

**A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.  
2023. évi Üzleti Terve**

**Készítette: Horváth Béla**  
**gazdasági és szolgáltatási igazgató**

2023. április 28.

## Tartalomjegyzék

<b>I. Vezetői összefoglaló .....</b>	<b>4</b>
I.1. A Társaság 2023. 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 .....	11
<b>II. A Társaság átfogó bemutatása.....</b>	<b>13</b>
II.1. A Társaság működési környezete.....	13
II.2. A Társaság 2023. évi működésének jogszabályi keretei.....	24
II.3. A Társaság jövedelmezőségének alakulása .....	25
<b>III. Hozzájárulás a gazdaság újraindításához .....</b>	<b>25</b>
<b>IV. A Társaság stratégiai tervének bemutatása.....</b>	<b>26</b>
<b>V. A Társaság gazdálkodása .....</b>	<b>31</b>
V.1. A Társaság 2023. évi eredményterve.....	31
V.1.1. Értékesítés nettó árbevétele .....	31
V.1.2. Aktivált saját teljesítmények értéke.....	31
V.1.3. Egyéb bevétel .....	31
V.1.4. Anyagjellegű ráfordítások .....	32
V.1.5. A Társaság humán erőforrás és bér gazdálkodása.....	38
V.1.6. Értékcsökkenési leírás .....	47
V.1.7. Egyéb ráfordítások.....	47
V.1.8. Pénzügyi műveletek eredménye .....	47
V.1.9. A Társaság adózás előtti eredménye.....	47
V.2. A Társaság 2023. évi mérlegterve .....	48
V.3. A Társaság 2023. évi beruházási terve .....	49
V.4. A Társaság 2023. évi beszerzési és közbeszerzési terve .....	49
V.5. A Társaság 2023. évi finanszírozási és likviditás terve.....	50
<b>VI. Gazdasági elemzések.....</b>	<b>51</b>
VI.1. Társaság-specifikus kulcsmutatók alakulása.....	51
VI.2. Érzékenységvizsgálatok.....	53
VI.3. Kockázatok és esélyek.....	53
<b>VII. Középtávú kitekintés .....</b>	<b>56</b>
<b>VIII. Társadalmi felelősségvállalás.....</b>	<b>57</b>

**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. Anyagijellegű 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 2023. évi tervezett fő gazdasági mutatószámai, a működési-, jogszabályi környezet főbb jellemzői

(eFt)	2022.12.31. Terv	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv	2023-2022	
				Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0,0%
Egyéb bevételek	638 267	534 181	601 369	67 188	12,6%
Anyagjellegű ráfordítások	260 801	208 228	268 326	60 098	28,9%
Személyi jellegű ráfordítások	362 733	306 134	297 543	-8 591	-2,8%
Értékcsökkenési leírás	9 967	15 953	13 860	-2 093	-13,1%
Egyéb ráfordítások	4 670	3 855	21 630	17 775	461,1%
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0	0,0%
Adózott eredmény	0	0	0	0	0,0%
Mérlegfőösszeg	132 551	199 622	127 410	-72 212	-36,2%
Saját tőke	12 985	12 985	12 985	0	0,0%
Átlag létszám (fő)	33,0	23,1	23,4	0	1,3%
Beruházások összege		4 971	0	-4 971	-100,0%

**Értékesítés nettó árbevétele:** a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. (továbbiakban: Társaság) esetében nem releváns

**Egyéb bevételek:** a Társaság 512.000e Ft szakmai feladatellátásra nyújtott támogatással számol. Ezen felül az egyéb bevételek között szerepel a „Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.-nek az Ukrajnában való jelenlét biztosítása” (a továbbiakban: UKR) tárgyú szakmai feladatellátásért 2022.04.28-2024.06.30. közötti időszakra igényelt 100.000e Ft összegből a 2023-es évre vonatkozóan 60.151e Ft. Itt jelenik meg a Miniszterelnökség által „a Szomszédügyi, Fejlesztési és Nemzetközi Együttműködési Eszköz pályázatának előkészítésére” (a továbbiakban: Szomszédügyi) 2021.12.07-2024.12.31. közötti időszakra nyújtott 5.000e Ft támogatásból 2023-ban felhasználni tervezett 5.000e Ft. Ebben szerepel még az Európai Szolidaritási Testület program „Önkéntes projektek” megvalósítására a Tempus Közalapítványtól 2022.01.01-2023.12.31. közötti időszakra elnyert 29.360 Euró (a továbbiakban: ESC1) valamint a 2022.12.01-2024.11.30. közötti időszakra elnyert 19.849 Euró (a továbbiakban: ESC2) támogatásokból felhasználni tervezett, összesen 8.718e Ft. Ezekon felül megjelenik a DOTO HHÜ alkalmazás halasztott bevételekből történő feloldása 9.000e Ft, magánadomány kifizetés céljával a halasztott bevételekből feloldásra kerülő 3.500e Ft, valamint 2023-as évre tervezetten kapott magánadomány 3.000e Ft összegben.

**Anyagjellegű ráfordítások:** *Anyagköltségek* összesen 16.120e Ft, melyből a legjelentősebb az üzemanyag költség (8.960e Ft, négy bérelt személygépkocsi), valamint az energia díjak (4.610e Ft, bérelt irodával kapcsolatban). *Igénybevett szolgáltatások értéke* 244.406e Ft. Ebből fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási költségek 4.420e Ft (UKR projekt). Bérleti díjak 59.797e Ft (ebből 13.761e Ft a bérelt gépjárművek kölcsönzési díja, 42.864e Ft ingatlan bérleti díj, 2.872e Ft VPS bérlése, 300e Ft bútorbérlés). Javítási, karbantartási költségek 750e Ft. Hirdetés, reklám, propaganda költségek 3.610e Ft. Oktatás és továbbképzés költségei 2.500 Ft. Utazási és kiküldetési költségek 38.897e Ft (főleg külföldi kiküldetések). Szakértői díjak, ügyvédi díjak 65.510e Ft (könyvvizsgáló, belső ellenőr, ügyvéd, közjegyző, iktatórendszer, könyvviteli rendszer, szakértői tanácsadás, fordítás, közbeszerzés). Ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos költségek 6.925e Ft (bérelt ingatlanhoz kapcsolódóan). Egyéb

igénybevett szolgáltatások költségei: 61.997e Ft (főbb tételek: IT szolgáltatások (NISZ Zrt., DreamApply OÜ, Imago Media srl) 32.943e Ft, rendezvények költségei (ÖKF, ESC, EU projektek, egyéb céges rendezvények) 20.500e Ft). *Egyéb szolgáltatások* összesen 7.800e Ft.

**Személyi jellegű ráfordítások:** Bérköltség 241.660e Ft; Személyi jellegű egyéb kifizetések 26.043e Ft; Bérjárulékok 29.840e Ft.

**Értécsökkenési leírás:** összege (13.860e Ft) tartalmazza a DOTO HHÜ alkalmazás és a pályázatási szoftver értécsökkenését, valamint néhány saját beszerzésű tárgyi eszköz (pl. bútorok) értécsökkenését.

**Egyéb ráfordítások:** jellemzően bírságok, kártérítések, ki nem emelt egyéb ráfordítások, magánadományok kifizetései tartoznak ide. 2023-ban 1.630e Ft magánadomány kifizetésével tervez a Társaság, ezen felül a Társaság Ukrajnában való jelenlétének biztosítása kapcsán szakmai feladatellátásért kapott támogatásból a közreműködő szervezetnek támogatási szerződéssel átadott 20.000e Ft szerepel itt.

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

**Adózott eredmény:** a Társaság 0 Ft adózott eredménnyel tervez.

**Mérlegfőösszeg:** 127.410e Ft összeggel tervez a Társaság. Mivel a 2023-ban rendelkezésre bocsátott, 2023. évi szakmai feladatellátásra nyújtott támogatást 2023. december 31-ig fel kell használni, ezért az érdemben nem befolyásolja a mérlegfőösszeget.

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

**Átlag létszám (fő):** 23,4 fő éves átlagléttszámmal tervez a Társaság.

**Beruházások összege:** a Társaság nem tervez beruházással 2023-ban.

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 Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: 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 az előző évektől eltérően a Miniszterelnökség helyett a Külgazdasági és Külügyminisztérium (székhelye: 1027 Budapest, Bem rakpart 47., PIR törzsszám: 311344, statisztikai számjel:15311344-8411-311-01, adószám: 15311344-1-41) gyakorolja. A Külgazdasági és Külügyminisztérium (továbbiakban: KKM) Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2022. (VII. 28.) KKM utasítás 4. függelék II. 9. pontja alapján a Külgazdasági és Külügyminisztérium, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója nevében az üldözött keresztényeket segítő programokért felelős államtitkár (a továbbiakban: tulajdonosi jogok gyakorlója, Tulajdonos vagy Alapító) jár el. A szakmai irányításért felelős politikai vezetői feladatokat az üldözött keresztényeket segítő programokért 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 cégbírószági 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-négyszázötvenegy Forint eredménytartalékban nyilvántartott veszteségnek a tőketartalék terhére történő kivezetésére 2021-ben került sor. Ezzel a saját tőke 12.984.544,- Ft, azaz tizenkétmillió-kilencszáznyolcvannégyezer-ötszáznegyvenegy 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. §. 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 az Alapszabály által részletezett

előírások és feladatok megfelelő teljesítésének, továbbá a Társaság szabályos működésének folyamatos felügyelete.

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, 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:

- Alap állományi statisztikai létszám kibővült feladatellátás miatt 1 fővel 23,375 főre növekszik;
- A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. Ukrajnában való jelenlétének biztosítása folytatódik (1243/2022. (IV.28.) kormányhatározat alapján);
- HHP törvény módosítása;
- Európai Unió pillérialapú értékelésének elindítása;
- Nemzetközi Fejlesztési Együttműködés (továbbiakban: NEFE) projektek átvétele.

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

### **Szakmai feladatellátással kapcsolatos működési és szakmai 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 pénzbeli 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 szervek 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, támogatásokat 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 Külgazdasági és Külügyminisztérium Az Üldözött Keresztényeket Segítő Programokért Felelős Államtitkársága 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 törvényben 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 nyújtott be a Külgazdasági és Külügyminisztérium felé. A támogatási időszak: 2023. január 1. - 2023. augusztus 31. A megítélt támogatás összege 340.000 E Ft, a kifizetés 2023. áprilisában megtörtént.



A 2023. szeptember 1. - 2023. december 31. időszak tekintetében igénylésre tervezett összeg a szaktárcával történt egyeztetés alapján: 172.000 E Ft, a kifizetés tervezett dátuma 2023. harmadik negyedév.

**A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaságnak az Ukrajnában való jelenlét biztosításával kapcsolatos szakmai feladat lebonyolítási költségei:**

A Társaság az 1243/2022. (IV.28.) kormányhatározat 2. illetve 3. b) szakaszában meghatározottak teljesítését vállalta, az alábbi fő célokkal:

1. A Terraplakat magánvállalkozáson (Ukrajnában bejegyzett jogi személy), mint közvetítő partneren keresztül történő, megbízással lehetővé tett projektellenőrzés két, folyamatosan a helyszínen tartózkodó képviselő bevonásával, az alábbi célkitűzésekkel:
  - a. Az 1119/2022. (III. 5.) kormányhatározat alapján, Kárpátalján megvalósuló támogatások ellenőrzése;
  - b. További Hungary Helps Program keretében megvalósuló humanitárius adományok felhasználásának ellenőrzése;
  - c. Kapcsolattartás a területi közigazgatási egységekkel, helyi egyházi és civil szervezetek munkatársaival, közösségi vezetőkkel a segélyezési igények felmérése, valamint hatékony és összehangolt teljesítése érdekében;
2. A Társaság központi irodája részéről folyamatos kapcsolattartás, valamint rendszeres kiküldetések keretében Ukrajnában terepi koordinációs feladatok ellátására.
3. Az Ukrajnában kialakult humanitárius vészhelyzetben felmerülő támogatási igények esetén az Ukrajnában és Kárpátalján dolgozó magyarországi és helyi segélyszervezetek adománnyal történő eseti támogatási lehetőségeinek felmérése, a megvalósítás támogatása.
4. Humanitárius segélyezési tevékenységek összehangolása.

Magyarország Kormánya az 1119/2022 (III. 5.) számú határozatában egyetértett az ukrajnai konfliktus által érintett kárpátaljai, valamint Ukrajna más régióiból Kárpátaljára menekült emberek magyarországi és kárpátaljai segélyszervezeteken keresztül történő megsegítésével. A Külgazdasági és Külügyminisztérium irányítása alatt valósul meg Magyarország történetének legnagyobb humanitárius akciója, amely keretében Magyarország humanitárius, szociális és gazdasági értelemben is támogatja Ukrajnát és azon belül Kárpátalját. E támogatás jelentős része a Hungary Helps Program keretében, a Hungary Helps Ügynökség támogatáskezelésével zajlik, összhangban a Hungary Helps Programról szóló 2018. évi CXX. törvény 2. § (1) bekezdésével, mely a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. támogatási tevékenységével összefüggésben jelöli meg a szükségét szenvedő, üldöztetésnek kitétt vagy humanitárius katasztrófák sújtotta területen élő emberek és közösségek megsegítését, a helyben megmaradásuk támogatását. Jelenleg tíz projekt megvalósítása van folyamatban Kárpátalja területén, összesen mintegy 1,5 milliárd forint értékű kezelt támogatással. Magyarország Kormánya az 1243/2022. (IV.28.) számú határozatában továbbá egyetértett a Hungary Helps Ügynökség Ukrajnában való jelenlétének biztosításával, melynek célja „a humanitárius segítségnyújtással kapcsolatos helyszíni igények felmérése, a helyi és

nemzetközi partnerek, valamint a magyar állami szervek segélyezési tevékenységének összehangolása, továbbá logisztikai segítségnyújtás az adományok megfelelő kezeléséhez.”

A fenti feladatok ellátásához a Társaság a Terraplakat Ukrajnában bejegyzett jogi személlyel informálisan 2022 folyamán már több alkalommal is eredményesen együttműködött, a Terraplakat munkatársai önkéntes alapon segítették a Társaság munkatársait a fenti kormányhatározatok eredményes végrehajtásában. Az együttműködés keretében, az 1243/2022. (IV.28.) számú kormányhatározatban megszabott feladatkör és többletforrás alapján a Terraplakat két munkatársa a helyszínen vállalja a Társaság szakmai képviselőt, különös tekintettel a támogatások felhasználásának ellenőrzésére, az elhúzódó háborús konfliktus alakulása során változó igények folyamatos monitorozására, valamint az adaptív módon történő segítségnyújtás lehetőségeinek felmérésére. A fenti célok megvalósítására két, a Terraplakat alkalmazásában álló munkatárs rendszeresített együttműködésére kerül sor a Társaság központi munkatársainak irányításával, az alábbiak szerint:

A Terraplakat Ukrajnában bejegyzett jogi személy - mint közvetítő partner - a Társasággal megkötött támogatási szerződés keretében projektellenőrzést folytat két, folyamatosan a helyszínen tartózkodó munkatársával, az 1119/2022. (III. 5.) számú kormányhatározat alapján a Kárpátalján megvalósuló támogatások ellenőrzésére, további Hungary Helps Program keretében megvalósuló humanitárius adományok felhasználásának ellenőrzésére, valamint az 1243/2022. (IV.28.) számú kormányhatározat alapján folyamatos kapcsolatot tart fenn a területi közigazgatási egységekkel, helyi egyházi és civil szervezetek munkatársaival, közösségi vezetőkkel a segélyezési igények felmérésére, a segélyezés hatékony és összehangolt teljesítése érdekében.

A projekt keretében az alábbi tevékenységek valósulnak meg:

1. Projektellenőrző munkavégzés biztosításához szükséges alkalmazotti kör megteremtése, személyi jellegű költségek finanszírozása, amelyből a közreműködő szervezet foglalkoztatottai Ukrajna területén folytatnak állandó tevékenységet valamint a Hungary Helps Ügynökség alkalmazásában állók Magyarországon irodai és a magyar állami szervekkel kapcsolatos feladatokat látnak el, továbbá rendszeres kiküldetések keretében Ukrajnában terepi koordinációs látogatásokat tesznek.
2. A tevékenységhez kapcsolódó feladatok ellátása érdekében, a felmerülés igénye szerinti szükséges személyi és dologi háttér megteremtése a munkatársak, a közreműködő szervezet és az együttműködő partnerek számára.
3. A helyszíni koordinációs tevékenység ellátása (utazások és találkozók a térségben jelen lévő magyar és nemzetközi segélyezési szervezetekkel, valamint a helyi, egyházakkal, civil szervezetekkel és egyéb a humanitárius feladatok ellátásában tevékenykedő intézményekkel).
4. Logisztikai és jogi segítségnyújtás az Ukrajnában tevékenykedő segélyszervezeteknek, a Magyarországról segílyt eljuttatni kívánó helyi és nemzetközi szervezeteknek, valamint a magyar állam szerveinek.

5. A Magyar Állam képviselőinek látogatásainak szakmai szempontból történő előkészítése.

A fenti feladatok megvalósításához szükséges forrás fedezetét a 1243/2022 (IV. 28.) kormányhatározat 2. illetve 3. b) szakaszában meghatározottak biztosították. A Társaság a fenti feladatok elvégzéséhez kapcsolódóan felmerülő költségek térítése érdekében és a rendelkezésre álló forrás terhére 100.000 E Ft összegű támogatási igényt nyújtott be a Külgazdasági és Külügyminisztérium felé, a támogatás összege 2022. november 30-án érkezett meg a Társaság bankszámlájára.

A támogatási időszak: 2022. április 28. - 2024. június 30.

### **I.3. A tervezési irányelveknek való megfelelés bemutatása**

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

#### **Realitás:**

A 2023. évi üzleti terv elkészítése során már rendelkezésre álltak a 2022. évi várható adatok, ami biztos alapot jelentett a tervezéshez. Ezen kívül kialakult a 2023. évi HR struktúra terve, illetve a végrehajtandó szakmai feladatok köre is.

#### **Teljeskörűség:**

A 2022. 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 2023-as üzleti év során is folytatja, a kapcsolódó költségek fedezete a szakmai feladatellátásra nyújtott támogatásában jelenik meg.

A Társaság számára új feladatként jelentkezett, hogy 2022. április 28-ától az Ukrajnában való jelenlét biztosításával kapcsolatos szakmai feladat végrehajtója. Ezen feladat ellátása rendelkezett kiegészítő forrásigénnyel, melyet a tulajdonosi jogok gyakorlója még 2022-ben a Társaság rendelkezésére bocsátott.

#### **Világosság:**

A Társaság a 2022. évi üzleti tervét több körben egyeztetette az akkori Tulajdonos (Miniszterelnökség) 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 is. A felmerülő kérdéseket tisztáztuk, hogy a három érintett szereplő elé a világosság elvének megfelelő üzleti terv kerülhessen. A 2023. évi üzleti terv egyeztetése során is fentiek szerint jár el a Társaság az időközben már megváltozott szereplőkkel. Az új

Tulajdonos (Külgazdasági és Külügyminisztérium) üzleti terv egyeztetésével megbízott munkaszervezete a Költségvetési Főosztály, a szakmai irányító pedig az üldözött keresztényeket segítő programokért felelős államtitkár.

**Fókuszált tartalom:**

A Társaság feladata a humanitárius és a nemzetközi fejlesztési támogatáskezelés, ami egy közigazgatásban bevett, jól behatárolt, kompakt tevékenység, amely a nemzetközi fejlesztési támogatáskezelés tekintetében viszonylag jól behatárolt tevékenységet jelentett. A Hungary Helps Program életre hívása és ezzel együtt a humanitárius támogatás bevezetése az amúgy is széles spektrumú, de jól körülhatárolt tevékenységet azonban egy differenciált szintre emelte. A klasszikus fejlesztési tevékenységtől, amely korábban is a Külgazdasági és Külügyminisztérium hatáskörébe tartozott, 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 – akár klasszikus fejlesztési tevékenységnek is tűnhetne, azonban a jól definiált határt ott tudjuk megállapítani, ahol a fejlesztési tevékenység egy, a HHP törvényben meghatározott – társadalmi csoportot ért – hátrány negatív hatásainak mérséklését szolgálja. Magyarország Kormánya által a 244/2017 (VIII. 28.) Korm. rendelettel életre hívott és a HHP törvénnyel részleteiben szabályozott Hungary Helps Program, valamint a HHP tv. alkalmazásának további kiteljesítését jelenti az Ösztöndíjprogram végrehajtása, amely szintén választ igyekszik adni a HHP alapvetéseként felvetett humanitárius kihívásokra a HHP tv. végrehajtása során kitűzött alapelvek mentén, ahogyan az Ukrajnában való jelenlét biztosításával kapcsolatos új szakmai feladat is. Az üzleti terv is ennek a logikának megfelelően készült. Célja, hogy bemutassa ezt a szűk körű tevékenységet, a kapcsolódó erőforrásokkal és ráfordításokkal együtt, hogy zsinórmértéket jelentsen a Társaság számára a tevékenysége végzésében. A 2022. évi és a 2023. évi üzleti terv is megfelel ennek az alapelvnek.

**Megalapozottság:**

A 2022. 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 szűkkörűsége miatt lényeges költségnövelő tényező felmerülése nem volt várható. A 2023. évi üzleti tervbe betervezésre került az Ukrajnában való jelenlét biztosításával kapcsolatos új szakmai feladat.

Mivel a 2022. évi üzleti terv eredetileg is úgy készült, hogy a realitás, a teljeskörűség, a világosság, a fókuszált tartalom és a megalapozottság kritériumait figyelembe vette, ezek további érvényesítése érdekében kiegészítő intézkedésre nem volt szükség.

A 2023. 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. Bérfejlés	✓	
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

A Társaság létrejöttének és működésének célja, a Hungary Helps Program végrehajtása, 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. Kiemelt célja a humanitárius-fejlesztési-béke nexus erősítése, melynek keretében a kitűzött nemzetközi humanitárius és fejlesztési célok értékalapú, konzisztens és hosszútávon fenntartható módon járulnak hozzá a sérülékeny régiók és közösségek stabilitásának erősítéséhez. A Társaság tevékenységét Magyarország Alaptörvényéhez, valamint a vonatkozó hazai és nemzetközi jogszabályi környezethez igazodva végzi, mindezt más nemzetek kultúráját és hagyományait tiszteletben tartva. Célja az Európát nagymértékben érintő migrációs nyomás mérsékléséhez nélkülözhetetlen, a helyben maradási ösztönző segítségnyújtás, ezáltal a magyar emberek biztonságának védelme. A Társaság továbbá működésén keresztül járul hozzá az egyetemes keresztény hagyományok és értékek megőrzéséhez, különösen a válságrégiókban, a veszélyeztetett közösségek támogatásával. A Hungary Helps Program Magyarország legmeghatározóbb humanitárius támogatást nyújtó programja, amely a helyi vallási szervezetekkel együttműködve gyors és hatékony segítséget biztosít a leginkább arra rászoruló területeken, válságövezetekben.

A Társaságot a HHP törvény hívta életre, egyúttal meghatározva a tulajdonosi szerkezetet, az alapvető szervezeti felépítését, a feladatait, valamint a célkitűzéseit. Alapvető céljai között került megfogalmazásra különböző humanitárius és fejlesztési projektek lebonyolításának lehetővé tétele, szervezése, adománygyűjtés, védtelen, kiszolgáltatott élethelyzetben lévő emberek, krízishelyzetek áldozatainak támogatása, segítése, kiemelten, de nem kizárólag az üldözött vallási csoportokra fókuszálva. A nemzetközi fellépés hatékonyságának növelése érdekében törekszik a hasonló célokat magukénak valló szervezetekkel szakmai kapcsolatok és együttműködések kialakítására.

A Társaság működésének alapvető célja és rendeltetése Magyarország humanitárius politikájának, valamint 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 – saját szülőföldjükön boldogulhassanak.

### **Támogatáskezelési feladatok ellátása:**

Magyarország képessé vált arra, hogy az eddigieknél nagyobb mértékben vegye ki a részét a válságterületek, a migrációs kibocsátó, illetve 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, kellő időben - segítséget nyújtson a bajbajutottak részére. A gyorssegély válsághelyzetekben rövid időn belül képes hozzájárulni emberi életek megmentéséhez és körülményeik azonnali javításához. A Társaság az adományokat gyors és átlátható módon juttatja el oda, ahol ezek felhasználására a legnagyobb szükség van.

A HHP alapelveinek gyakorlatban történő megvalósítását a HHP tv. biztosítja 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 megmaradásának támogatásának az elve a prevenció révén. A törvényi környezet lehetővé teszi, hogy Magyarország a nemzetközi szinten meghatározóan hozzájáruljon a migrációt is előidéző folyamatok megszüntetéséhez 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, amelyek 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 adományok és támogatások kifizetése, illetve tárgyi adományként történő kijuttatása;
- a projektek nyomon követése, megvalósulásának ellenőrzése, beszámoltatás, jelentéstétel és elemzés az átláthatóság és hatékonyság biztosítása érdekében.

Az adományokat és támogatásokat kizárólag a Társaság kezelheti, illetve adhatja ki a kedvezményezetteknek. A Társaság a támogatási programok kommunikációs feladataiból a 2023. évben a korábbiaknál nagyobb részt vállal.

A tendenciózusan emelkedő projektszámok mellett a támogatáskezelés hatékonyságának megőrzése, illetve növelése érdekében a Társaság már 2020. évben saját folyamatmenedzsment szoftver fejlesztéséről döntött, amelynek keretében a DoTo rendszer fejlesztését kezdte meg. A rendszer fejlesztése azonban nem váltotta be a hozzá fűzött reményeket, a DoTo tulajdonosi szerkezete változott, és az új tulajdonos nem kívánt a további fejlesztésekben részt venni, csak olyan áron, ami a Társaság számára nem volt elfogadható, így a Társaság 2021-ben már a DoTo rendszer lecserélésén gondolkodott. Ezt alátámasztotta az is, hogy a 2023. évben stratégiai célként megjelenő, az európai uniós közvetlen forrásbevonást lehetővé tevő pilléralapú értékelés megkezdésének feltétele egy integrált pályázatkezelési felület működtetése, melyre a DoTo rendszer – felépítése miatt – alapjaiban nem volt alkalmazható. Annak érdekében, hogy a megfelelő támogatás- és pályázatkezelői platformot szerezzék be, a Társaság különböző fejlesztőkkel egyeztetett, és végül az Imago Media srl. fejlesztő céggel kötött megállapodást. Ennek jegyében megrendelt egy új támogatás- és pályázatkezelő felületet. Az új felület fejlesztése több lépcsőben történik, célja a támogatás iránti kérelmek meghatározott elvek mentén történő rendszerezése, emellett pedig egy komplex pályázatkezelő rendszer létrehozása, amely a kiírt pályázati felhívásoktól és az ezekre benyújtott pályázati anyagoktól kezdve a kedvezményezettekkel kötendő támogatási szerződéseken keresztül a szakmai beszámolók és pénzügyi elszámolások benyújtásáig és ellenőrzéséig az egyes pályázatok, illetve projektek teljes folyamatát végig követi. A tesztelés és éles használat tapasztalatainak értékelését követően a Társaság egy Integrált Folyamat Menedzsment Rendszer (IFMR) kialakításával folytatta a felület fejlesztését, amely már magába foglalja az előbb említett kérelem-kezelői felületet is. Az alapfejlesztések 2022. augusztus végére megtörténtek, ugyanakkor a rendszer finomhangolása, az európai uniós pályázatkezelési standardoknak való megfeleltetése, valamint a felület tesztelése további javításokat és fejlesztéseket igényel, melyek költségként jelennek meg a 2023-as évben. Cél a rendszer 2023. év első felében való élesítése és használatba helyezése.

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 szakemberrel kereste a kapcsolatot. 2022. márciusától a közel-keleti helyi projektmenedzser ammani munkavégzéssel a Társaság Program Management Igazgatóságának állandó munkaszerződéssel bíró tagja lett. A Társaság a 2023. évre tervezi a helyi projektmenedzseri rendszer megszilárdítását egy állandó és a helyi (jordániai) hatóságok előtt is megfelelően bejegyzett és regisztrált iroda megnyitásával.

A Társaság az előzetes elhatározásának megfelelően megkezdte a kihelyezett iroda kialakításához szükséges előkészítő lépéseket - mint például irodahelyiség megszerzése szívességi irodahasználati szerződés alapján (Latin Vikariátus, Jordánia, Amman). A 2022. évben egyeztetésre kerültek az iroda megnyitásához szükséges jogi és procedurális feltételek. 2023 év elején a szükséges dokumentumok fordítása, hitelesítése és a bejegyzési eljárás megkezdése jelenik meg kiemelt feladatként.

**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 törvényben 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, 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 bízson meg kormányzati- és nemzetközi szervezeteket. A Társaság tagállami ügynökségként történő akkreditációja lehetőséget biztosít Magyarország által eddig fel nem használt európai uniós forráscsoportok elérésére.

A Társaság 2022. év folyamán elkészítette a pilléres értékelés megkezdéséhez szükséges eljárásrendet, illetve előrelépéseket tett az egyes részletszabályok kidolgozásában. A Társaság átesett egy komplex szervezeti átvilágításon (GAP elemzés, PWC), melynek megállapításait szükséges a belső működési folyamatokban implementálnia. A szükséges költségvetési források, illetve jogszabályi környezet megteremtését követően sor kerülhet a pilléres értékelés részét képező konkrét pályázati felhívás kidolgozására és kiírására, valamint a pályázatok befogadására és elbírálására. Ezt követően egy éves monitoring időszak kerül meghatározásra, ahol az értékelést végző szervezet a mintaprojekt megvalósításán keresztül, folyamatában is megvizsgálja a Társaság működésének megfelelőségét.

A 2021-ben és 2022-ben ellátott szakmai feladatok folytatásaként a Társaság különösen az alábbi feladatokat tervezi elvégezni:



1. A Társaság szervezeti akkreditációját (pilléralapú értékelés) előkészítő szabályzatok teljes körű harmonizálása, a szükséges belső rendszer- és szervezetfejlesztési feladatok elvégzése.
2. Európai partnerségi és konzorciumépítési lehetőségek feltérképezése a nemzetközi és uniós láthatóság növelése érdekében (pl.: Team Europe kezdeményezések nyomán követése, ESC programban történő részvétel kibővítése)
3. Nemzetközi kapcsolatépítést elősegítő rendezvények, workshopok szervezése
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,
  - 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. **Creative Europe program:** A 2023. évben a Társaság várhatóan részt vesz az Európai Bizottság „Kreatív Európa” (Creative Europe) elnevezésű programjában. A projekt a Hungary Helps Ügynökség koszovói partnerszervezetének, a Jahjaga Alapítvány tevékenységére épül, akik többek közt bántalmazott nőket támogatnak munkalehetőség biztosításával. A Kreatív Európa program az Európai Bizottság kulturális és audiovizuális ágazatoknak támogatást nyújtó vezérprogramja, amely lehetőséget adhat arra, hogy a Jahjaga Alapítvány kreatív tevékenységét további szakértők bevonásával kiszélesítsük és erősítsük. A projektjavaslat alapkonceptiójaként a divatot és designt, mint eszközt alkalmaznánk a társadalmi problémák tudatosítására és a marginalizált csoportok – mint például a bántalmazott nők – társadalmi és gazdasági integrációjának elősegítésére.

- c. **ESC pályázatok** (az Ösztöndíjprogrammal összefüggésben): A Társaság Ösztöndíjprogramja közel-keleti és afrikai fiatalok számára nyújt támogatást valamely magyarországi felsőoktatási intézményben folytatott tanulmányaikhoz. A 2021/22-es tanévben a program keretében 16 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 közösségek 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. A Társaság 2022-ben pályázatot nyújtott be az ESC humanitárius önkéntességi programágában történő részvételre, melynek célja, hogy hazai és európai uniós tagállamok fiataljainak önkéntes programot biztosítson humanitárius tevékenység végzése céljából. A Társaság a vállalt önkéntes program végrehajtását megkezdte, melyet 2023-ban is folytat.
- d. **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 közösségek támogatása a munkaerőpiachoz, a tisztességes munkahelyhez, az oktatáshoz és az alapvető szolgáltatásokhoz való hozzáférés biztosítása révén.

#### 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 költségtérítése), 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. Amennyiben a szakmai irányító szándékának megfelelően a Társaság átveszi a nemzetközi fejlesztési projektek kezelését, a kiküldetésekkel érintett régiók köre a projektek megvalósulási helyszíneinek megfelelően jelentősen bővül.

**c) Pilléres Értékelés elvégzése:**

Az EU Pénzügyi Szabályzata (EU Financial Regulation) lehetővé teszi, hogy az Európai Bizottság költségvetési források felhasználásával bízjon 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 támogatásból kívánjuk fedezni. Erre azonban várhatóan csak a 2024-es 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) 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 ügynökségként 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.*

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 pályáztató rendszer működtetése, fenntartása; fejlesztési igények jelzése az illetékes fejlesztőknek. A pályáztató 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 Külgazdasági és Külügyminisztérium 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, amelynek keretében:
- rendezvényszervezés külsős rendezvényszervező cégen keresztül, a Nemzeti Kommunikációs Hivatal bevonásával;
    - 2022/2023 tanévzáró rendezvény,
    - 2023/2024 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) a 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;

### **A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. ukrajnai jelenlétének és szakmai tevékenységének bemutatása**

Magyarország Kormánya a 1119/2022 (III. 5.) számú határozatával egyetértett az ukrajnai konfliktus által sújtott kárpátaljai, valamint a Kárpátaljára Ukrajna más régióiból menekült emberek magyarországi segélyszervezetek kárpátaljai humanitárius tevékenységének támogatásán keresztül történő megsegítésével, melyre tekintettel az alábbi kedvezményezett szervezetek részesültek adományban:

1. Katolikus Karitás – Caritas Hungarica (100.000 E Ft)
2. Baptista Szeretetszolgálat (100.000 E Ft)
3. Magyar Máltai Szeretetszolgálat (200.000 E Ft)
4. Magyar Ökumenikus Segélyszervezet (200.000 E Ft)
5. Munkácsi Görögkatolikus Egyházmegye (120.000 E Ft)
6. Jézus Társasága Magyarországi Rendtartománya (100.000 E Ft)
7. Magyar Református Szeretetszolgálat (350.000 Ft)
8. Pro Populo Carpathico Nonprofit Kft. (150.000 E Ft)
9. Földkelte Kulturális Környezetvédelmi Egyesület (20.000 E Ft) – Forrásbiztosítás az 1243/2022 (IV. 28) sz. Korm. határozat alapján
10. Pro Populo Carpathico Nonprofit Kft. (200.000 Ft) – Forrásbiztosítás az 1243/2022 (IV. 28) sz. Korm. határozat alapján

A fenti adományokon kívül a Magyar Ökumenikus Segélyszervezet további támogatásban részesült a HHP keretében, az alábbi célkitűzések megvalósítására:

1. Online Oktatási Központ kialakítása, valamint hordozható számítógépek, laptopok biztosítása az ukrajnai közoktatásban résztvevők számára Kárpátalja, Lemberg, Ivano-Frankivsk és Zaporizzsja megyékben. A vonatkozó támogatási szerződés 2022.

október 6-án aláírásra került, az eszközök beszerzése megtörtént. A projekt 2022 novemberében megvalósult, a forrásbiztosítás megtörtént (88.143 E Ft).

2. Befogadó központ kialakítása belső menekültek részére Kárpátalján, melynek keretében Beregszászon, az ukrajnai belső menekültek elhelyezésére szolgáló ingatlan bővítése és felújítása (az előzetes tervek szerint 5 apartman kialakítása 25 fő részére) valósul meg, 5 éves fenntartással (100.000 E Ft – a forrásbiztosítás megtörtént).
3. Herszon város részére történő, eszközbeszerzésre irányuló projekt (100.000 E Ft)

Az ukrajnai támogatások felhasználását a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) munkatársai rendszeres időközönként tett kiküldetések keretében is nyomon követik, továbbá kidolgozásra került egy állandó helyszíni képviselő ellátásáról szóló szakmai program is, összhangban a Társaság ukrajnai jelenlétének biztosításáról és szakmai feladatok ellátásáról szóló 1243/2022. (IV.28.) sz. Korm. határozattal. A Társaság kárpátaljai képviselőtéről szóló koncepcióterv és a kapcsolódó költségvetés jóváhagyásra került.

A projekt keretében az alábbi tevékenységek valósulnak meg:

1. Projektellenőrző munkavégzés biztosításához szükséges alkalmazotti kör megteremtése, személyi jellegű költségek finanszírozása, amelyből a közreműködő szervezet foglalkoztatottai Ukrajna területén folytatnak állandó tevékenységet valamint a Hungary Helps Ügynökség alkalmazásában állók Magyarországon irodai és a magyar állami szervekkel kapcsolatos feladatokat látnak el, továbbá rendszeres kiküldetések keretében Ukrajnában terepi koordinációs látogatásokat tesznek.
2. A tevékenységhez kapcsolódó feladatok ellátása érdekében, a felmerülés igénye szerinti szükséges személyi és dologi háttér megteremtése a munkatársak, a közreműködő szervezet és az együttműködő partnerek számára.
3. A helyszíni koordinációs tevékenység ellátása (utazások és találkozók a térségben jelen lévő magyar és nemzetközi segélyezési szervezetekkel, valamint a helyi, egyházakkal, civil szervezetekkel és egyéb a humanitárius feladatok ellátásában tevékenykedő intézményekkel).
4. Logisztikai és jogi segítségnyújtás az Ukrajnában tevékenykedő segélyszervezeteknek, a Magyarországról segítyt eljuttatni kívánó helyi és nemzetközi szervezeteknek, valamint a magyar állam szerveinek.
5. A Magyar Állam képviselőinek látogatásainak szakmai szempontból történő előkészítése.

#### A Társaság koordinációjával megvalósuló fontosabb humanitárius tevékenységek 2022-ben:

1. A Társaság közreműködik a Roads of Success amerikai segélyszervezet részéről Ukrajna számára felajánlott humanitárius készletek eljuttatásában, koordinációs segítséget nyújtva a vámügyintézésben és a szállításban. Az adományok a Baptista

Szeretetszolgálat beregszászi raktárába kerülnek kiszállításra. Az adomány összege 35.500 E Ft (88.745 dollár).

2. A beregszászi Bethlen Gábor Gimnázium magyarországi magánadományozón keresztül 375 E Ft értékű tárgyi segélyadományban (bojler, porszívó, irodaszerek, és takarítószer) részesült, az iskolában elszállásolt több mint 80 belső-ukrajnai menekült életkörülményeinek javításához. Az adományt a Társaság munkatársai szállították ki az iskolába, 2022. június 1-jén.
3. Orvostechnikai eszközök kiszállítása Ukrajna Egészségügyi Minisztériuma részére: Az adományozásáról szóló 1257/2022. (V. 13.) sz. Korm. határozat szerinti, az EMMI által adományként felajánlott vérvételi zsákok a Társaság és az az OKF közreműködésével, az Európai Unió humanitárius koordinációs mechanizmuson keresztül kerültek kiszállításra Ukrajnába.
4. Gyógyszerek és orvostechnikai eszközök szállítása a Kárpátaljai Megyei Közigazgatás Egészségügyi Főosztály Speciális Egészségügyi Ellátást Biztosító Osztálya részére: Az adományozásáról szóló 1250/2022. (IV.29.) Korm. határozat kapcsán az EMMI által biztosított szállítmány 75 kg gyógyszert, 45 kg kötszert, 5 raklapnyi elsősegély dobozt, továbbá volumetrikus és fecskendő infúziós pumpákat és dokkolókat tartalmazott. Összesítve 3464.5 kg súlyú, 30 db raklapnyi gyógyszer és orvosi eszköz került kiszállításra 2022. május 4-én, melynek összértéke 210.048 E Ft. A gyógyszerek kiszállításának előkészítését, a partnerek közti egyeztetést, valamint a logisztikai háttér megszervezését a Társaság végezte, a szállításban a Magyar Ökumenikus Segélyszervezet, mint a Társaság stratégiai partnere nyújtott segítséget.
5. Folyamatos segítségnyújtás a felmerülő igények alapján, a Jezsuita Rendtartománnyal együttműködésben.

A Társaság 2023-ban is kiemelt célként kezeli az ukrajnai háború áldozatainak humanitárius megsegítését, a lerombolt infrastruktúra újjáépítését, a belső menekült lakosság hazatérési feltételeinek megteremtését. Ehhez a Társaság két fős helyszíni munkatársi körének megfelelő feladatellátását biztosítani kell, összhangban a vonatkozó rendelkezésekkel.

## **II.2. A Társaság 2023. évi működésének jogszabályi keretei**

Ld. még az *I.2. A Társaság 2023. évi tervezett fő gazdasági mutatószámait, a működési-, jogszabályi környezet főbb jellemzőit* résznél a jogszabályi környezet főbb jellemzőit kifejtését.

Kiegészítések:

A Felügyelőbizottság elnöke dr. Pacsay-Tomassich Orsolya. A Felügyelőbizottság tagjai: dr. Pálvölgyi Ákos Mátyás, dr. Szamosi Ferenc.

A Külgazdasági és Külügyminisztériummal 2022. augusztus 31-én megkötött Kezelőszervi megállapodás értelmében a Társaság kezelő szervként jár el a tárca 18/07/10/00/00 Hungary Helps Programokhoz kapcsolódó támogatások (ÁHT: 367206) sora tekintetében.



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 2022. 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 2022. évet pozitív nulla eredménnyel zárja. Jelen üzleti terv alapján veszteség nélküli gazdálkodás várható a 2023. évre is.

### **III. Hozzájárulás a gazdaság újraindításához**

- **Bevételtermelő 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 támogatáskezelés 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. 2022. évben a Társaság véglegesítette a Belső Kontroll Kézikönyvét, annak nyomvonalait, valamint a kapcsolódó kockázatkezelési táblázatokat. Ennek szabályzatként történő kiadása 2023-ban történik meg. Az egyes szakterületek eljárásrendjét szintén 2023-ban fogja a Társaság vezérigazgatója kiadni, mellyel a folyamatok racionalizálása terén vár eredményeket.

A Társaság 2023-ban nem tervez 13. havi teljesítménybér kifizetéssel, mellyel 29.344 E Ft megtakarítást ér el. Ezen felül több szerződés tekintetében sikerült racionalizálást elérni a teljesítések átütemezésével.

- **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.). A Társaság munkatársai adott esetben képesek online módon is elvégezni a feladataik döntő többségét.

- **Energiahatékonyság javítása**

A Társaság esetében nem releváns.

#### **IV. A Társaság stratégiai tervének bemutatása**

A Társaság a 2022-2024. évekre rendelkezik stratégiai tervvel, melynek keretében meghatározta stratégiai céljait, alapelveit, valamint hosszú távú jövőképét. A 2022-24. évekre vonatkozó stratégiai tervet a Társaság Felügyelőbizottsága és az Alapító jóváhagyta. Fontos megemlíteni, hogy amennyiben 2023-ban a HHP tv. módosul, a Társaságnak ennek megfelelően át kell írnia a stratégiáját.

A Társaság a HHP tv. alapján, pontosan definiált és megfelelően lehatárolt közfeladat végrehajtására jött létre. A HHP tv. a 2019. január 1-jei hatályba lépése óta nem változott, így a Társaság stratégiája is állandónak tekinthető. Amellett, hogy a 2019-2021. évi stratégiai terv legtöbb pontjának érvényessége a továbbiakban is fennáll, a 2022-2024. évi időszak stratégiáját újabb célkitűzések is nagymértékben meghatározzák, így elsősorban a közösségi források nagyobb arányú bevonásához szükséges akkreditáció megszerzése jelenik meg új stratégiai célként. A korábbi stratégiai célok megtartása kiszámíthatóságot, következetességet és átláthatóságot biztosít a Társaság működéséhez. Az EU-s akkreditáció („pilléralapú értékelés”) megszerzésének célkitűzése pedig világosan kijelöli a cégvezetés és a menedzsment számára a követendő cselekvési irányokat.

A fentiekkel összhangban, valamint figyelemmel arra, hogy a Társaság feletti szakmai és tulajdonosi joggyakorlat 2022. nyarán a Miniszterelnökségtől átkerült a külgazdasági és külügyminiszterhez, a Társaság célja, hogy tevékenységeit átfogóan, a magyar külpolitika és külgazdaság szempontjaival konzisztens módon valósítsa meg, továbbá, hogy a humanitárius politika mellett a nemzetközi fejlesztési jellegű projekteket is kezelje.

Ennek érdekében Társaság 2022-ben stratégiai lépéseket tett a megfelelő jogszabályi környezet kialakítására. Ennek legfontosabb eleme a Hungary Helps Programról szóló 2018. évi CXX. tv. illetve a Nemzetközi Fejlesztési Együtműködésről és a Nemzetközi Humanitárius Segítségnyújtásról szóló 2014. évi XC. törvény egységes, nemzetközi szinten is hatékony és modellértékű összekapcsolása, mely folyamat várhatóan 2023. tavaszán zárul le. A folyamat eredményeképpen lehetővé válik a magyar humanitárius- és fejlesztéspolitika egységes megvalósulása és a NEFE projektek kezelésének Társaság által történő átvétele. Ez

az új feladatkör megköveteli a Program Management Igazgatóság bővítését.

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 Hungary Helps Program keretében odaítélt költségvetési támogatások, adományok tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti kezelő szervi 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:**

- 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. A humanitárius-fejlesztési-béke nexus erősítése, melynek keretében nemzetközi humanitárius és fejlesztési célok értékalapú, konzisztens és hosszútávon fenntartható módon járulnak hozzá a sérülékeny régiók és közösségek

stabilitásának erősítéséhez.

- 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 nemzetközi fejlesztéspolitika (NEFE) projektjeinek jövőbeni kezelése.
- A Hungary Helps Program megvalósításához nemzetközi és európai uniós források lehívása.
- 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 ápolta bizalmi és élő kapcsolatokra alapozott támogatáspolitikát, 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 adottságaihoz, gazdasági és társadalmi teherbíró képességéhez mérten és azzal arányosan vesz részt a kétoldalú nemzetközi humanitárius tevékenységekben és mindenkor megjeleníteni hivatott a nemzet szolidaritását, 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 érdekérvényesítés messzemenő összeegyeztetése.

### **Támogatások forrása**

A szükségét 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. évben a 12,4; 2022. negyedik negyedév végéig pedig a 9,3 milliárd forintot. Az előző évekhez viszonyított forrásnövekedés tendenciáját feltételezve, a növekedés ütemét mérsékelve került a Társaság által stratégiai célként meghatározásra a 2023. év végéig várható éves költségvetési támogatási forrás. A 2021. évre prognosztizált, mintegy 290%-os költségvetési forrásnövekedést a következő évekre a stratégiai terv szerint 2022. évben 7%-os, ill. 2023. évben 10%-os növekedés követ. A 2022. évi várható adat a valóságban 25%-os csökkenést mutat. 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 és lehetőséget teremtenek a közös fellépésre a humanitárius segítségnyújtás során.

A HHP tv. értelmében a Társaság kiemelt célja európai uniós források bevonása, mivel jogosult forrásra pályázni több uniós fejlesztési szervezetnél, illetve alaponál, 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 szorosan együttműködjön a kedvezményezettekkel, amelyhez indokolt esetben helyszíni munkatársakat vagy kirendeltséget is biztosíthat.

## V. A Társaság gazdálkodása

### V.1. A Társaság 2023. évi eredményterve

(eFt)	2022.12.31. Terv	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv	2023-2022	
				Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0,0%
Aktivált saját telj. értéke	0	0	0	0	0,0%
Egyéb bevételek	638 267	534 181	601 369	67 188	12,6%
Anyajellegű ráfordítások	260 801	208 228	268 326	60 098	28,9%
Személyi jellegű ráfordítások	362 733	306 134	297 543	-8 591	-2,8%
Értékcsökkenési leírás	9 967	15 953	13 860	-2 093	-13,1%
Egyéb ráfordítások	4 670	3 855	21 630	17 775	461,1%
Üzemi tevékenység eredménye	96	11	10	-1	-9,1%
Pénzügyi műveletek bevételei	4	4	5	1	25,0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	100	15	15	0	0,0%
Pénzügyi műveletek eredménye	-96	-11	-10	1	-9,1%
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 2023. évre tervezett összegének részletes bemutatása:

A Társaság 512.000 E Ft szakmai feladatellátásra nyújtott támogatással számol. Ezen felül az egyéb bevételek között szerepel a „Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.-nek az Ukrajnában való jelenlét biztosítása” (a továbbiakban: UKR) tárgyú szakmai feladatellátásért 2022.04.28-2024.06.30 közötti időszakra igényelt 100.000 E Ft összegből a 2023-es évre vonatkozóan 60.151 E Ft. Itt jelenik meg a Miniszterelnökség által „a Szomszédsgai, Fejlesztési és Nemzetközi Együttműködési Eszköz pályázatának előkészítésére” (a továbbiakban: Szomszédsgai) 2021.12.07-2024.12.31 közötti időszakra nyújtott 5.000 E Ft támogatásból 2023-ban felhasználni tervezett 5.000 E Ft. Ebben szerepel még az Európai Szolidaritási Testület program „Önkéntes projektek” megvalósítására a Tempus Közalapítványtól 2022.01.01. - 2023.12.31 közötti időszakra elnyert 29.360 EUR (a továbbiakban: ESC1) valamint a 2022.12.01. - 2024.11.30. közötti időszakra elnyert 19.849 EUR (a továbbiakban: ESC2) támogatásokról felhasználni tervezett, összesen 8.718 E Ft. Ezekon felül megjelenik a DOTO HHÜ alkalmazás halasztott bevételekből történő feloldása 9.000 E Ft, magánadomány kifizetés céljával a halasztott bevételekből feloldásra kerülő 3.500 E Ft, valamint 2023-as évre tervezetten kapott magánadomány 3.000 E Ft összegben.

#### V.1.4. Anyagjellegű ráfordítások

##### Anyagköltség

Megnevezés	2022. évi Üzleti terv	2022. évi várható	2023. évi Üzleti terv	adatok E Ft-ban
				2023. évi Terv – 2022. várható eltérés
<b>Anyagköltségek</b>	<b>14 090</b>	<b>8 445</b>	<b>18 070</b>	<b>9 625</b>
Nyomtatvány, irodaszer	350	347	500	153
Üzemanyag	7 040	5 926	8 960	3 034
Takarítószer	50	133	300	167
Energia díjak	0	1 539	5 610	4 071
Szakkönyv, szaklap	5 030	0	500	500
Egy éven belül elhasználódó gyártóeszköz, berendezés, felszerelés	250	236	500	264
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei	1 320	234	1 500	1 266
Egyéb anyagköltség	50	30	200	170

A 2023. évi tervezett anyagköltségek bázistól (2022. évi várható) való jelentős eltéréseinek rövid, üzleti szemléletű magyarázata:

**Üzemanyag:** a bérelt négy személygépkocsi egybeszámított futásteljesítménye a terv alapján a 2022. évi várható 120e km-ről 2023. évben 160e km-re változik (33%-os költségnövekedés), illetve az üzemanyagar tekintetében lényegesen magasabb árakra lehet számítani 2023-ban, mint a 2022. évi átlag (további 18,2%-os költségnövekedés). A tervezetten felmerülő 8.960 E Ft költségből 1.524 E Ft befolyásolható kevesebb személygépkocsi használatával.

**Energia díjak:** a Társaság 2022. október 1-jei költözéséhez kapcsolódóan megjelennek a Társaság költségei között a közüzemi díjak, melyet az előző években nem kellett fizetnie. A tervezett 5.610 E Ft költségből 1.110 E Ft befolyásolható, amennyiben a téli időszakban alacsonyabb fűtési hőmérsékletet állít be a vezetőség.

**Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei:** a Társaság 2022. október 1-jei költözéséhez kapcsolódóan került tervezésre több kis értékű tárgyi eszköz beszerzése, ez okozza az eltérést. A tervezetten felmerülő 1.500 E Ft költségből 250 E Ft befolyásolható.

##### Igénybevett szolgáltatások

Megnevezés	2022. évi Üzleti terv	2022. évi várható	2023. évi Üzleti terv	adatok E Ft-ban
				2023. évi Terv – 2022. várható eltérés
<b>Igénybevett szolgáltatások költségei</b>	<b>244 211</b>	<b>187 375</b>	<b>294 583</b>	<b>107 208</b>
Fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási ktg-ek	1 000	1 025	4 420	3 395



Megnevezés	2022. évi Üzleti terv	2022. évi várható	2023. évi Üzleti terv	2023. évi Terv – 2022. várható eltérés
Bérleti díjak	28 560	26 356	59 797	33 441
Javítási, karbantartási ktg-ek	600	1 106	750	-356
Hirdetés, reklám, propaganda költségek (Marketing és PR)	4 500	1 588	3 610	2 022
Oktatás és továbbképzés költségei	1 500	1 921	2 500	579
Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	50 960	17 408	38 897	21 489
Szakértői díjak, ügyvédi díjak	75 760	97 307	65 510	-31 797
Ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	1 144	1 087	6 925	5 848
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg-ei	80 187	39 577	61 997	22 420

**Fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási ktg-ek:** az UKR projekttel kapcsolatosan került a 2023. évi tervbe összesen 4.420 E Ft, ebből befolyásolható 1.420 E Ft, amennyiben a vezetőség kevesebb Ukrajnába irányuló szállításról dönt.

**Bérleti díjak:** a 2023. évi terv négy személygépkocsi bérleti díját (13.761 E Ft), négy VPS egész éves bérletét (2.872 E Ft), irodabérleti díjat (40.464 E Ft), ESC projekthez kapcsolódó lakásbérleti díjat (2.400 E Ft) tartalmaz. Ezekon felül az UKR projekt miatt esetlegesen felmerülő raktárbérleti díj (1.524 E Ft, befolyásolható), valamint bútorok bérleti díja (300 E Ft, befolyásolható) is itt jelenik meg.

A Társaság gépjárműveinek díja: A Társaság szerződése a gépjármű bérlet és flottakezelési szolgáltatások nyújtására 2022. november 30-án lejárt a Mercarius Flottakezelő Kft.-vel. A szerződés lejáratát megelőzően a Társaság új beszerzési eljárást folytatott le a lízingszolgáltatásra. Ennek eredményeképpen a Társaság 2022. december 1-jétől ismét a Mercarius Flottakezelő Kft.-vel kötött szerződést, de a megváltozott piaci környezet miatt magasabb havidíj mellett.

Ingatlan bérleti díja a 2022. évi várható értékben még csak 3 havi értékkel szerepel, ezért ezen a soron jelentős költségnövekedés tapasztalható a 2023. évi tervben.

Lakásbérleti díj fizetése a 2023. év során az ESC programban résztvevő önkéntesek számára szükséges, mely összeg (12 hónap, összesen 2.400 E Ft) ugyanakkor az ESC pályázat keretében biztosított források terhére elszámolható költség.

**Javítási, karbantartási költségek:** a 2022. évi üzleti tervben 600 E Ft szerepelt, a várható adat 1.106 E Ft. Leginkább a személygépkocsik karbantartásával kapcsolatban felmerül várhatóan 750 E Ft költség 2023-ban is.

**Hirdetés, reklám, propaganda költségek (Marketing és PR):** a Társaság leginkább a Hungary Helps Program valamint az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak elnevezésű program keretében hajt végre kommunikációs és egyéb marketing feladatokat. 2022. évre betervezésre került 4.500 E Ft költség (várható adat 1.588 E Ft) amit költségtakarékossági okokból nem költött el a Társaság teljes egészében. 2023. évben 3.610 E Ft költséget tervez a

Társaság, amelyből 610 E Ft befolyásolható amennyiben az ügyvezetés döntése alapján kisebb méretű kampányok lefolytatására kerül sor.

**Oktatás és továbbképzés költségei:** a 2022. évben csak a munkaköri funkciók magas szintű betöltéséhez elengedhetetlen képzéseket valósította meg a Társaság (nyelvi, adatvédelmi szakértői, könyvelői, egyéb továbbképzések stb.). A Társaság munkatársainak oktatással történő fejlesztése iránt továbbra is elkötelezett a vezetőség. Ennek megfelelően a 2023. évi tervben a nyelvi képzések mellett kommunikáció-fejlesztési, menedzsment, gazdasági jellegű és informatikai továbbképzések is szerepet kaphatnak (2.500 E Ft, melyből 500 E Ft befolyásolható).

**Utazási és kiküldetési költségek:** 2022. évben a járványügyi helyzetből fakadóan illetve munkaerőhiány miatt a külföldi kiküldetések (projekt ellenőrzési céllal) egy része elmaradt, valamint a KÖTH projekt meghiúsult, emiatt ezen a soron költségmegtakarítás várható (az 50.960 E Ft tervezettel szemben a várható 17.408 E Ft). 2023. évben a Társaság egész évre tervez külföldi kiküldetésekkel, emellett a szakértői utak valamint az UKR projekt kapcsán és a NEFE projektek Társaság által történő várható átvétele miatt szintén költségnövekedés várható. A 2023. évre tervezett 38.897 E Ft költségből 7.480 E 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.

2022. évben a külföldi kiküldetések megfelelő ütemben, a tervezettek szerint valósultak meg, összhangban a futó projektek készültségi fokával. Projektellenőrzései céllal elsősorban afrikai (Nigéria, Etiópia), közel-keleti (Irak, Szíria, Libanon, Izrael, Palesztina, Jordánia), valamint dél-európai (Bosznia-Hercegovina, Olaszország) helyszíneken történt látogatás.

Ezen kívül, nem tervezett feladatként jelent meg a 2022 év elején kirobbanó orosz-ukrán háború: Magyarország Kormánya a 1119/2022 (III. 5.) számú határozatával egyetértett az ukrajnai konfliktus által sújtott kárpátaljai, valamint a Kárpátaljára Ukrajna más régióiból menekült emberek magyarországi segélyszervezetek kárpátaljai humanitárius tevékenységének támogatásán keresztül történő megsegítésével. 2022-ben az ukrajnai támogatásokat a Társaság munkatársai rendszeres időközönként tett kiküldetések keretében követték nyomon, továbbá kidolgozásra került egy állandó helyszíni képviselő ellátásáról szóló szakmai program is, összhangban a Társaság ukrajnai jelenlétének biztosításáról és szakmai feladatok ellátásáról szóló 1243/2022. (IV.28.) sz. Korm. határozattal. Az ukrajnai támogatások kezelése, valamint a koordinációs szerepkör ellátása 2023-ban is kiemelt feladatot jelent majd a Társaság számára.

Az ukrajnai kiemelt jelenlét mellett 2023-ban várhatóan a korábbi éveknél nagyobb intenzitással kerül sor helyszíni kiküldetésekre. Ezt a projektek státusza mellett a NEFE

területbe tartozó projektek várható átvétele is indokolja. A 2023-ra tervezett kiküldetések vázlatos áttekintését a Társaság éves kiküldetési terv keretében rögzíti, ezzel is segítve a megalapozott tervezést. Ugyanakkor a Társaság feladatainak jellegéből fakadóan előfordulhatnak olyan előre nem tervezett helyzetek (válsághelyzetek, egyes projektekkel kapcsolatban hirtelen fellépő és azonnali intézkedést igénylő problémák) melyek rendkívüli kiküldetéseket indokolnak.

A Társaság egyes támogatási területeken külső szakértők bevonását kezdeményezi a projekthelyszínekre történő kiutazás, és ott szakértői állapotfelmérés céljából, melyhez a Társaság 5.000 E Ft költséggel számol.

**Szakértői díjak, ügyvédi díjak:** a 2023. évi terv érték (65.510 E Ft) jelentősen eltér a 2022. évi várható értéktől (97.307 E Ft), emellett némi átstrukturálódás is tapasztalható.

2023. évi tervben növekedésre számít a Társaság könyvvizsgálói szolgáltatás (953 E Ft – befolyásolható, egy tervezett, választott témájú könyvvizsgálat költségét tartalmazza). A jogi szolgáltatások díjának tekintetében nem számol emelkedéssel, az összeg befolyásolható a jogtanácsos munkatárs kapacitásának függvényében (4.000 E Ft).

Tanácsadási szolgáltatások terén 38.616 E Ft összegű megtakarítást prognosztizál a Társaság, mivel várhatóan kedvezőbb feltételekkel és időben eltolódva tud majd szerződni (39.800 E Ft, amiből 1.700 E Ft befolyásolható). A tanácsadási szolgáltatások költségének nagy része nem befolyásolható, mivel törvényben előírt szakmai feladatellátáshoz szükségesek. Az európai uniós forrásbevonás elősegítéséhez a Társaság 2023-ban hatékonyság-növelési céllal teljesítményalapú szerződést tervez kötni nemzetközi tanácsadó szervezettel, melynek előirányzott költsége 64.770 E Ft, ebből 2023. évben felmerülő költség 38.100 E Ft.

Fordítási szolgáltatások terén a 2022. évi várhatóhoz (260 E Ft) képest 2.252 E Ft összegű emelkedés szerepel (a tervezett jordániai irodanyitás miatt) a 2023. évi tervben (2.512 E Ft), ami részben befolyásolható, amennyiben angol nyelvű fordításra képes munkatárs kapacitása megengedi (-762 E Ft).

(Köz)beszerzési szolgáltatás igénybevételére is szükség lesz (Európai Unió pilléres értékelés és az utazásszervezési szolgáltatás tervezett közbeszerzése miatt) 2023. évben a 2022. évvel ellentétben, ami a terv szerint 3.493E Ft költséggel jár, melyből 1.270 E Ft befolyásolható a beszerzésért felelős munkatársak leterheltségének függvényében.

Az állandó könyvvizsgáló díja (2.286 E Ft) és az iktatórendszer fenntartási költsége várhatóan nem változik (635 E Ft).

A számviteli, bérszámfejtési és kontrolling szolgáltatás díja kikerül az üzleti tervből, mivel a feladatot munkatárs foglalkoztatásával oldotta meg a Társaság.

A belső ellenőrzés díja nő, mivel a szerződött belső ellenőr az inflációra hivatkozva áremelést hajtott végre (2022. évi várható: 3.033 E Ft, 2022. évi terv: 3.639 E Ft).

A helyszíni koordinátor (Jordánia) költsége ezen a helyen már nem szerepel a tervben, mivel megbízási szerződéssel majd később munkaszerződéssel került foglalkoztatásra 2022-ben.

**Ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos költségek:** a 2022. évi várható 1.087 E Ft költséggel szemben a 2023. évi tervben 6.925 E Ft szerepel. A 2022-ben csak 4 hónapra felmerülő, iroda bérletéhez kapcsolódó üzemeltetési díj 2023-ban már egész évben terheli a Társaságot, emellett takarítási szolgáltatást is igénybe kell vennie.

A Társaság jordániai (Amman) székhelyű fióktelepe várhatóan 2023-ban bejegyzésre kerül. Jóllehet az iroda költségei a szívességi használati konstrukció miatt minimálisak, a bejegyzési folyamat költségei (fordítás, hitelesítés, szakértői díjak) továbbá a javítás, karbantartás, kommunikáció és PR anyagok költségei mellett egyes nem várt kiadások is megjelenhetnek.

**Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei:** a 2023. évi tervben (61.997 E Ft) a 2022. évi várható értékkel (39.577 E Ft) szemben 22.420 E Ft költségnövekedéssel tervez a Társaság.

A rendezvényekre tervezett 20.500 E Ft 14.259e Ft-tal haladja meg a 2022. évi várható értéket (6.241 E Ft). Több tervezett rendezvény elmaradt a 2022-es évben. Az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak program keretében (évváró és évvnyitó rendezvény, összesen 13.000 E Ft), az európai uniós forrásszerzéssel (5.000 E Ft, fedezete a Szomszédcsági támogatás), valamint egyéb kisebb programokkal kapcsolatban (pl. karácsonyi csapatépítő, ESC projekt, összesen 2.500 E Ft) tervez a Társaság 2023-ban rendezvénnyel. A terv szerinti összegből 3.500 E Ft befolyásolható, amennyiben az ügyvezetés bizonyos rendezvények törléséről dönt, vagy kedvezőbb áron tudja azokat megvalósítani.

IT szolgáltatások soron a 2022. évi várható költséghez (26.394 E Ft) képest a 2023. évi tervben 6.549 E Ft-tal magasabb összeg (32.943 E Ft) szerepel. Ennek oka a Társaság megnövekedett létszáma miatt tervezetten megemelkedett díj a NISZ Zrt. felé, amellett, hogy a NISZ Zrt. egyébként is árat emelt 2022-ben, valamint a Társaság költöztetését sem fejezte be időben az új székhelyre, ami további költséget jelent (összesen 16.914 E Ft). Mivel a Társaság NISZ kötelezett, az új és régi munkavállalók eszközeit a NISZ Zrt. biztosítja. Viszont a meglévő, már elavult eszközállomány lecserélésére is szükség lehet, ami szintén szerepel a tervezett összegben (3.000 E Ft). Előbbiek mellett a Társaság a pilléralapú értékelésének elindításához a pályázati felület továbbfejlesztése (vonatkozó uniós standardoknak történő megfeleltetés, a felület tesztelése és üzembe helyezése) is szükséges, mely további forrást igényel (3.415 E Ft). Ezen a soron jelenik meg az ÖKF programhoz kapcsolódóan az ösztöndíjasok jelentkezésére szolgáló szoftverszolgáltatás is, mely esetben egy új csomag konstrukció keretében sikerült elérni, hogy a díj ne emelkedjen számottevően (9.614 E Ft). Az IT szolgáltatások soron 2.000 E Ft a befolyásolható költség, de csak súlyos lemondások árán lehetséges.

Az üzemorvosi szolgáltatások költsége a létszámnövekedés miatt növekszik a 2022. évi várhatóhoz (2.175 E Ft) képest mintegy 450 E Ft-tal (2.625 E Ft, ebből 375 E Ft befolyásolható). COVID PCR teszt költségei között 880e Ft megtakarítás jelentkezik, mivel 2023-ban nem tervezi a Társaság finanszírozni a munkatársak tesztelését.

Posta, telefax és egyéb telekommunikációs költségek soron a 2022. évi várhatóhoz (1.692e Ft) képest a 2023. évi terv (1.381 E Ft) 311 E Ft megtakarítás jelezhet, amennyiben a Társaság továbbra sem fizet elő vezetékes telefon szolgáltatásra a NISZ Zrt.-nél.

A szakkönyv, közlöny, újság előfizetés terv szerint 300 E Ft-tal nő a várható adathoz képest (0e Ft), azonban ez teljes egészében befolyásolható.

Tűz- és munkavédelmi képviselő szolgáltatást 2022. évben emelt áron sikerült csak beszerezni, emiatt a 2023. évi tervben erre a 2022. évi 144 E Ft várható helyett 198 E Ft költséget tervez a Társaság.

Az utazásbiztonsági szolgáltatás költsége kikerült a 2023. évre vonatkozó tervből, mivel a Társaság 2023. évre nem igényli azt.

A honlap-fejlesztésre szánt összeg 1.500 E Ft-tal nő (2022. évi várható: 0 Ft, 2023. évi terv: 1.500 E Ft).

Az európai uniós akkreditációhoz szükséges pilléres értékelést 2023-ban várhatóan csak beszerezni tudja a Társaság, ezért ezen a soron 2023. évre nem tervez költséget.

Filmkészítés, fotózás soron 2023. évre szintén nem tervez költséget a Társaság, ezért itt a 2022. évi várható értékhez (405 E Ft) képest megtakarítás jelentkezik (-405 E Ft).

Fénymásolás, nyomdai költséget soron a Társaság a 2023. évi szakmai kiadványaira, egyéb nyomdai költségeire 2.300 E Ft-ot tervez, mely 1.044 E Ft-tal múlja felül a 2022. évi várható értéket (1.256 E Ft). Ebből befolyásolható 500 E Ft, amennyiben az ügyvezetés úgy dönt, hogy mégsem adja ki az egyébként szükségesnek ítélt szakmai kiadványok egy részét.

## **Egyéb szolgáltatások**

**Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek:** a 2022. évi várható értékhez (0 Ft) képest a 2023. évi terv mintegy 1.000 E Ft összeggel változik (1.000 E Ft), mivel a jordániai irodanyitás kapcsán költségek merülhetnek fel.

**Pénzügyi befektetési szolgáltatási díjak, bankköltség:** a 2022. évi várható értékhez (2.287 E Ft) képest a 2023. évi terv mintegy 213 E Ft összeggel változik (2.500 E Ft), a banki forgalom növekedésére számítva.

**Biztosítási díjak:** a 2023. évi terv 1.000 E Ft összegben tartalmaz biztosítási díjat a jordániai irodanyitás és az utazásokkal kapcsolatos biztosítási díjak miatt.

**Költségként elszámolandó adók, termékdíj, járulék:** a 2022. évi várható értékhez (10.000 E Ft) képest a 2023. évi terv mintegy 7.000 E Ft összeg megtakarítást feltételez ezen a soron (3.000 E Ft), mivel 2022-ben a Társaság fordított adófizetési kötelezettségét visszamenőleg teljesítette.

**Különféle tagdíjak:** a 2022. évi várható (121 E Ft) és a 2023. évi terv között nincs lényegi eltérés, csak annyiban, hogy egy helyett két jogtanácsos kamarai tagdíját jelenti (300 E Ft).

**Az összes működési költség szakmai feladatonkénti megoszlása:**

Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak:	52.570 E Ft
Nemzetközi humanitárius segítségnyújtásra és a fejlesztési együttműködésre biztosítandó európai uniós forrásszerzési lehetőségek megvalósítása:	95.417 E Ft
UKR szakmai projekt:	40.151 E Ft
Társaság működési költségei:	391.591 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>579.729 E Ft</b>

**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 2023. január 1. napjától az alábbi letisztult, áttekinthető és a funkcionális szempontokat támogató szervezeti struktúrával dolgozik. A Társaság 2022-ben leegyszerűsítette a szervezeti felépítését úgy, hogy összesen három szervezeti egysége maradt meg:

- Program Management Igazgatóság a szakmai feladatok ellátására;
- Gazdasági- és Szolgáltatási Igazgatóság a pénzügyi, számviteli és informatikai feladatok elvégzésére;
- Vezérigazgatói Titkárság a koordinációs és adminisztratív feladatok ellátására.

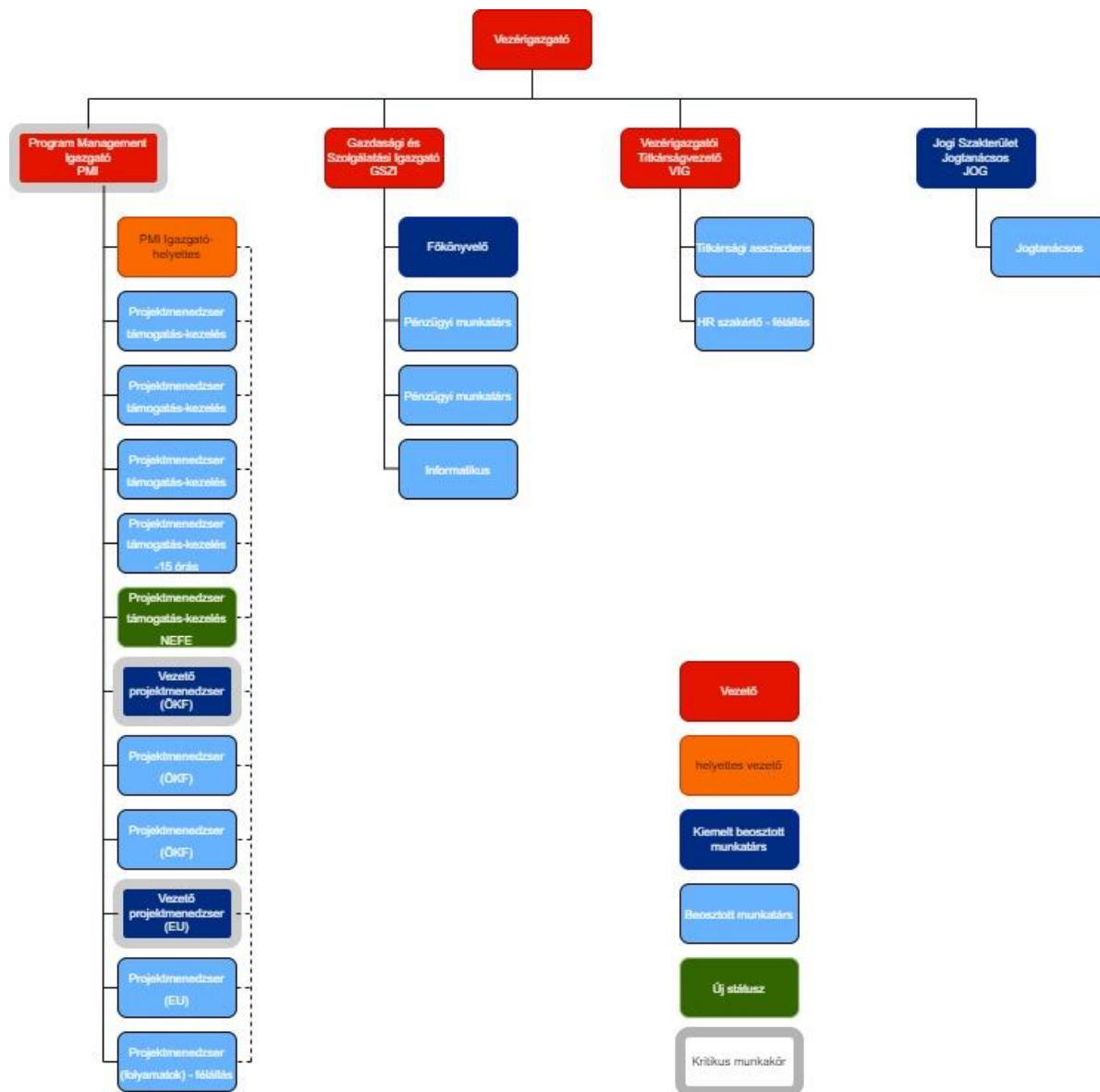
A Társaság által alkalmazott bérpolitika a munkavállalók megtartására épül és a bérfeszültség elkerülését is célozza, ennek keretében minden évben sor kerül felülvizsgálatra, és vezetői döntés függvényében történhet bérrendezés vagy korrekció.

A 2022. év működése visszaigazolta az új struktúra és bérpolitika hatékonyságát. A Társaság viszonylag alacsony fluktuációval tudott működni, annak ellenére, hogy a tulajdonosváltás és az országgyűlési választások előtti és utáni várakozások a munkavállalókban nagyfokú bizonytalanságot okoztak. A távozó munkatársak közös megegyezéssel hagyták el a Társaságot (átlaglétszámra gyakorolt hatás -6,4 fő).

A feladatát a Társaság a 2022. évben megfelelő színvonalon tudta ellátni, annak ellenére is, hogy a COVID-19 járvány valamint a tulajdonosváltás is befolyásolta a működést. A 2022. évben megvalósult munkaerő-felvételek a távozó munkavállalók pótlásához, bővüléshez, illetve tartósan távollévő munkatársak (kismamák) pótlásához kapcsolódtak (átlaglétszámra gyakorolt hatás 5,7 fő).

A 2023. évben a bővülő feladatkörök (NEFE terület támogatáskezelése, jordániai irodanyitás) valamint az új szakmai feladat (UKR projekt) miatt a Társaság eddigi szervezete kis mértékben bővül, amit az alábbi szervezeti ábra mutat be:

1. ábra: A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. szervezeti ábrája



A 2021. évben bevezetett teljesítményértékelő rendszert 2023. 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 2023. évben nem kerül beépítésre a Társaság költségvetésébe, így teljesítmény-alapú egyszeri kifizetésre csak abban az esetben kerülhet sor, ha nincs érvényben ezzel ellentétes jogszabály vagy utasítás, a Társaság év végéig megfelelő tartalékot képez, és a tulajdonos az intézkedést jóváhagyja.



- A Társaságnál a munkaidő rugalmas, a munkarend kötetlen, 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 2023. január 1-től:**

#### Program Management Igazgató:

- Az igazgató felel a projektmegvalósítás teljes folyamatának irányításért, ebből adódóan értenie 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 az ukrajnai jelenlét biztosításával kapcsolatos szakmai feladat felügyelete (UKR projekt);
- 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;

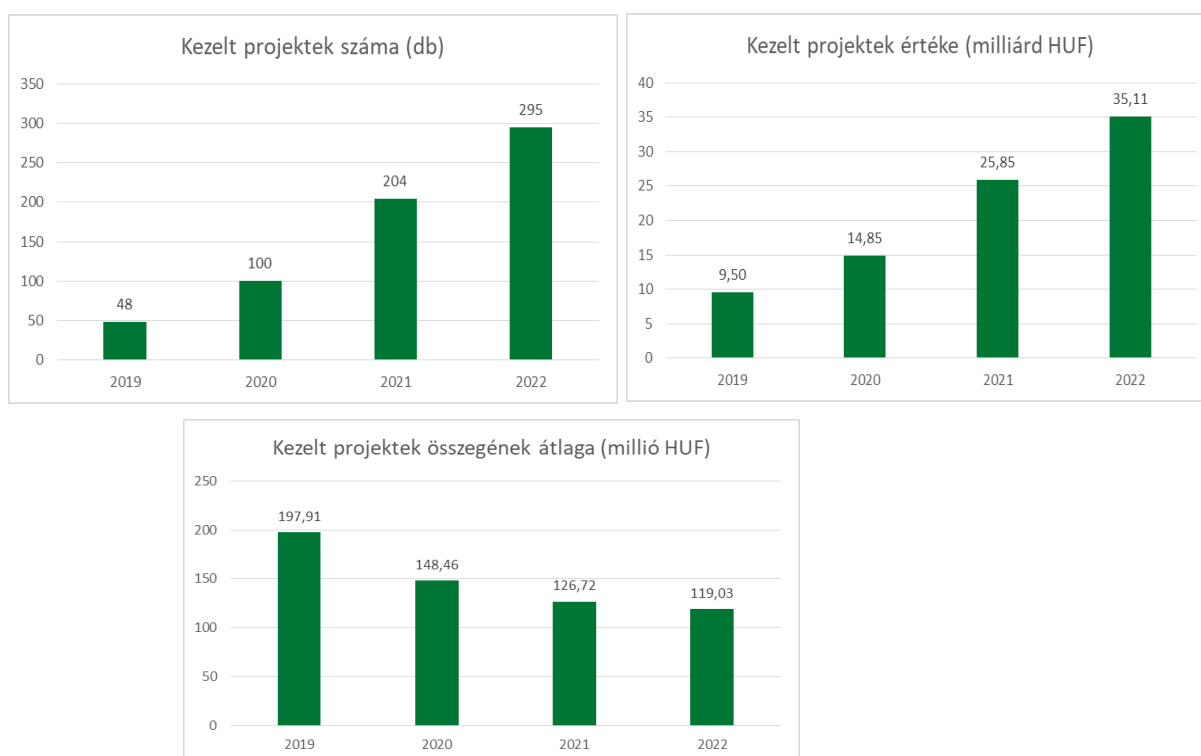
A 2021. évtől kezdve a beosztott munkaköröket két csoportba osztja a Társaság, ami lehetővé teszi, hogy egyes speciális tudással rendelkező kollégákat kiemeljünk (vezető projektmenedzser). Ez demonstrálja a munkakör megbecsülését, és anyagi elismerését is. Ezen kívül a Társaság alkalmaz humánerőforrás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

A Társaság humánerőforrás gazdálkodásában alapelv, 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 szervezeten 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 2022. évhez képest, melyek a Társaság foglalkoztatotti létszámát befolyásolják:**

**Támogatási projektek számának növekedése:**

A foglalkoztatottak létszámát 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 104 darabot, 2022-ben pedig 91 darabot. Mivel 2022. év végéig összesen 102 darab projektet tudott a Társaság lezárni, így csak a 2019 óta megkezdett és a korábbi időszakról kezelésre átvett (örökölt), emellett még aktív projektek száma 193. Az átlagos projektméret is csökkenő tendenciát mutat. 2019. évben a kezelt támogatási projektek összegének átlaga 198 millió forint volt, 2020. évben 148 millió forint, 2021. évben már csak 127 millió forint, ami 2022. évre 120 millió forintra csökkent. Mivel a támogatási projektek többsége hosszútávon, éveken átnyúlóan zajlik, a tendencia pedig a csökkenő méretű projektek irányába mutat, a 2023-ban kifizetendő adományok illetve támogatások számában is növekedés prognosztizálható, melyet nem követ a projekt-lezárások száma. A kezelt projektek számának növekedését befolyásolja az Alapító azon szándéka, hogy a korábban a KKM által kezelt nemzetközi fejlesztési projekteket is a Társaság kezelje a továbbiakban.



Az új projektekkel kapcsolatos menedzsment-jellegű feladatok elsősorban év elején jelentenek kiemelt feladatot az illetékes kollégáknak, míg az év többi részében a projektek megvalósulásának ellenőrzése. A projektek növekvő száma miatt egy új munkatárs felvétele szükséges a támogatáskezelési területre. 2023-ban várható továbbá a NEFE területek integrációja, mely egyben számos projekt kezelésének átvételét is jelenti. Ezen projektek kezelése speciális tapasztalatot igényel, melyhez szintén szükséges az előbb említett plusz munkatárs alkalmazása. A Társaság a 2023. évben tervezi asszisztens gyakornokok foglalkoztatását is.

### **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 2022. év során a feladatot a Társaság szakmai támogatás igénybevételével látta el. A közfeladat a továbbiakban is megmarad, melynek fedezete beépül a 2023. 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 Unió forrásbevonást is, mint feladatot, amely végrehajtását a Társaság 2020. október 1-től tudta megkezdeni. A közfeladat a továbbiakban is megmarad, melynek fedezete beépül a 2023. évi működési költségvetésbe.

A HHP törvényben 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 az Ügynökség uniós szintű láthatóságának növeléséhez, kapcsolatrendszerének bővítéséhez.

### **A Társaság Ukrajnában való jelenlétének biztosítása projekt**

Az ukrajnai támogatások felhasználását a Társaság munkatársai rendszeres időközönként tett kiküldetések keretében nyomon követik, továbbá kidolgozásra került egy állandó helyszíni képviselő ellátásáról szóló szakmai program is, összhangban a Társaság ukrajnai jelenlétének biztosításáról és szakmai feladatok ellátásáról szóló 1243/2022. (IV.28.) sz. Korm. határozattal. A Társaság kárpátaljai képviselőtéről szóló koncepcióterv és a kapcsolódó költségvetés jóváhagyásra került, a feladatellátás 2024. nyaráig tart.

### **Létszám- és bérgazdálkodási feltételezések:**

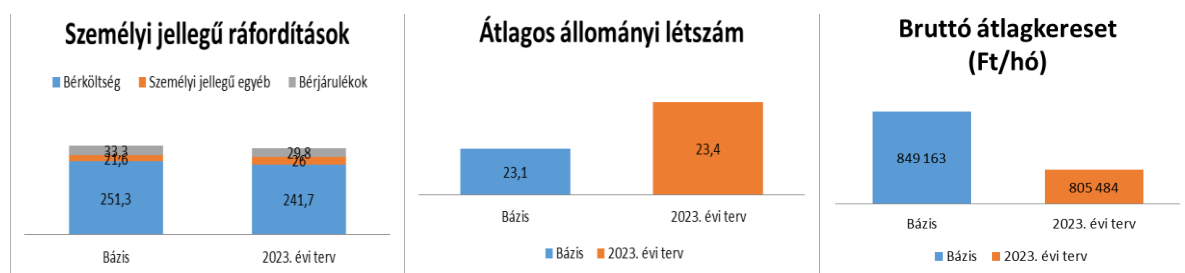
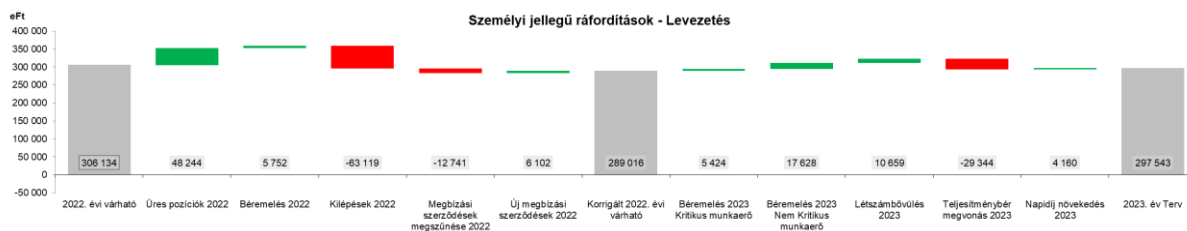
- A 2023-ra tervezett létszám bemutatása a Társaság feladatainak, aktivitási szintjének tükrében: a Társaság 2023. évre 23,4 fő átlagléttszámmal tervez a 2022. évi 23,1 fő várható átlagléttszámhoz képest. Ennek indoka a Társaság feladatkörének bővülése (a Társaság Ukrajnában való jelenlétének biztosítása projekt elindítása), valamint az alapfeladat (támogatáskezelés) jelentős bővülése a NEFE támogatások átvétele miatt. Ezen kívül a Társaság jordániai irodanyitása kapcsán felmerülő feladatok is indokolják a bővülést. Ennek ellenére a tervezett személyi jellegű ráfordítások összege a bázishoz

viszonyítva 2,8 %-kal csökken, mivel a Társaság nem tervez teljesítménybér kifizetéssel 2023-ban.

- Tervezett létszám bemutatása a Társaság számára releváns bontásban: Vezérigazgatói Titkárság: 3,5 fő; Jogi Szakterület: 3 fő; Program Management Igazgatóság: 10,9 fő (ebből 7,9 fő támogatási projektekkel, 3 fő ÖKF programmal, 2 fő EU-s forrászerzéssel kapcsolatos feladatokat látja el); Gazdasági és Szolgáltatási Igazgatóság: 6 fő.
- Kritikus munkaerő vonatkozásában a bázis évi várható záró létszám 3 fő, a 2023-as tervezett átlagléttszáma 3 fő.
- A Társaságnál 2023-ban terv szerint nem lesz betöltetlen pozíció.
- Tervezett keresetfejlesztés: a tervezési irányelvekkel összhangban kerül sor bérfelzárkózásra a Társaságnál.
- A 2022. évvel ellentétben az egy havi prémium és teljesítménybér nem szerepel a 2023. évi tervben a 23,4 munkavállaló részére.

### A személyi jellegű ráfordítások alakulása:

(eFt)				2023-2022	
	2022.12.31. Terv	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Béreköltség	291 530	251 251	241 660	-9 591	-3,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	26 287	21 595	26 043	4 448	20,6%
Bérráfordítások	44 916	33 288	29 840	-3 448	-10,4%
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>362 733</b>	<b>306 134</b>	<b>297 543</b>	<b>-8 591</b>	<b>-2,8%</b>
Záró létszám (fő)	33	25	26	1	2,5%
Átlag létszám (fő)	33,0	23,1	23,4	0	1,3%



A Társaság a személyi jellegű ráfordítások között a munkavállalói béreket és azok járulékát számolja el, ezen felül a munkavállalókhöz 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** **241.660 E Ft**, ebből  
- állományba tartozók béreköltsége **226.180 E Ft**

- prémium	0 E Ft
- teljesítménybér	0 E Ft
- megbízási díjak	10.680 E Ft
- tiszteletdíjak (FB tagokhoz kapcsolódó)	4.800 E Ft
• <b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>26.043 E Ft</b> , ebből
- munkába járás költsége	4.080 E Ft
- választott béren kívüli juttatás (SZÉP kártya)	6.860 E Ft
- betegszabadság, táppénz	740 E Ft
- munkáltatót terhelő SZJA	2.159 E Ft
- reprezentációs költségek	4.372 E Ft
- napidíjak	6.632 E Ft
- telefon ktg. 20%	1.200 E Ft
• <b>Bérráulék</b>	<b>29.840 E Ft</b>

A Társaság 2023. évben az Mt. 208. § hatálya alá tartozó 2 fő munkavállaló tekintetében 1 havi alaplábérték megfelelő prémiummal, illetve 21,4 fő munkavállaló esetében 1 havi alaplábérték megfelelő egyszeri juttatással (teljesítménybért) nem tervez.

A Társaság 23,4 fős átlagléttszámmal tervez 2023-ban a 2022. évi várható 23,1 fővel szemben, ezen felül bérfeljavítást is tervez, ennek ellenére 8.591 E Ft összegű személyi jellegű ráfordítás csökkenés várható a bázisévhez viszonyítva (-2,8%). Ennek oka alapvetően a teljesítménybér és a prémium kifizetésének elmaradása, valamint a 2022. évi kilépések és megbízási szerződés megszüntetések eredménye.

A bázishoz képest 2022. évi hatásként növekményt okoz az üres pozíciók 2022. évi feltöltése (48.244 E Ft, 15,76%), a 2022. évközi béremelések (5.752 E Ft, 1,88%), valamint új megbízási szerződések kötése (6.102 E Ft, 1,99%). 2022. évi hatásként csökkenést okoz az évközi kilépők miatt felmerülő költségmegtakarítás (63.119 E Ft, -20,62%), valamint megbízási szerződések évközi megszűnése (12.741 E Ft, -4,16%).

A személyi jellegű ráfordítások a Társaság egészét nézve a 2023. évi tervezett bérfeljavítás hatására éves szinten 23.052 E Ft összeggel nőnek a bázisévhez képest (7,54%).

A bérfeljavítás hatása a kritikus munkaerő esetén a bázisévhez viszonyítva 5.424 E Ft (1,78%).

A bérfeljavítás hatása a nem kritikus munkaerő esetén a bázisévhez viszonyítva a személyi jellegű ráfordításoknál 17.628 E Ft (5,76%) növekedést eredményez.

A 2023. évi tervezett létszámbővítés hatása a bázishoz képest 10.659 E Ft költségnövekményt (3,48%) eredményez, emellett a növekvő kiküldetések miatt a napidíjak 2023. évi tervezett értéke is mintegy 4.160 E Ft növekedést (1,36%) jelent.

A teljesítménybér és a prémium 2023. évben történő visszatartása a bázishoz képest 29.344 E Ft költségcsökkenést (-9,59%) eredményez a személyi jellegű ráfordításoknál.

A bérráulékok bázishoz képest 3.448 E Ft összeggel csökkennek (-10,4%), mely szintén a teljesítménybér és prémium kifizetés elmaradásának következménye.

### V.1.6. Értékcsökkenési leírás

A Társaság az értékcsökkenés meghatározásánál az adományként kapott (50.000 E Ft értékben), majd 2020-ban 10.160 E Ft értékben fejlesztett DOTO HHÜ alkalmazás éves értékcsökkenését (lineáris, 6 év alatti leírást alkalmazva) valamint a könyvekben nyilvántartott irodai, igazgatási berendezések és felszerelések éves értékcsökkenését (300 E Ft) vette figyelembe. Ugyanígy jár el a Társaság a 2020. december 15-én aktivált FIKSZ iktató alkalmazással (3.347 E Ft), illetve a várhatóan 2023-ban aktiválásra kerülő pályázati rendszer (Imago Media srl, 13.500 E Ft) illetve honlapfejlesztés (1.500 E Ft) tekintetében.

### V.1.7. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások legfőképpen a magánadományok kifizetéséhez, valamint továbbadott támogatásokhoz köthetőek. A 2022. évi várható érték 3.855 E Ft, a 2023. évi terv adat 21.630 E Ft. Az eltérés oka, hogy a Társaság az UKR projekt megvalósításába bevont közreműködő részére 20.000 E Ft támogatást tervez kifizetni 2023-ban.

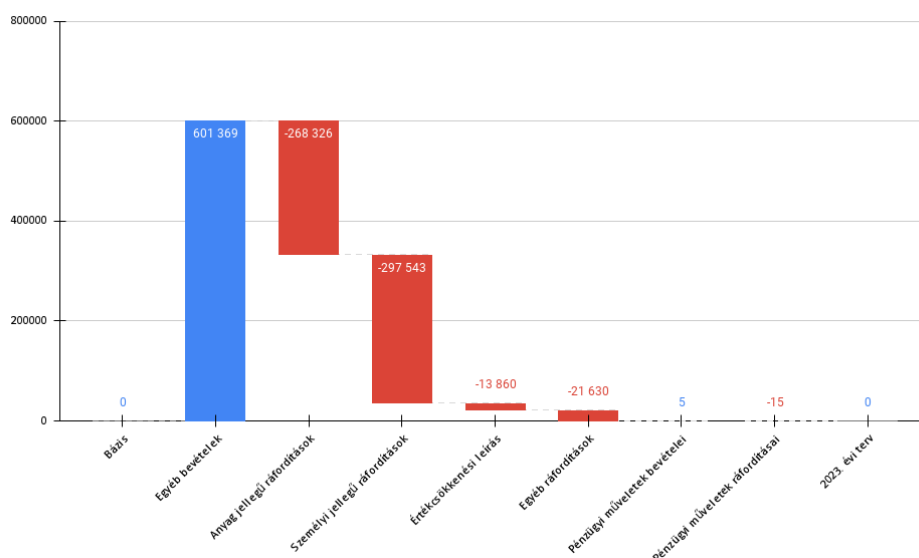
### V.1.8. Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek eredménye a Társaság gazdálkodása szempontjából nem számít jelentős összegűnek, a 2022. évi várható érték -11 E Ft, 2023. évre a Társaság -10 E 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 anyagi jellegű ráfordítások összegének alakulása befolyásolja, melyet az alábbi ábra szemléltet.

2. ábra: A Társaság adózás előtti eredményének levezetése (adatok E Ft-ban)



## V.2. A Társaság 2023. évi mérlegterve

adatok E Ft-ban

Tétel megnevezése	2022. Terv	2022. várható	2023.12.31 Terv
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	42 340	45 499	29 546
IMMATERIÁLIS JAVAK	41 394	44 448	28 795
TÁRGYI ESZKÖZÖK	946	1 051	751
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
FORGÓESZKÖZÖK	90 211	154 123	97 864
KÉSZLETEK			
KÖVETELÉSEK		10 982	12 000
ÉRTÉKPAPÍROK			
PÉNZESZKÖZÖK	90 211	143 141	85 864
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	132 551	199 622	127 410
SAJÁT TŐKE	12 985	12 985	12 985
CÉLTARTALÉKOK			
KÖTELEZETTSÉGEK	27 661	29 934	30 000
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	27 661	29 934	30 000
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	91 905	156 703	84 425
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	132 511	199 622	127 410

**Befektetett eszközök/Immateriális javak:** a vagyoni értékű jogok között szerepel 60.160 E Ft-tal a DOTO HHÜ alkalmazás, amely 2020. június 19-ével került aktiválásra (50.000 E Ft), majd 2020. év végén fejlesztésre (10.160 E Ft). Ettől az időponttól kezdve számol el a Társaság az alkalmazással kapcsolatban értékcsökkenést (lineáris, 6 év alatti leírást alkalmazva). Ugyanígy jár el a Társaság a 2020. december 15-én aktivált FIKSZ iktató alkalmazással (3.347 E Ft), illetve a várhatóan 2023-ban aktiválásra kerülő pályázattal rendszer (Imago Media srl, 13.500e Ft) illetve honlapfejlesztés (1.500 E Ft) tekintetében.

**Befektetett eszközök/Tárgyi eszközök:** 2020. évben 750 E Ft, 2021. évben 885 E Ft, 2022. évben 4.971 E Ft (várható) beruházás valósult meg (irodai, igazgatási berendezések és felszerelések; bútorok). A 2022. évi várható és a 2023. évi terv adatok az ezen a főkönyvi soron szereplő tételek értékcsökkenésének figyelembevételével kerültek megadásra.

**Forgóeszközök/Pénzeszközök:** A 2022. évi tervben a Társaság kalkulált éven átnyúló támogatással (KÖTH projekt, 162.000 E Ft). Azonban a KÖTH projekt nem valósult meg, viszont elindult az UKR projekt, ez utóbbi miatt befolyó pénzügyösszeg változtatja a 2022. évi várható, és a 2023. évi terv értékeit, mivel éven átnyúló támogatás formájában kapta a Társaság (100.000 E Ft, melyből 2023. évre vonatkozóan várhatóan felhasználásra kerül 60.151 E 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 az adományként kapott DOTO HHÜ alkalmazás még fel nem oldott értéke.

A Társaságnál nincsenek mérlegen kívüli tételek.

### V.3. A Társaság 2023. évi beruházási terve

Megnevezés	adatok E Ft-ban					Összesen
	2022. várható	2023. I. negyedév	2023. II. negyedév	2023. III. negyedév	2023. IV. negyedév	
<b>BERUHÁZÁSOK</b>						
Működéshez szorosan kapcsolódó informatikai beruházások						
Működéshez szorosan kapcsolódó egyéb beruházások						
Informatikai back office beruházás						
Gépjármű						
Műszaki és irodai berendezések	160	0	0	0	0	<b>0</b>
Ingatlan						
Bútor	4 811					
Egyéb						
<b>Összesen</b>	<b>4 971</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A Társaság 2023. évben nem tervez beruházást. A bázisévben a beruházások összértéke várhatóan nem haladja meg a 4 971 E Ft-ot, mely a működéshez elengedhetetlen műszaki és irodai berendezések beszerzését takarja.

### V.4. A Társaság 2023. évi beszerzési és közbeszerzési terve

A Társaság tervezett beszerzései a szakmai feladatellátást szolgálják.

2023. évben várhatóan két közbeszerzés lesz területen:

- utazásszervezési szolgáltatás nyújtása (becsült érték: 37.457 E Ft),
- valamint Európai Unió pilléres értékelés elvégzése (becsült érték: 25.000 E Ft)

A tervezett beszerzések és közbeszerzések összértéke mintegy 189.979 E Ft, ebből várhatóan 2023-ban 115.897 E Ft pénzügyi teljesítése valósul meg.

Beszerezési (közbeszerzési) terv bontása:

Prioritás szerint

- Kiemelt fontosságú: tanácsadási szolgáltatás (64.770 E Ft); szoftverbérlés (ÖKF programhoz 9.614 E Ft); honlapfejlesztés (1.500 E Ft); könyvvizsgálói szolgáltatás (950 E Ft); utazásszervezési szolgáltatás nyújtása (37.457 E Ft); Európai Unió pilléres értékelés elvégzése (25.000 E Ft); számviteli szoftver bérlése (300 E Ft); szoftverfejlesztés támogatás pályáztatáshoz (3.415 E Ft).
- Nem kiemelt fontosságú: rendezvényszervezés (ÖKF évváró: 6.500 E Ft, ÖKF évnitó: 6.500 E Ft, EU-s forrásbevonáshoz kapcsolódó: 5.000 E Ft, ESC-hez kapcsolódó: 1.500 E Ft, karácsonyi csapatépítő: 1.000 E Ft). Ezen kívül: tűz-és munkavédelem (198 E Ft); gépjárműbérlés (13.800 E Ft); VPS bérlés (2.872 E Ft); reklám tevékenység (3.610 E Ft); oktatás (2.500 E Ft).

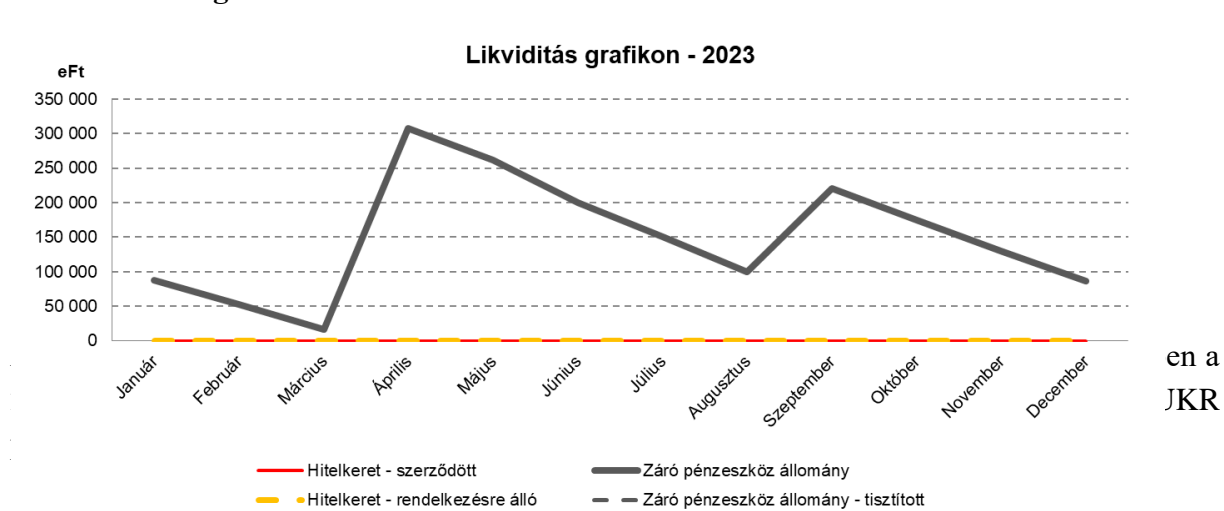
Megvalósulás valószínűsége szerint

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

Cél szerint:

- Alaptevékenységhez, szakmai feladatellátáshoz szükséges: tanácsadási szolgáltatás; utazásszervezési szolgáltatás nyújtása; Európai Unió pilléres értékelés elvégzése.
- Informatikai back office: szoftverbérlés (ÖKF programhoz); VPS bérlés; honlapfejlesztés, számviteli szoftver bérlése, szoftverfejlesztés támogatás pályáztatáshoz.
- Egyéb: rendezvényszervezés; tűz-és munkavédelem; gépjárműbérlés; reklám tevékenység; oktatás, könyvvizsgálói szolgáltatás.

**V.5. A Társaság 2023. évi finanszírozási és likviditás terve**



A Társaság biztonságos működéséhez elengedhetetlen, hogy mintegy 512.000 E Ft támogatást kapjon 2023. évre vonatkozóan, melyet a Társaság által kezelt támogatások darabszámának növekedése, a NEFE támogatáskezelés feladata, az ÖKF program végrehajtásának feladata, valamint az európai uniós források szerzése HHP törvényben előírt feladata indokol.

# A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. 2023. évi üzleti terve

Likviditási terv												e Ft-ban
	2023. január	2023. február	2023. március	2023. április	2023. május	2023. június	2023. július	2023. augusztus	2023. szeptember	2023. október	2023. november	2023. december
Nyitó pénzeszközállomány	143 141	87 499	52 124	16 639	308 158	261 498	199 628	149 977	99 989	220 617	175 211	129 688
<b>Bevételek*</b>												
Vevők												
Visszatérített tulajdoni átruházási illeték												
Költségvetésből származó bevétel				340 000					172 000			
Egyéb bevételek (magánadományok)	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
<b>Beszámítható sorok</b>												
Eu-s forrás												
<b>Beszámítható sorok</b>												
Hitel / lízing egyéb idegen forrás												
<b>Beszámítható sorok</b>												
Egyéb												
<b>Bevételek összesen</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>340 250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>172 250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
<b>Kiadások*</b>												
Szállítói kiadás (nem beruházás)	14 435	13 849	13 552	26 955	25 134	24 936	25 125	25 462	26 438	20 880	20 997	18 891
Beruházási szállítói kiadás												
Személyi jellegű kiadások	12 622	12 846	12 846	12 846	12 846	22 846	14 846	14 846	14 846	14 846	14 846	14 846
Adó jellegű kifizetések	8 835	8 930	8 930	8 930	8 930	13 930	9 930	9 930	9 930	9 930	9 930	9 930
Hitel / lízing egyéb idegen forrás törlesztés												
<b>Beszámítható sorok</b>												
Egyéb	20 000		407			408			408			407
<b>Kiadások összesen</b>	<b>55 892</b>	<b>35 625</b>	<b>35 735</b>	<b>48 731</b>	<b>46 910</b>	<b>62 120</b>	<b>49 901</b>	<b>50 238</b>	<b>51 622</b>	<b>45 656</b>	<b>45 773</b>	<b>44 074</b>
Záró pénzeszköz állomány (hó végi érték)	87 499	52 124	16 639	308 158	261 498	199 628	149 977	99 989	220 617	175 211	129 688	85 864
<b>A teljes hitelkeret szerződött összege (hó végi érték)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hitelkeretből lehívott összeg (hó végi érték)</b>												
<b>Hitelkeretből még rendelkezésre álló összeg (hó végi érték)</b>												

## VI. Gazdasági elemzések

### VI.1. Társaság-specifikus kulcsmutatók alakulása

Mutató rövid megnevezése	Mérték-egység	Számítási mód	Kiegészítő magyarázat (szükség esetén)	2022.12.31. Várható	2023.03.31. Terv	2023.06.30. Terv	2023.09.30. Terv	2023.12.31. Terv	Index (2023/2022)
HHÜ-s projektek költsége	HUF	A Társaság analitikájából kézzel feltöltött	Tárgyévi ráfordítás HHÜ-höz beérkezett, vagy 2023-ban beérkező projektek esetén (2019.04.19 utáni)	530 315	144 418	281 938	429 667	579 729	109%
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 forrásgyűjtés aránya az összes kiutalt adományra vetítve	0,03%	0,05%	0,07%	0,09%	0,12%	406%
Projekt kiküldetések költség aránya	%	Projekt ell. Célú kiküldetési költségek/Összes működési költség * 100	Projekt ellenőrzési célú kiküldetések költségeinek arányát mutatja meg az összes működési költségre vetítve	3,1%	7%	7%	7%	7%	228%
Bérlétségi arány	%	Összes bérlétségi/Összes működési költség * 100	Az összes bérlétségi arányát mutatja meg az összes működési költségre vetítve	58%	52%	52%	52%	51%	89%
Likviditási gyorsráta	#	Likvid pénzeszközök/ rövid lejáratú kötelezettségek	A Társaság likviditásának egy mutatója	5	1	10	9	3	60%
Ügyintézési időtartam átlaga	nap	Kötelezettségvállalás dátuma/ Kedvezményezett támogatási igénydokumentáció beküldésének dátuma	Éves átlaga annak, hogy a szakmai irányító államtitkárságtól érkező javaslatot követően hány napot tölt a Társaság adminisztrációval a kötelezettségvállalásig	19	18	18	18	18	93%

**HHÜ-s projektek költsége:** az összes működési költséget tartalmazza, mely a Társaság szakmai feladatellátásához szükséges. A bázishoz viszonyítva a 2023. évi terv 9%-al magasabb összeget tartalmaz, mivel a Társaságnak nő a szakmai feladatellátással kapcsolatos

tevékenysége (UKR projekt; támogatáskezelési feladat növekedése, ÖKF program, EU-s forrásbevonási feladat, NEFE 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 2022. évben, ezért várhatóan a 2023. 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 2023-ban meghaladni a 2022. évi várható értéket, viszont 2022. évben összesen közel 9.261.500e Ft adomány, ill. támogatás kiutalására került sor. 2023. évben ennél jelentősen kisebb összegű adomány és támogatás kiutalására számít a Társaság (2.580.000e Ft). Ez okozza a mutatószámokban bekövetkező 306%-os növekedést.

**Projekt kiküldetések költség aránya:** projekt ellenőrzési célú (külföldi) kiküldetések költségének arányát mutatja meg az összes működési költségre vetítve. 2023. évben a Társaság jelentősen több külföldi kiküldetést tervez megvalósítani az alapfeladat ellátásával kapcsolatosan, illetve az UKR projekttel kapcsolatosan. Emiatt a mutató értéke közel 128%-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 jelentősen 2023-ban a bázisévhez viszonyítva (mintegy 7 százalékponttal csökken, 58%-ról 51%-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 2023. évi terv adat (3) a 2022. évi várhatóhoz (5) képest 40% csökkenést mutat. Ennek oka, hogy a 2022. év során az UKR projekt szakmai támogatása céljával kapott 100.000e Ft-ból 2023. év során felhasználásra kerül 60.151e Ft, illetve a 2023. évi működés céljára igényelt 512.000e Ft támogatás teljes egészében felhasználásra kerül. Emiatt a likviditás 2023. év végéig várhatóan csökken, azzal, hogy a Társaság egész évben likvid marad.

**Ügyintézési időtartam átlaga:** éves átlaga annak, hogy az szakmai irányító államtitkárságtól 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 2022. évben várhatóan 19 nap körül alakul, melyet a Társaság 2023. évben 18 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).

**Piaci és szabályozói környezet várható alakulása:** a Társaság nem számít változásra a szabályozói környezetben. A piaci környezetben a devizában fizetendő bérleti díj miatt a Társaság devizakockázata megnő, azonban ezzel a kockázattal a Társaság a 2023. évi üzleti tervében számolt.

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

**Versenytársak stratégiája:** nem releváns.

**Működési költségek: input anyagok/szolgáltatások árának várható alakulása:** lényegi változás nem várható, azonban az infláció miatt év közbeni váratlan költségnövekedés előfordulhat. Ezzel a kockázattal a Társaság a 2023. évi üzleti tervében számolt.

**Rendelkezésre álló hitelállomány:** nem releváns – nincs hitelállomány.

### **2022-ről áthúzódó feladatok:**

A Társaság ukrajnai jelenlétének biztosításával kapcsolatos szakmai feladatellátás 2022. április 28-tól 2024. június 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 (ún. pilléres értékelés). 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

teljes pontossággal prognosztizálni nem lehet, illetve ennek a teljes folyamatnak lehet olyan következménye, hogy előre nem látott költségek jelentkeznek a 2023. 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 járványok kezelése általában nem hatékony, a hullámszerűen érkező járványcsúcsok általában teljes korlátozásba fordulnak át, ami miatt a támogatáskezelési terveket és költségvetést gyakran újra kell tervezni. Szintén kockázatot jelent a biztonsági helyzet változása, mely mind a projekteket, mind az ezeket ellenőrző munkatársakat érintheti.

### **A Társaság irodát nyit jordániai támogatási helyszínen (esély/kockázat)**

A Hungary Helps Program végrehajtása során a Társaság – dolgozik azon, hogy a támogatások folyósítása mellett helyszíni jelenléttel is segítse a projektek végrehajtását. A potenciális helyszínek közül Amman (Jordánia) jön számításba, ahol a biztonsági helyzet ezt megengedi, a projektek száma és mértéke pedig indokolja a jelenléteket. A helyszíni irodanyitás érdekében a Társaság 2022-ben jelentős lépéseket tett, 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. Ennek előkészítésére a 2023. évi üzleti terv megfelelő mennyiségű forrást különít el, mely fedezi a már meglévő, szívességi iroda használatán túl felmerülő költségeket (pl. rendszeres kiutazások). 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 is rejt magában (politikai/gazdasági/biztonsági/egészségügyi), amelyekre pénzügyi forrás bevonása válhat szükségessé.

### **A Társaság európai uniós támogatást nyer konzorciumi partnerként (esély)**

Ahhoz, hogy a Társaság önállóan pályázzon európai uniós forrásokra, a Társaságnak a legtöbb esetben akkreditációs folyamatokon kell keresztülmennie, melyekhez sikeresen teljesített pilléres értékelésre van szükség. Egyes pályázattípusok esetén (pl. Kreatív Európa) megengedett az akkreditáció nélküli részvétel is, mely kiemelt lehetőség a Társaság számára. Szintén nyitott a lehetőség, hogy a Társaság csatlakozzon valamely létező pályázati 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 2022. évben folyamatosan zajlottak a kapcsolatfelvételek több olyan szervezettel, akik alkalmasak arra, hogy olyan konzorciumokat vezessenek, melyekhez a Társaság csatlakozhat. Ezt a tevékenységét a Társaság 2023-ban is kiemelten kezeli. .

### **A Társaság bilaterális partnerségi megállapodásokat köt (esély)**

A Társaság 2023-ban szintén kiemelt lehetőségként kezeli azt, hogy a bilaterális megállapodások keretében a Társaság más külföldi kormányzati és nem-kormányzati szereplőkkel közös társfinanszírozással valósítson meg programokat. Ez, túl a Program nemzetközi láthatóságának növelésén, a költségvetésből fedezett szakmai kiadásokat csökkenti, hiszen az egyes célkitűzések más országokkal közösen kerülnek finanszírozásra. Az együttműködés jellegétől függően lehetőség nyílna arra is, hogy az ilyen kooperációk egyes projektmegvalósítással kapcsolatos működési kiadásokat is fedezzenek.

### **A Társaság sikeres pályázaton vesz részt (kockázat / esély)**

A 2023. évben a Társaság várhatóan részt vesz az Európai Bizottság „Kreatív Európa” (Creative Europe) elnevezésű programjában. A projekt a Hungary Helps Ügynökség koszovói partnerszervezetének, a Jahjaga Alapítvány tevékenységére épül, akik többek közt bántalmazott nőket támogatnak munkalehetőség biztosításával. A Kreatív Európa program az Európai Bizottság kulturális és audiovizuális ágazatoknak támogatást nyújtó vezérprogramja, amely lehetőséget adhat arra, hogy a Jahjaga Alapítvány kreatív tevékenységét további szakértők bevonásával kiszélesítsük és erősítsük. A projekt javaslat alapkonceptiójaként a divatot és design, mint eszközt alkalmaznánk a társadalmi problémák tudatosítására és a marginalizált csoportok – mint például a bántalmazott nők – társadalmi és gazdasági integrációjának elősegítésére. A Hungary Helps Ügynökség részéről megjelölt pályázati kategóriában az elnyerhető EU-s támogatás maximális összege 200e EUR, amely a projekt teljes költségvetésének maximum 80%-a lehet. A költségvetés fennmaradó 20%-át önerőből kell finanszíroznia a konzorciumnak, amely a maximális támogatható összeg megpályázása esetén (200e EUR) legalább 50e EUR-t jelent. (kb. 21.000e Ft).

A Társaság az Erasmus+ felnőttképzés kategóriában 2023-ban tervez pályázatot benyújtani, amelynek egyik lehetséges 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. 500e EUR.

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 Társaság különösen nagy figyelmet fordít az NDICI (Közel-Kelet és keleti szomszédsági terület) illetve az IPA (Nyugat-Balkán) pénzügyi eszközökre irányuló pályázatok benyújtására. Nyertes pályázat esetén a felhasználásra biztosított forrás összege akár az 1.000e EUR értékhatárt is meghaladhatja, amely jelentős esély a Társaság gazdálkodása szempontjából. Ugyanakkor kockázatként jelenik meg két tényező:

1. A Társaság amiatt nem tud pályázatot benyújtani egyes kiírásokra, mivel év közben a konzorciumi részvételhez szükséges önrész finanszírozása nem biztosított.
2. A Társaság nem tudja megkezdeni 2023-ban a pilléres értékelési eljárást, ezáltal nem fér hozzá azokhoz az információk csatornához (pl.: EU Practitioners Network), melyek lehetővé teszik a pályázati felhívások időben történő megismerését.

Kockázatok/esélyek rövid megnevezése, értelmezése	%	Adózás előtti eredmény (eFt)	Nettó pénzügyi pozíció (eFt)	Esély megvalósulása, illetve a kockázat elkerülése, hatásának csökkentése érdekében tett intézkedések	Várható érték	
					Adózás előtti eredmény (eFt)	Nettó pénzügyi pozíció (eFt)
2023. 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 (ún. pilléres értékelés). Ennek a teljes folyamatnak lehet olyan következménye, hogy előre nem látott költségek jelentkeznek a 2023. év során.	- 5 000,0	4 000,0
↓ A Társaság trodát nyit Jordánián támogatási helyszínén	50%	- 200 000,0	160 000,0	Amennyiben az irodanyitással kapcsolatban előre nem várt költségek jelentkeznek, azokat külön támogatási szerződéssel tervezni finanszírozni a Társaság.	- 100 000,0	80 000,0
↓ A támogatási helyszínen 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 legtöbbször magasabb biztonsági kockázatú régiókban helyezkednek el, vagy maugak a célhelyek ilyen besorolásúak. Ezzel a körülménnyel szinte együtt jár az is, hogy ezeken a területeken a járványok kezelése általában nem hatékony, a hullámszerűen érkező járványcsúcsok általában teljes korlátozásba fordulnak át, ami miatt a támogatáskezelési terveket és költségvetést gyakran újra kell tervezni.	- 15 000,0	12 000,0
↓ A Társaság sikeres pályázaton vesz részt	50%	- 215 000,0	172 000,0	Önerő biztosítása szükséges lehet mind a benyújtani tervezett NDICI, IPA, valamint Kreatív Európa programoknál. Ezeket a Társaság csak külön támogatási szerződéssel képes biztosítani.	- 107 500,0	86 000,0
↑ A Társaság európai uniós támogatást nyer konzorciumi partnerként	50%	344 000,0	- 275 200,0	A Társaságnak lehetősége van társ pályázóként részt venni egy konzorciumhoz való csatlakozással projekt végrehajtásában.	172 000,0	- 137 600,0
↑ A Társaság bilaterális partnerségi megállapodásokat köt	50%	100 000,0	- 80 000,0	A Társaság bilaterális megállapodások keretében más külföldi kormányzati és nem-kormányzati szereplőkkel közös társfinanszírozással valósíthat meg programokat. Ez a költségvetésből fedezett szakmai kiadásokat csökkentheti, hiszen az egyes célkitűzések más országokkal közösen kerülnek finanszírozásra. Az együttműködés jellegétől függően lehetőség nyílik arra is, hogy az ilyen kooperációk egyes projekt megvalósítással kapcsolatos működési kiadásokat is fedezzenek.	50 000,0	- 40 000,0
↑ A Társaság sikeres pályázaton vesz részt	50%	731 000,0	- 584 800,0	A Társaság várhatóan részt vesz az Európai Bizottság „Kreatív Európa” (Creative Europe) elnevezésű programjában. A megjelölt pályázati kategóriában az elnyerhető EU-s támogatás maximális összege 200e EUR. A Társaság az Erasmus+ felnttőképzés kategóriában 2023-ban tervez pályázatot benyújtani. A pályázattal elérhető forrás kb. 500e EUR. A Társaság különösen nagy figyelmet fordít az NDICI illetve az IPA pénzügyi eszközökre irányuló pályázatok benyújtására. Nyertes pályázat esetén a felhasználásra biztosított forrás összege akár az 1.000e EUR értékhatárt is meghaladhatja.	365 500,0	- 292 400,0
↑ A Társaság továbbpályáztatható forráshoz jut	50%	430 000,0	- 344 000,0	A Társaság sikeres szerez meg európai uniós, továbbpályáztatható forrásokat.	215 000,0	- 172 000,0
↑ Libanoni agrárprojekt indul	50%	645 000,0	- 472 000,0	A Társaság libanoni agrárprojektet indít közösen a DG NEAR-rel.	322 500,0	- 236 000,0
<b>Kockázatok/esélyek valószínűséggel súlyozott hatása</b>		897 500,0	- 696 000,0			
<b>2023. évi terv korrigálva a kockázatok/esélyek súlyozott hatásával</b>		897 500,0	- 696 000,0			

## VII. Középtávú kitekintés

A Társaság 2019-ben, majd 2021. év végén elfogadott stratégiai céljai 2022-ben, 2023-ban és az azt követő években is érvényesek, így a középtávú kitekintés alapját adó 2024-es és 2024-ös 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 Kedvezményezettekhez eljussanak, ugyanakkor a támogatás pozitívan hat a Társaság bevételére is. Ez a hatás a középtávú kitekintésben először 2024-ben jelenik meg (ennél korábban is lehetséges, de a bekövetkezési esélye jóval kisebb).

Megnevezés	2022. évi várható	2023. évi Üzleti terv	2024. évi Kitekintés	2025. évi Kitekintés
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
Egyéb bevételek	534 181	601 369	750 000	820 000
ebből működési/szakmai támogatás	512 045	572 151	660 000	730 000
Anyagjellegű ráfordítások	208 228	268 326	343 040	367 040
Személyi jellegű ráfordítások	306 134	297 543	388 000	431 000
Értécsökkenési leírás	15 953	13 860	13 860	13 860
Egyéb ráfordítások	3 855	21 630	5 000	8 000
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Befektetett eszközök	45 499	29 546	15 686	1 826
Forgóeszközök	154 123	97 864	212 299	246 159
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
<b>Eszközök összesen</b>	<b>199 622</b>	<b>127 410</b>	<b>227 985</b>	<b>247 985</b>
Saját tőke	12 985	12 985	12 985	12 985
Céltartalékok	0	0	0	0
Kötelezettségek	29 934	30 000	30 000	30 000
Passzív időbeli elhatárolások	156 703	84 425	185 000	205 000
<b>Források összesen</b>	<b>199 622</b>	<b>127 410</b>	<b>227 985</b>	<b>247 985</b>

### **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, pályázatírói képzés), ahol a kapcsolatot a fent nevezett szervezetekkel erősítette a közös célok megvalósítása érdekében, továbbá ennek folytatását tervezi a 2023-as évben is.