 10 000,0	8 000,0	A speciális működési terület miatt a feladat teljesítéséhez a Társaságnak akkreditációs folyamatokon kell keresztülmennie, melyekhez sikeresen teljesített pilléres értékelésre van szükség. Ennek a teljes folyamatnak lehet olyan következménye, hogy előre nem látott költségek jelentkeznek a 2022. év során.	- 5 000,0	4 000,0
↓ A Társaság irodát nyit valamely támogatási helyszínen	50%	- 200 000,0	160 000,0	Az irodanyitási költségeit külön támogatási szerződéssel tervezni finanszírozni a Társaság, amennyiben lehetőség nyílik a feladat végrehajtására.	- 100 000,0	80 000,0
↓ A támogatási helyszíneken romlik a biztonsági és egészségügyi helyzet	50%	- 30 000,0	24 000,0	A Társaság tevékenységét illetően továbbra is élő kockázatot jelent, hogy a támogatások célországai legfőbb részben magasabb biztonsági kockázati régiókban helyezkednek el, vagy maguk a célhelyek ilyen besorolásúak. Ezzel a körülménnyel szinte együtt jár az is, hogy ezeken a területeken a Covid-19 járvány kezelése általában nem hatékony, a hullámszerűen érkező járványcúcsok általában teljes korlátozásba fordulnak át, ami miatt a támogatáskezelési terveket és költségvetést gyakran újra kell tervezni.	- 15 000,0	12 000,0
↑ A Társaság európai uniós támogatást nyer konzorciumi partnerként	50%	288 000,0	- 230 400,0	A Társaságnak lehetősége van társ pályázóként részt venni egy konzorciumhoz való csatlakozással projekt végrehajtásában.	144 000,0	- 115 200,0
↑ A Társaság sikeres pályázaton vesz részt	50%	180 000,0	- 144 000,0	A Társaság az Erasmus+ felnőttképzés kategóriában tervez pályázatot benyújtani, amelynek célja az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak elnevezésű program ösztöndíjjaival foglalkozó mentorok, oktatók, önkéntesek képzése, akik a különböző jó gyakorlatok, módszertan kidolgozásával segítik a hazatérő hallgatók a reintegrációját. A pályázattal elérhető forrás kb 500 000 euro.	90 000,0	- 72 000,0
Kockázatok/esélyek valószínűséggel súlyozott hatása		114 000,0	- 91 200,0			
2022. évi terv korrigálva a kockázatok/esélyek súlyozott hatásával		114 000,0	- 91 200,0			

VII. Középtávú kitekintés

A Társaság 2019-ben, majd 2021. év végén elfogadott stratégiai céljai 2022-ben, és az azt követő években is érvényesek, így a középtávú kitekintés alapját adó 2023-as és 2024-es adatok is illeszkednek ehhez a stratégiához. A célok alapján a Társaság szerepe, hogy Magyarország humanitárius és nemzetközi fejlesztési ügynöksége, támogatáskezelője legyen. Ezt a tevékenységet a Társaság magas szakmai színvonalon, az aktuális időszak igényeihez igazodva látja el, és ez a szemlélet határozza meg a költségek és a bevételek alakulását.

A stratégiában megfogalmazásra került, hogy a Társaság „kiemelt célja Európai Unió források bevonása is, hiszen jogosult forrásra pályázni több uniós fejlesztési szervezetnél, illetve alapnál, így például az Európai Bizottság Humanitárius Segélyek és Polgári Védelem Főigazgatóságához (DG ECHO) és az Európai Bizottság Nemzetközi Fejlesztési Főigazgatóságához (DG INTPA) a humanitárius-fejlesztési nexus alapján, az EU Szükséghelyzeti Vagyonkezelő Alapjaihoz (EUTF) ugyanazon humanitárius-fejlesztési nexus alapján, az Európai Unió külkapcsolati pénzügyi eszközei közül pedig a Humanitarian Instrument-hez.” Ennek keretében a Társaságnak lehetősége nyílik a kezelt forrás mértékét jelentősen növelni. Ennek célja az, hogy a források a Kedvezményezetttekhez eljussanak, ugyanakkor a támogatás pozitívan hat a Társaság bevételére is. Ez a hatás a középtávú kitekintésben először 2023-ban jelenik meg (ennél korábban is lehetséges, de a bekövetkezési esélye jóval kisebb).

Megnevezés	2021 várható	2022. évi Üzleti terv	2023. évi Kitekintés	2024. évi Kitekintés
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
Egyéb bevételek	487 188	638 267	680 000	750 000
ebből működési/szakmai támogatás	340 000	512 045	530 000	600 000
Anyagjellegű ráfordítások	204 640	260 801	330 033	344 033
Személyi jellegű ráfordítások	260 140	362 733	335 000	388 000
Értécsökkenési leírás	9 967	9 967	9 967	9 967
Egyéb ráfordítások	12 374	4 670	5 000	8 000
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0
Befektetett eszközök	52 307	42 340	31 727	22 060
Forgóeszközök	202 950	90 211	142 339	162 639
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
Eszközök összesen	255 257	132 551	174 712	185 045
Saját tőke	12 985	12 985	12 985	12 985
Céltartalékok	0	0	0	0
Kötelezettségek	22 630	27 661	30 000	30 000
Passzív időbeli elhatárolások	219 642	91 905	131 727	142 060
Források összesen	255 257	132 551	174 712	185 045

VIII. Társadalmi felelősségvállalás

A Társaság a HHP tv. 1. § (2) bekezdése alapján a HHP működésével és az adományok, illetve támogatások nyújtásával kapcsolatos – a HHP tv.-ben meghatározott – közfeladatot, mint szakmai feladatot közhasznú szervként látja el.

A HHP Magyarország humanitárius és nemzetközi fejlesztési tevékenységét összefogó kormányzati kezdeményezés. Célja a hagyományos humanitárius modellektől eltérően a segítségnyújtás közvetlen eljuttatása a rászorulóknak, lehetőség szerint nagy nemzetközi szervezetek bevonása nélkül, valamint a segítségnyújtás módjának a rászorulóknak mindenkori igényéhez való alakítása. A HHP kiemelten gondoskodik az üldözött keresztény közösségek és más hátrányos megkülönböztetést és üldöztetést szenvedő vallási és/vagy etnikai csoportok megsegítéséről, amely az emberi méltóságukban és a vallásszabadsághoz való jogukban csorbát szenvedő, pszichológiailag és gyakran fizikai erőszakkal fenyegetett és üldözött közösségek szülőföldjükön történő megmaradását szolgálja, illetve az oda történő visszatérés és az ehhez szükséges feltételek megteremtését segíti elő.

A HHP jelentős részt vesz ki továbbá a természeti katasztrófák miatt bekövetkezett szükséghelyzetekben történő gyors és hatékony segítségnyújtásban, úgy, mint földrengések, árvizek, illetve a szárazság és vízhiány. A fent felsoroltak mellett a HHP – mint keretprogram

– részét képezi minden humanitárius célú segítségnyújtás, pénz- vagy tárgyadomány, illetve egyéb humanitárius természetű akció, amelyet a magyar kormány vagy a központi közigazgatás bármely szerve kezdeményez, illetve bonyolít le.

A Társaság kiemelt célja, hogy más közhasznú és civil szervezetekkel is erősítse az együttműködést. Ennek érdekében az elmúlt években már több olyan eseményt szervezett (pl. nemzetközi online konferencia, pályázat írói képzés) ahol a kapcsolatot a fent nevezett szervezetekkel erősítette a közös célok megvalósítása érdekében, és tervezi ennek folytatását a 2022-es évben is.