

**A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.  
2024. évi Üzleti Terve**



**Készítette: Sántha Orsolya  
gazdasági és szolgáltatási igazgató**

2023. december 11.

**Mellékletek**

1. Üzleti terv forrásonkénti bontásban
2. Likviditási terv
3. Eredménykimutatás terv
4. Beszerzési és beruházási ütemterv
5. Közbeszerzési terv

## I. A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. bemutatása

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 vagy Ügynökség) a Magyar Állam tulajdonában lévő egyszemélyes, zártkörűen működő részvénytársaság.

A hatályos 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 üldözött keresztények megsegítéséért és a Hungary Helps Program megvalósításáért felelős miniszter által vezetett minisztérium, azaz 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 Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2022. (IX. 6.) 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 hatályos HHP tv. 4. § (1) bekezdése alapján a Társaság közfeladatként látja el a Hungary Helps Program (továbbiakban: HHP) keretében odaitélt 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.

Az üzleti terv összeállításakor az új HHP törvény elfogadásának utolsó fázisa zajlik: A törvénytervezet sikeres tárcaközi egyeztetést, majd társadalmi egyeztetést követően került az Országgyűlés elé, ahol 2023. november 22-én lezajlott a T/6069. számon a törvénytervezet általános vitája, majd 2023. november 27-én az Országgyűlés Külügyi Bizottságában a törvénytervezet részletes vitájára is sor került. Az Országgyűlés plenáris ülésén történő szavazást követően előreláthatólag 2024. január 1-jén lép hatályba az új HHP törvény.

Az új törvény értelmében az Ügynökség a nemzetközi fejlesztési feladatokat kezelését is átveszi, és feladatait lebonyolítóként - nem pedig kezelőszerveként látja el-, valamint törvény adta lehetőség nyílik a humanitárius és fejlesztési feladatok közvetlen megvalósítására is

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-négyezer-ötvenegy Forint eredménytartalékban nyilvántartott veszteségnek a tőketartalék terhére történő kivezetésére 2021-ben került sor. Ezzel a saját tőke 12.984.544,- Ft, azaz Tizenkét millió-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.

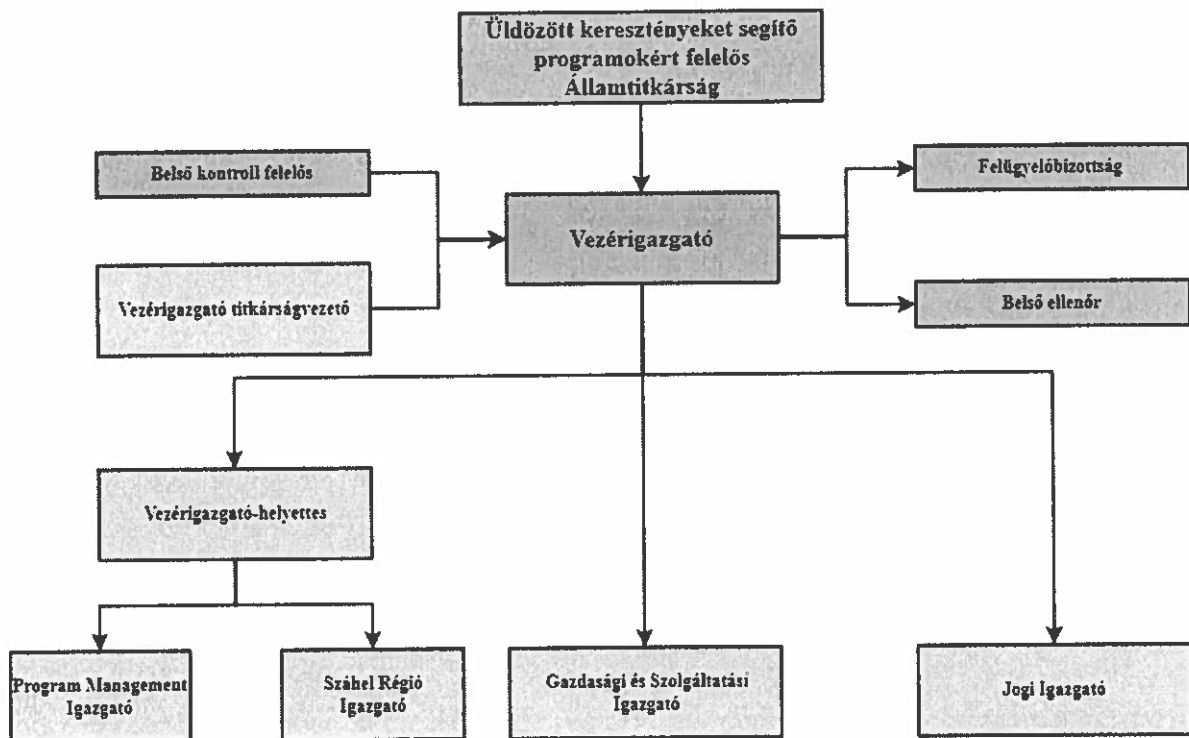
A 7/2023. (X.19) számú Alapítói határozattal kiadásra került az Ügynökség SZMSZ-ének módosítása, melynek eredményeképpen lényeges változások történtek a társaság szervezeti felépítésében: a Vezérigazgató közvetlenül irányítja és felügyeli az Vezérigazgató-helyettes, a Gazdasági és Szolgáltatási Igazgató, a Jogi Igazgató, valamint a Vezérigazgatói titkárság vezető tevékenységét. A határozat értelmében a Program Management Igazgatóság és az újonnan létrehozott Száhel Régió Igazgatóság közvetlenül a Vezérigazgató-helyettes irányítása és felügyelete alatt áll.

A Társaságnál jelenleg 3 tagú Felügyelőbizottság működik. A Felügyelőbizottság tagjait az Alapító jelöli ki, 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 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 Hungary Helps Program célja az ország teherbíró képességének figyelembevételével Magyarország nemzetközi fejlesztési együttműködéseinek, nemzetközi humanitárius segítségnyújtási tevékenységének, valamint a veszélyeztetett közösségek stabilitását erősítő tevékenységének egységes keretbe foglalása és koordinált megvalósítása, törekedve a fenti tevékenységek egymást kiegészítő és erősítő végrehajtására. A Hungary Helps Program lehetővé teszi a fejlesztési együttműködés

szakszerű lebonyolítását, továbbá biztosítja, hogy gyorsan és hatékonyan jusson el a segítség a humanitárius katasztrófák áldozataihoz, valamint a veszélyeztetett közösségekhez.

A 23/2023. (XI. 6.) OGY határozat 2. pontja alapján az Ügynökség új feladat ellátásra kapott kijelölést. A Száhel Régió Igazgatóság munkája Magyarország csádi humanitárius jelenlétének biztosítására terjed ki, amelynek részeként - az új HHP tv. által keretbe foglalt lehetőség mentén - már megvalósítóként is jelen tud lenni a régióban az Ügynökség.



2024-től kezdődően az Ügynökség három külföldi irodában folytatja munkáját:

- A közel-keleti térségben ellátandó feladatokat Jordán Királyságból, ammani központtal látja el az Ügynökség. Az Ügynökség fiókirodájának bejegyzése 2023-ban zárul le. A feladatellátás helyszínéül szolgáló irodahelyiség szívességi használat alapján áll az Ügynökség rendelkezésére.
- A Száhel-régióban megvalósuló feladatokra a Csádi Köztársaságban, N'Djaménában alapít Humanitárius és Fejlesztési Központot az Ügynökség, amelynek létrehozása megkezdődött.
- A nemzetközi kapcsolatok fejlesztésére és az Európai uniós kapcsolattartása Brüsszelben, Magyarország Állandó Képviseltén kerül bejegyzésre fiókiroda. A bejegyzés jogi folyamatának lezárása 2024. év első felére várható. A feladatellátás helyszínéül szolgáló irodahelyiség szívességi használat alapján rendelkezésre áll.

## II. Tervezés fő szempontjai

### II.1. A tervezés alapelvei

#### Realitás és megalapozottság:

A 2024. évi üzleti terv 2023. IV. negyedévében készült, így a tervezés során a 2023. évi várható adatok reális és biztos alapot jelentettek a tervezéshez. Ezen felül kialakításra került a 2024. évi HR struktúra terve, a beszerzési tervek és a végrehajtandó szakmai feladatok köre is. Mivel az üzleti terv elkészítésekor ismert volt a Társaság legtöbb szerződése, valamint a tervezett bérek és juttatások, így a bérek és a dologi költségek megalapozottan kerültek megtervezésre. Költségnövelő tényezőként számoltunk az tapasztalt inflációval és a bérigénynövekedéssel.

#### Teljesség elve:

Az üzleti tervezés szakmai alapját az alábbi jogszabályok, valamint tulajdonosi joggyakorló döntései adták:

- A 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény,
- Az új Hungary Helps Programról szóló törvény
- 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.) Kormányrendelet
- A megszűnt nicaraguai Közép-Amerikai Egyetem hallgatói részére ösztöndíjprogram indításáról szóló Tulajdonosi rendelkezés,
- A csádi Humanitárius és Fejlesztési Központ létrehozásáról és működtetéséről szóló Tulajdonosi rendelkezés,
- A szomszédos országokban felmerülő humanitárius katasztrófa kezelésének támogatásáról szóló 1119/2022. (III. 5.) Korm. határozat

#### További szakmai tevékenységek:

- Az Ügynökség a 2024-es év során kezdi megvalósítani a Creative Europe keretében elnyert támogatással vállalt tevékenységeket. A szerződés keretében az Ügynökség konzorciumvezetői feladatokat lát el.
- Az Európai Szolidaritási Testület önkéntesek fogadására szóló pályázatait az Ügynökség évről évre sikeresen megpályázza. Az önkéntesek foglalkoztatása továbbra is cél, így a 2024-es év során is kerül beadásra pályázat.
- 2024-ben az Ügynökség támogatási szerződés keretében projektet valósít meg az ALIPH támogatásával. A projektből az Ügynökségre jutó költségeket az támogatás összege fedezi, amely szintén feltüntetésre került az üzleti tervben.

- A 2024-es évben is folytatódik az Európai Unió pénzügyi szabályzata szerinti pilléralapú értékelés végrehajtása, 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 fentiek által az Ügynökség előrelátható feladatainak mindegyikére kiterjed a jelen üzleti terv.

Minden olyan információ megjelenik a jelen üzleti tervben, amelyről a terv elkészítésekor a Társaságnak tudomása volt.

**Világosság:**

Az üzleti terv összeállításakor a számviteli törvénynek megfelelő kifejezéseket használunk. Az eredményterv az eredménykimutatás sablon szerint készült, az üzleti terv részletes lebontása pedig a hatályos számlatükör alapján kerül bemutatásra.

A világosság elvének megfelelően az egyes támogatási szerződések is bemutatásra kerülnek.

A szöveges elemzés és a likviditási terv segíti az áttekinthetőséget.

**Fókuszált tartalom:**

Az üzleti terv készítésekor kiemelt figyelmet fordítottunk arra, hogy bemutassa az Ügynökség tevékenységét, a kapcsolódó erőforrásokkal és ráfordításokkal együtt, és az zsinórmértéket jelentsen a Társaság számára a tevékenysége végzésében.

**Vállalkozás folytatásának elve:**

A Társaság nem számol csődeljárással, felszámolással, átalakulással.

A Társaság a tevékenységét az előrelátható jövőben is fent tudja tartani. A fenntartás biztosítását a kormányhatározatok által, beépülő jelleggel garantált támogatások adják.

**II.2. A tervezés fő szempontjai**

Az üzleti tervezés alapját a különböző támogatási szerződések részeként benyújtott költségtervek jelentik.

Az egyes támogatási szerződések költségterve szakmailag jól lehatárolva, a kettős finanszírozás elkerülését biztosító módon lett elkészítve.

A támogatási szerződések tartalmazzák az adott feladat megvalósítása során felmerülő közvetlen és közvetett költségeket és ráfordításokat. Az Ügynökségre újonnan kiszabott

feladatok ellátása miatt felmerült plusz emberi erőforrás-igényt az adott feladatellátásra kötött támogatási szerződés terhére terveztük be.

A tervezett átlag létszám 35 fő, amely a 2023. évi előrelátható átlag létszámhoz képest 9 fős növekedést jelent.

A költségek tervezésekor figyelembe vettük az infláció miatti áremelkedést és az ezzel párhuzamos bérigény-növekedést.

2024 folyamán a Társaság HR stratégiát tervez kialakítani, melynek keretében rendezni kívánja a szervezeten belüli bérkülönbségeket, melynek részeként sávos bérezést alakít ki a felelősségi körök és a tapasztalat alapján.

A tervezéskor szem előtt tartottuk a költséghatékony megvalósítást, a szinergiák kihasználását és a különböző jogszabályi előírásokat, különös tekintettel az közbeszerzési törvényre és az adójogszabályokra.

A beruházási és (köz)beszerzési ütemterv illetve a közbeszerzési terv részletesen tartalmazza az egyes beszerzésekhez kapcsolódó valamennyi előre látható időbeli és pénzügyi tervet.

Azon költségek, amelyek az üzleti terv megírásakor ismertek, azonban a fedezetre még nem áll rendelkezésre támogatási szerződés vagy ezzel egyenértékűnek tekinthető határozat, a tervek szerint a 2023. évi működési támogatásból megtakarított összeg terhére kerülnek elszámolásra.

Az értékcsökkenési leírások fedezésére a korábbi támogatásokból elhatárolt halasztott bevételek szolgálnak.

Az árfolyamveszteségek támogatási szerződések terhére nem elszámolható, ezért az Ügynökség javára felajánlott magánadományok szolgálnak ezek fedezetére.

A tervezett adózási előtti-, valamint adózott eredmény nulla.

Hitel- vagy kölcsönfelvétellel a Társaság nem tervez.

A saját tőke elemeiben változás nincs tervben (jegyzett tőke 5 000 e Ft, tőketartalék 7 985 e Ft).

Céltartalék és értékvesztés nem került betervezésre.

Az üzleti terv kiterjed a likviditás-tervezésre is, melynek értelmében az év során folyamatosan biztosítva lesz a Társaság likviditása.



### III. 2024. évi bevételi források

#### III.1. Támogatások bemutatása

A 2024-es pénzügyi év folyamán az Ügynökség az alábbi támogatási szerződésekből kívánja fedezni a rá szabott feladatok megvalósítását:

*adatok ezer forintban*

Támogatási szerződések	Támogatási szerződések teljes összege ezer forintban	Támogatási szerződések 2024-re jutó részei ezer forintban	Támogatási időszak
Működési támogatás 2024	511 693, módosítás után 561 461	511 693, módosítás után 561 461	2024.01.01-2024.12.31
HHÜ ukrajnai humanitárius tevékenységének szakmai biztosítása	100 000	30 983	2022.04.28-2024.06.30
Önkéntes program támogatása - ESC 2	7 741	4 913	2022.12.01-2024.11.30
Önkéntes program támogatása - ESC 3	10 161	2 826	2023.12.01-2025.11.30
Csádi Humanitárius és Fejlesztési Központ	817 000	716 546	2023.09.14-2024.12.31
ALIPH projekt	35 000	35 000	2024.01.01-2024.08.31
Creative Europe projekt	77 600	42 327	2024.01.01-2025.10.31

A számviteli nyilvántartásokban elkülönített munkaszámokon történik a különböző forrásokhoz tartozó költségek és ráfordítások rögzítése. Az egyes támogatási célok megvalósításához kapcsolódó szakmai és pénzügyi dokumentáció (pl. szerződés, útindító, beszámoló) lehetővé teszi az támogatási szerződéshez való egyértelmű hozzárendelést.

#### III.1.1. Működési támogatás

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. szakmai feladatainak ellátásra 512 millió forintot ítél meg, melyet a KKM támogatási szerződés formájában bocsát az Ügynökség rendelkezésére.

A támogatás célja az Ügynökség működéséhez és a HHP törvényben meghatározott feladatok ellátáshoz szükséges források biztosítása. Ezen célra az Ügynökség 2022. és 2023. év vonatkozásában is ugyanennyi összeget kapott a növekvő árakra és bérigényekre való tekintet nélkül.

A működési támogatás hivatott fedezni 25 fő munkavállaló bérét, személyi jellegű juttatásait és járulékait, valamint 8 fő megbízási- ill. tiszteletdíját, és annak járulékait. A kiküldetésekre járó külföldi napidíjjal (bruttó 80 euró/nap/fő) együtt összesen 310,2 millió forint került ezen sorokra betervezésre. A 2023. évi működési támogatás esetén ezek mindössze 259,3 millió forintot tettek ki. A jelentős növekedés a munkaerőpiacon tapasztalható bérnövekedés miatt betervezett bérrendezésekkel áll összefüggésben.

A 49,8 millió forint többletforrás-igényre költségtakarékos tervezéssel, és a működést nem veszélyeztető kiadások lecsökkentésével teremtettük meg a fedezetet.

Ennek jegyében a működési támogatás terhére elszámolandó kiküldetéseket a 2023-as évre tervezett 29,7 millió forinthez képest 19,1 millió forintra csökkentettük. A kiküldetések legnagyobb részt projektellenőrzésekre történő kiutazásokra vonatkoznak, valamint a tervek között szerepelnek nemzetközi kapcsolatépítési utak, konferenciákon való részvételek. Szintén kiküldetések között kerülnek elszámolásra a bérlet autók parkolási díjai.

A szolgáltatási kiadások között szintén jelentős (több mint 40 millió forint összegű) megtakarítást eszközöltünk a 2023-as tervekhez képest a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások tekintetében, amely a költségek racionalizálásának és a szinergiák kihasználásának köszönhető: az újonnan felvett és felvenni tervezett munkatársak kiválasztásakor szempont volt, hogy az eddig szakértőként, megbízási szerződés keretében igénybe vett szolgáltatásokat saját munkatársakkal fedjük le.

A 2024. évi működési támogatás tartalmazza a rendszeresen felmerülő dologi kiadásokat, így a Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zrt. által nyújtott informatikai szolgáltatások költségét, a Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak program jelentkezési felületének bérleti díját, a munkavállalók kötelező foglalkozás-egészségügyi díját, oktatási és továbbképzési költségeket, szállítási és rakodási szolgáltatásokat, valamint különböző hatósági és igazgatási, szolgáltatási díjakat, bankköltségeket és ügyvédi kamarai tagdíjakat. Ezek együttesen 41,8 millió forintot tesznek ki. További 5,5 millió forint került betervezésre az általános működéshez szükséges anyagköltségekre (pl. irodaszerek) és bérleti díjakra (pl. domain).

A korábbi évekhez képest eltérő módon betervezésre került a bevezetés előtt álló új iktatórendszer és új könyvelőprogram bérleti díja. Az új iktatórendszer az egységesen bevezetésre kerülő EKEIDR részeként kerül beszerzésre várhatóan 2024 IV. negyedévében. Az új könyvelőprogram bevezetése a 2024. év folyamán az Ügynökség előtt álló újfajta feladatok miatt válik szükségessé. A kiválasztásra került SUP program képes olyan nyilvántartások vezetésére és kimutatások generálására, amelyek eddig emberi munkával voltak elérhetőek. A fejlesztésnek köszönhetően időt takarítunk meg és hibalehetőségeket szüntetünk meg.

Ezekre összesen 9,6 millió forintot dedikáltunk.

A működési támogatás olyan rendszeres költségeket is hivatott fedezni, mint az Ügynökség székhelyeül szolgáló ingatlan havi bérleti díja, közüzemi és üzemeltetési díjai, valamint az épülettel kapcsolatos különféle karbantartások. Ezekre 57 millió forint összeg került betervezésre. Mivel a bérleti díj euróban került meghatározásra, számításaink szerint az erősödő forint és az irodabérleti szerződés megújításakor várható áremelés együttes hatása csaknem semlegesíti egymást (2023-hoz képest mindössze 3 millió forint növekménnyel számolunk).

A gépjárművek bérleti díja esetén jelentős növekedéssel számolunk, ugyanis az Ügynökség szervezeti bővülésével további két gépjármű bérlésére kerül sor. A gépjárműveket és az

üzemanyagkártyákat a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság közreműködésével kívánjuk beszerezni.

A személygépkocsik bérlésére tervezett összeg 15,3 millió forint, a hozzájuk kapcsolódó üzemanyagra tervezett összeg pedig 7,6 millió forint.

Beruházások között terveztük be a munkavégzéshez szükséges, nagy felbontású monitorok, egy szerver és néhány irodabútor beszerzését. A szerver célja, hogy az hungaryhelps.gov.hu weboldal, az innen elérhető pályázati felület az Ügynökség tulajdonában lévő szerveren legyenek tárolva, valamint ezen keresztül történjenek a nagyméretű fájlküldések is. Ezzel is hozzájárulunk a megfelelő informatikai biztonsághoz.

Ezen beruházási tételekre összesen 5,1 millió forintot dedikáltunk.

A támogatási összeget 100% előleg formájában, várhatóan még 2023 folyamán, átutalással bocsátja az Ügynökség rendelkezésére a KKM.

### **III.1.2. A HHÜ ukrajnai humanitárius tevékenységének szakmai biztosítása**

A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.-nek az Ukrajnában való jelenlét biztosítása tárgyú feladatellátás keretében a Társaság az 1119/2022. (III. 5.) Kormányhatározatban, valamint az 1243/2022. (IV.28.) Kormányhatározat 2. illetve 3. b) szakaszában meghatározottak teljesítését vállalta a 2022.04.28-2024.06.30 közötti időszakban.

Ennek értelmében az Ügynökség feladata 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 támogatási időszakra jutó 100 millió forintból 2023 végéig tervezetten 69 millió forint kerül elköltésre. A fennmaradó 31 millió forint elegendő arra, hogy az ukrajnai humanitárius tevékenység szakmai biztosítását az Ügynökség a tervezettnél tovább, 2024. október 31-ig valósítsa meg.

A megvalósítás kapcsán kiküldetési, szállítási és üzemeltetési költségekkel, a projektmegvalósításhoz szükséges gépjármű bérlésével, valamint a szervezésért felelős munkatársak bérével, személyi jellegű kifizetéseivel és járulékaival számolunk.

A támogatás összege 100% előleg formájában 2022. november 30-án érkezett meg a Társaság bankszámlájára.

### **III.1.3. Önkéntes program támogatása – Európai Szolidaritási Testület pályázatok**

Az Ügynökség 2024 folyamán kettő darab, a Tempus Közalapítvánnyal kötött támogatási szerződést valósít meg, melyek határon túli önkéntesek fogadására, az önkéntesek költségének fedezésére szolgálnak.

A programban résztvevő önkéntesek az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak program ösztöndíjasainak mindennapos adminisztratív ügyintézésében, valamint az ösztöndíjasok közösségbe szervezésének előmozdításában nyújtanak segítséget, ami az Európai Szolidaritási Testület (ESC) alapelveihez kapcsolódik, és közvetíti a szolidaritás gondolatát a társadalom tagjai felé.

A támogatás fedezetet nyújt az önkéntesek számára bérelt ingatlan bérleti díjára és közüzemi díjaira, az önkéntesek számára juttatott helyi utazási bérletterítésre és az ösztöndíjasok szerződés szerinti, megélhetést biztosító költségre.

A 2022.12.01 és 2024.11.30 közötti időszakra szóló szerződés 19 849 euró (7,7 millió forint) összegről szól, melyből az Ügynökség előlegként megkapott 15 879 eurót. A tervek szerint a teljes támogatási összegből 2024-ben 4,9 millió forint összeg kerül elköltésre.

A 2023.12.01 és 2025.11.30 közötti időszakra szóló szerződés 26 055 euró (10,1 millió forint) összegről szól, melyből az Ügynökség előlegként megkapott 20 844 eurót. A tervek szerint a teljes támogatási összegből 2024-ben 2,8 millió forint összeg kerül elköltésre.

#### **III.1.4. Csádi Humanitárius és Fejlesztési Központ**

Csád a szomszédos országokban tapasztalható biztonsági és politikai kihívások miatt tartós humanitárius problémákkal néz szembe, melyeket tovább súlyosbítanak a csádi társadalmi, gazdasági, egészségügyi és éghajlati kihívások.

Magyarország Kormánya felismerte, hogy az instabil államokból kiinduló migrációs folyamatokat a kiindulási helyszínen vagy ahhoz lehető legközelebb történő segítségnyújtással lehet kezelni.

A Támogatás célja, hogy az Ügynökség csádi Humanitárius és Fejlesztési Központjával hozzájárulhasson a Száhel-térség stabilitásának megőrzéséhez, az onnan kiinduló migrációs hullám megfékezéséhez.

A létrehozandó Központ kialakításával az Ügynökség a 2024-es évtől kezdődően a Száhel-övezet országaiban - továbbá a biztonsági és humanitárius helyzet változása következtében felmerülő igényeknek megfelelően Afrika szubszaharai térségében -, humanitárius és fejlesztési projektek önálló, valamint más szervezetekkel közös megvalósításán tud dolgozni, továbbá együttműködések alakít ki a térségben működő állami, nemzetközi és egyházi-hitelvű szervezetekkel.

A 817 millió forint összegű támogatásból 2024 folyamán a tervek szerint 716,5 millió forint kerül felhasználásra.

A támogatás terhére került betervezésre a projektre dedikált – a Száhel Régió Igazgatóságához tartozó - munkatársak bérét, egyéb személyi jellegű kifizetéseit és járulékait, valamint a projekttel csak részben foglalkozó igazgatók munkaidő-arányos bérét és bérjárulékát.

Az Igazgatóság feladataival összesen 10 fő munkatárs foglalkozik teljes munkaidőben, melyek közül 2 fő folyamatos csádi tartózkodás mellett lesz foglalkoztatva. (Ebből egy fő csádi állampolgár, egy fő pedig külszolgálatot teljesítő „expat” magyar állampolgár.) Rajtuk kívül három vezető (vezérigazgató-helyettes, jogi igazgató, gazdasági és szolgáltatási igazgató) bére a Száhel-projektre fordított munkaideje arányában is itt kerül elszámolásra.

A támogatási szerződés költségvetése tartalmazza az expat bruttó bérén felüli juttatásait, valamint az igazgatóság tagjainak kiutazása során felmerülő napidíjakat, és a program megvalósításához kapcsolódó reprezentációs költségeket.

Az így összeálló személyi juttatások és az ezeket terhelő járulékok a tervek szerint 2024-ben 143 millió forintot tesznek ki.

További 1,9 millió forintot jelentenek a kötelező foglalkozás-egészségügyi ellátások és az álláshirdetések költségei.

A háttér-munkavégzéshez az Ügynökség székhelyén plusz egy helyiség bérlésére kötöttünk szerződést. A Száhel Régió Igazgatója számára Budapesten személygépjárművet bérelünk, melynek üzemanyag-költségét is az Ügynökség állja. A bérleti díjra, üzemeltetésre, üzemanyag- és közüzemi díjakra, valamint az iroda zavartalan működéséhez szükséges anyagköltségekre és szolgáltatásokra 21,7 millió forint szerepel a költségtervben.

A csádi szolgálatteljesítés keretében az expat számára személyzeti házat bérelünk, melynek valamennyi költségét a HHÜ viseli.

A két, Csádban foglalkoztatott munkavállaló számára a helyi humanitárius projektek megvalósításához szükséges, speciális gépjárműveket kívánunk beszerezni, melyek közül az expat gépjárműjéhez sofőrszolgáltatási is tervezünk igénye venni. Mind a három gépjármű üzemanyag-költségét a jelen támogatási szerződés terhére számoljuk el. Előzetes felméréseink alapján a speciális járművek beszerzése 70,8 millió forintot tesz ki, az üzemanyagra és a sofőrszolgáltatásra összesen 8,9 millió forint került betervezésre.

Mivel a csádi irodanyitás és az ottani tevékenységmegvalósítás jogi, adózási és számviteli tekintetben is speciális szakértői tudást igényel, a támogatási szerződés terhére az egyik nemzetközi tanácsadó cég folyamatos szolgáltatásait szerzi be az Ügynökség. A nyertes nemzetközi tanácsadó iroda szolgáltatásait a napi működésre (pl. könyvelés, bérszámfejtés, adótanácsadás) és a csádi-magyar ügyek koordinálására (pl. magyar munkavállalói külszolgálati foglalkoztatásának szabályai) is igénybe vesszük. Az ő általuk nyújtott tanácsadás eredményeképpen kerülnek pontosításra a költségterv azon, egyelőre csak becsült elemei, amelyek a helyi adózási szabályok ismeretét igénylik. A támogatás terhére elszámolásra kerülnek továbbá fordítási, tolmácsolási díjak, valamint közbeszerzési szakértői szolgáltatások. Ezen szakértői díjakra összesen 46,9 millió forinttal számolunk a 2024 év vonatkozásában.

A támogatási időszak teljes ideje alatt tervezett folyamatos kiutazások miatt a Száhel-övezetbe -, valamint a nemzetközi kapcsolatépítés jegyében más országokba indított kiküldetésekhez kapcsolódó valamennyi költséget (így a szállást, utazást és a speciális – veszélyes országokra szabott – biztosítást) jelen támogatás terhére kívánjuk elszámolni. Ezek tervezett költsége 38,9 millió forint.

A külszolgálatot teljesítő és a kiküldött kollégák célfelkészítéséről, oltásáról, soron kívüli (harmadik országba utazók számára kötelező) orvosi vizsgálatairól és a helyi orvosi ellátásra kötött szerződésről az Ügynökség gondoskodik. Ezekre összesen 6,1 millió forint került betervezésre.

Lévén, hogy a Humanitárius és Fejlesztési Központ végrehajtóként is ellát feladatokat a Száhel-térségben, a teljes támogatási összegből 311,1 millió forintot humanitárius projektek megvalósításához kapcsolódó szolgáltatásokra, közvetlenül nyújtott cél szerinti juttatásokra, ill. ingyenes tartós bérleti szerződéssel kiadott beruházásokra terveztük be. A humanitárius feladatellátás kiterjed a helyiek képzésére, lelki segítésére, egészségügyi ellátásuk biztosítására, különböző szakterületeken történő szakértői segítségnyújtásra, valamint a humanitárius projektek körülményeinek megteremtésére.

Ezen juttatások között adomány formájában nyújtott élelmiszerek, egészségügyi és higiénias anyagok, berendezések, felszerelések, és egyéb, a költségtervben részletezett anyagok, eszközök és szolgáltatások kerültek betervezésre. Támogatás formájában tervezünk ingatlanal kapcsolatos felújításokat, beruházásokat és egyéb olyan beruházásokat megvalósítani (pl. kútúrás, menekültellátó rendszerek), amelyek az alapvető életkörülmények megteremtését segítik elő.

A projekt teljes támogatási összegét két részletben, előleg formájában, várhatóan 2023 folyamán bocsátja az Ügynökség rendelkezésére a KKM.

### **III.1.5 ALIPH projekt**

2023 IV. negyedévében az „International alliance for the protection of heritage in conflict areas – ALIPH”, mint Támogató és az Ügynökség, mint Kedvezményezett 100 000 USD összegű támogatási szerződést köt. A szerződés a 2023 február 6-i földrengésben megrongálódott Crac des Chevaliers középkori lovagi erőd helyreállítási munkálatainak finanszírozására szól.

Az Ügynökség a munkálatokat egy helyi közreműködő partner bevonásával végzi el, akivel együttműködési megállapodás keretében kerülnek lefektetésre a részletek.

A szerződés összegéből 2 500 USD, számításaink szerint 875 ezer forint összeg jut az Ügynökségre eső költségek fedezésére.

A 100 000 USD összeg 3 részletben kerül az Ügynökséghez, melyből 50 000 USD előleg formájában, várhatóan még 2023 folyamán utalásra kerül. A fennmaradó két részlet 2024 folyamán érkezik be az Ügynökség számlájára, melyek haladéktalanul tovább utalásra kerülnek az együttműködő partner számára.

### **III.1.6 Creative Europe projekt**

Az Ügynökség a 2024.01.01 és 2025.10.31 közötti időszakra konzorciumi szerződés keretében 200 000 euró összegű, vissza nem térítendő támogatást nyert közvetlen Európai uniós forrásból.

A támogatás célja, hogy a marginalizált, bántalmazott – elsősorban koszovói és albán - nők a kreativitáson keresztül lehetőséget kapjanak a felemelkedésre.

Az Ügynökség a projektben konzorciumvezető szerepet vállal. A konzorciumban partnerként vesz részt a Pro Progressione Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft., a Jahjaga Foundation (Koszovó) és a Gjirafa Shqiperi (Albánia).

A konzorciumi partnerek közötti megállapodás részletei a pénzügyi elszámolási szabályokkal együtt konzorciumi megállapodásban kerültek rögzítésre.

A támogatási összegből az Ügynökség 63 286 euró (24,6 millió forint) összegre jogosult, melyből 2024 során 13,4 millió forint kerül elköltésre. A támogatási összeg fedezi a projektmenedzser bérét, személyi jellegű juttatásait, járulékait, valamint a projekt megvalósításhoz kapcsolódó kiküldetési költségeit.

A 200 000 euró összegű támogatást az Ügynökség három részletben kapja meg, melyből az első 80 000 euró előlegként, 2023 folyamán utalásra kerül, további 80 000 euró beérkezésével pedig 2024 III. negyedévében számolunk. A fennmaradó összeg 2025-ben, az elszámolást követően érkezik be.

### **III.1.7 2023. évi működési támogatásból megtakarított összeg**

A takarékos gazdálkodás és előre nem látható körülmények miatt a 2023. évi, 512 millió forint összegű működési támogatásból számításaink szerint 49,8 millió forint az eredeti támogatási időszakban nem kerül felhasználásra.

Az eredeti tervekkel szemben 2023 helyett 2024-ben valósul meg két jelentős összegű tétel: a honlap átalakítása, amelyre 8,5 millió forintot terveztünk, valamint a pilléralapú ellenőrzés 7 értékelési pillérre vonatkozó elvégzése és egy angol nyelvű ISAE 3000 jelentés kiadása, amelyre 19 millió forintot terveztünk.

A maradvány terhére tervezzük elszámolni a létszámnövekedéssel szükségessé váló további plusz irodahelyiség bérleti díját, közüzemi díját és üzemeltetési költségeit. A bérelni tervezett plusz helyiség a Társaság székhelyével azonos cím alatt található, a bérbeadó személye és az iroda négyzetméter-alapú ára a székhelyével azonos. A maradvány terhére tudjuk továbbá megvalósítani a 2024-re tervezett rendezvényeket, így az Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak programban résztvevők tanévnyitóját és a munkatársak csapatépítő karácsonyi vacsoráját.

A várhatóan 49,8 millió forint összegű maradványt a KKM a 2024-es támogatási szerződés módosításával bocsátja az Ügynökség rendelkezésére, 100% előleg formájában. A támogatási időszak a 2024-es működési támogatásnak megfelelően 2024.01.01.-2024.12.31.

### **III.2. Magánadományok**

Az Ügynökség 2024-ben is folytatja a magánadományok gyűjtését különböző, előre meghirdetett célokra, valamint az Ügynökség belátása szerint.

Az adományokat a [hungaryhelps.gov.hu](http://hungaryhelps.gov.hu) honlapon keresztül euróban, dollárban vagy forintban van lehetőség eljuttatni a Társasághoz. Az euróban illetve dollárban beérkező adományok kezelésére az Ügynökség a Magyar Bankholdingnál tart fenn kereskedelmi bankszámlát az Magyar Államkincstár engedélyével.

Az adományok pénzbeli és természetbeni segítségnyújtásra egyaránt fordíthatók. Az előző évek tapasztalatai alapján az Ügynökség 2024 évre 3,6 millió forint beérkező magánadománnyal számol, melyből 60 ezer forint az előrelátható az Ügynökség működése során felmerülő árfolyamvesztésekre fordítandó.



## IV. Beruházások

A 2024 év során tervezett beruházásokat az alábbi táblázat foglalja össze:

*adatok ezer forintban*

Befektetett eszközök	2024.12.31. Terv
<b>Immateriális javak</b>	<b>0</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
Vagyon értékű jogok	0
<b>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok</b>	<b>76 110</b>
Földterület	0
Telek, telkesítés	0
Épületek, épületrészek, tulajdon hányadok	76 110
<b>Egyéb berendezések, felszerelések, járművek</b>	<b>130 279</b>
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	57 422
Egyéb járművek	70 800
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	2 057
<b>Beruházások, felújítások</b>	<b>0</b>
Befejezetlen beruházások	0
Felújítások	0
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>206 389</b>

A beruházások az alábbi tételekből tevődnek össze:

- Ingatlanberuházások: csádi épületek (így iskolák és orvosi rendelők) felújítása valamint építése valósul meg, amely tartalmazza a szakértők (generálkivitelező, műszaki ellenőr stb.) díját is. Az ingatlanokat az Ügynökség ingyenesen, tartós bérleti szerződéssel adja bérbe helyi szervezetek számára.
- Gépek, berendezések, felszerelések: az Ügynökség saját használatra vásárolni tervezett szervere, valamint a Száhel-projekt keretében, tartós bérleti szerződéssel használatba adni kívánt mezőgazdasági és informatikai eszközök. Betervezésre kerültek menekültellátó rendszerek és mobil létesítmények (mobilkonyha, mobil higiénia állomás stb.), amelyek szintén csádi szervezetek számára kerülnek ingyenes használatba adásra.
- Egyéb járművek: 2 db speciális, biztonságos, a humanitárius tevékenység megvalósítását szolgáló hivatott gépjármű.
- Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések: nagy felbontású monitorok és irodabútorok az irodai feladatellátás feltételeinek megteremtéséhez.

## V. Bérstratégia

2023 végével az éves átlagos állományi létszám 26 főre prognosztizálható, amely terveink szerint 2024 folyamán 35 főre emelkedik.

A létszámnövekedés a Száhel Régió Igazgatóságának felállításával és az ezáltal az Ügynökségre kiszabott többletfeladatokkal függ össze.

A projekttel összefüggésben megnyitott új pozíciók az alábbiak:

- 1 fő Száhel Régió Igazgató, aki Budapesten áll alkalmazásban, és rendszeresen teljesít kiküldetést a projekt megvalósítása érdekében
- 1 fő kirendeltség-vezető, aki külszolgálatban látja el a feladatait
- 2 fő asszisztens, aki közül egy fő helyi alkalmazottként (csádi állampolgár), egy fő Budapesten látja el a feladatait,
- 2 fő projektmenedzser, akik Budapesten állnak alkalmazásban, és rendszeresen teljesítenek kiküldetést a projekt megvalósítása érdekében
- 1 fő referens, aki szükség szerint teljesít kiküldetést a projekt megvalósítása érdekében
- 1 fő jogtanácsos, aki Budapesten áll alkalmazásban
- 1 fő pénzügyi munkatárs, aki Budapesten áll alkalmazásban

Az új Hungary Helps Programról szóló törvény értelmében az Ügynökség 2024-től a nemzetközi fejlesztések területén is megkezdi működését. A feladat ellátásához további egy fő projektmenedzser felvételével tervezünk.

2023 folyamán az Ügynökség új Munkaügyi Szabályzatot adott ki a 27/2023. Vig. utasítással, melynek értelmében az alábbi juttatásokra jogosultak a munkatársak:

- Cafetéria juttatások az Szja.-ben meghatározott rekreációs keret maximális mértéke,
- Iskolakezdési támogatás a szabályzatban részletezett módon,
- Családalapítási támogatás gyermek születése esetén bruttó 200 ezer forint összegben,
- Gyereknevelési támogatás a szabályzatban részletezett módon.

Igazgatóságokként a 2023 IV. negyedében alkalmazásban lévő munkatársak létszámadatahoz és havi béréhez képest a 2024. évi tervek az alábbiak szerint alakulnak:

*adatok ezer forintban*

	2023 Q4 létszám	2023 Q4 bruttó bér	2024 létszám	2024 bruttó bér
GSZI	7	5 050	7	5 600
JOG	3	2 150	4	3 300
PMI	12	9 000	13	10 850
Száhel	4	3 620	6	4 570
VIGT	4	3 430	5	4 730
megbízási díj	3	1 007	3	1 007
tiszteletdíj	2	400	5	850
<b>Összesen</b>	<b>35</b>	<b>24 657</b>	<b>43</b>	<b>30 907</b>

Az Ügynökséghez érkező új munkatársak felvételével jelentős bérkülönbségek alakultak ki az azonos szintű munkatársak között.

2024 folyamán az Ügynökség sávos bérezést alakít ki, melynek keretében korrigálni tudja a régebb óta itt lévő munkatársak bérét, tekintettel arra, hogy amennyiben a helyükre új munkatárs lép, annak bérigénye lényegesen magasabb lenne.

A kialakított havi bérsávok az alábbiak szerint néznek ki:

- kötelező szakmai gyakorlatot teljesítő gyakornok: a garantált bérminimum 65%-a
- pályakezdő: 400-450 ezer forint
- 1-3 éves tapasztalattal rendelkező: 500-600 ezer forint
- 3-5 éves tapasztalattal rendelkező: 650-750 ezer forint
- 5 évnél több tapasztalattal rendelkező, ill. középszintű pozíciót betöltő: 800-900 ezer forint
- magas felelősségi szintű pozíciót betöltő: 1 000 – 1 200 ezer forint
- felsővezető szintű pozíciót betöltő: 1 300 – 1 700 ezer forint

A bérrendezések eredményeként az állományban lévő munkatársak átlagbére 775 ezer forintról 830 ezer forintra emelkedik.

A megadott sávon belüli egyes bérek teljesítményértékelés keretében kerülnek meghatározásra.

2024 év folyamán az eddig használt teljesítményértékelés átalakításra kerül, valamint HR stratégiát dolgozunk ki.

A növekvő személyügyi és a fent említett HR feladatok miatt a meglévő HR szakértő mellé egy HR menedzsert veszünk fel. A munkatárs keresése 2023 folyamán megkezdődik.

## VI. A Társaság gazdálkodása

### VI.1. A Társaság 2024. évi eredményterve

adatok ezer forintban

TÉTEL MEGNEVEZÉSE		2023.12.31 TERV	2023.12.31 VÁRHATÓ	2024.12.31 TERV	BÁZISÉVHEZ KÉPEST ELTÉRÉS	
					változás (Ft)	változás (%)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0%
III.	Egyéb bevételek	601 369	668 008	1 231 850	563 842	84%
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	268 326	281 916	554 845	272 929	97%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	297 543	338 131	493 395	155 264	46%
VI.	Értécsökkenési leírás	13 860	17 737	40 583	22 846	129%
VII.	Egyéb ráfordítások	21 630	30 159	142 967	112 808	374%
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	10	65	60	-5	-8%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	15	30	15	103%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	15	80	90	10	12%
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-10	-65	-60	5	-8%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	0	0	0%
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0	0	0%

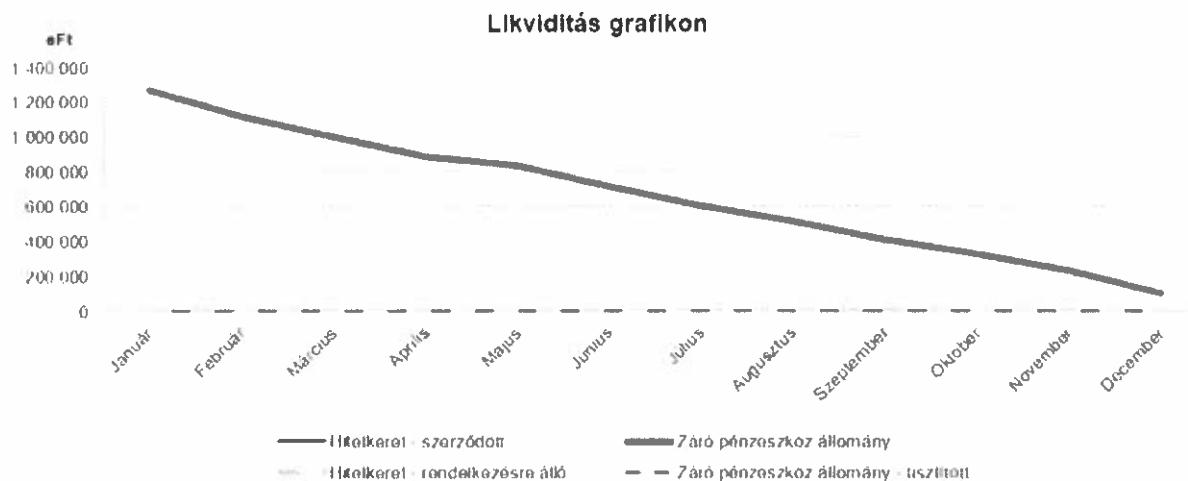
2023-as évhez viszonyított eltérések magyarázata:

- **egyéb bevételek:** a korábbi években a működési támogatás tette ki az Ügynökség bevételeinek nagy részét. 2024-ben a fent bemutatott támogatási szerződések adják a költségek, ráfordítások fedezetét. Ezekre a számviteli törvénynek megfelelően, elhatárolással képzik meg az Ügynökség a bevételeket, melyek az egyéb bevételek soron jelennek meg. Értékvesztés visszairás nem jelenik meg.
- **anyag jellegű ráfordítások:** a megnövekedett feladatokkal arányosan szolgáltatás kerül igénybevételre, és megnövekednek az anyagköltségek is. Az igénybe vett szolgáltatások között a legjelentősebb növekedést a teljesen új elemként megjelenő, humanitárius projekt megvalósításához kapcsolódó szolgáltatások jelentik. (156,3 millió forint növekedés ennek tudható be.) Szintén jelentősen emelkednek a bérleti díjak, amely annak tulajdonítható, hogy a csádi feladatellátás érdekében személyzeti ház bérlése válik szükségessé N'Djamenában, valamint a megnövekedő létszám miatt Budapesten is plusz irodahelyiségek bérlése került betervezésre.
- **személyi jellegű ráfordítások:** a bérstratégia pontban bemutatásra került létszámnövekedés és bérrendezés áll az emelkedés hátterében.
- **értécsökkenési leírás:** az újonnan tervezett, nagy összegű beruházások értécsökkenésének tudható be a 2023-hoz viszonyított növekedés.

- **egyéb ráfordítások:** itt jelennek meg a cél szerinti juttatások, amelyek az új HHP törvénnyel állnak összefüggésben. Ezeket a juttatásokat a célcsoport számára közvetlen módon, a megvalósítás jegyében nyújtja az Ügynökség a Száhel-projekt keretében. Itt jelennek meg továbbá a közvetlenül utalt magánadományok és az Creative Europe illetve az Aliph projektek értelmében, az együttműködő partnerek számára tovább utalt támogatások.

Az eredményterv számviteli törvény szerinti részletes levezetése a jelen üzleti terv 3. sz. mellékleteként kerül bemutatásra.

## VI.2. A Társaság likviditása:



A Társaság likviditása az egész év folyamán biztosítva lesz, köszönhetően annak, hogy a Száhel-projekt megvalósítására kötött 817 millió forintos támogatás teljes összegét 2023 folyamán előleg formájában kapja meg az Ügynökség, az működési támogatásra kötött 512 millió forintos támogatás összegét pedig 2024 januárjában.

A nyitó pénzeszközállományt 2024.01.01-jére 924 millió forintra prognosztizáljuk. A 2024. évi záró pénzeszközállomány 102 millió forint összegre tehető. A 2025. évi támogatási szerződések megkötése 2024. év végére várhatóak, a támogatási előlegek utalását pedig 2025 januárjára várjuk.

A likviditási terv részletesen bemutatásra kerül a 2. sz. mellékletként.

## VII. Összefoglaló

2024. évre az Ügynökség **stabil, minden tervezett költségre és ráfordításra kiterjedő** bevételi forrásokkal számol.

Az új HHP tv. által megnyíló lebonyolítói és megvalósítói feladatok-, valamint a kormányhatározatok és támogatási szerződések útján az Ügynökségre bízott valamennyi tevékenység ellátásához **szükséges pénzügyi- és humánerőforrás** birtokában lesz a Társaság. A kiegyensúlyozott és kiszámítható forrásbiztosításnak köszönhetően várhatóan a 2024. évi működés során **sem lép fel likviditási nehézség.**