

**Hungary Helps Ügynökség  
Nonprofit Zrt.**

**2020.**

---

**Üzleti terv**

*2020. május 19.*

**Kovács-Pifka Péter**

Vezérigazgató

Hungary Helps Ügynökség

Nonprofit Zrt.

**Horváth Béla**

Mb. Gazdasági és szolgáltatási  
igazgató

Hungary Helps Ügynökség

Nonprofit Zrt.

## **Tartalomjegyzék**

1.	A Társaság fontosabb adatai .....	3
2.	Előzmények.....	3
3.	A Társaság 2020. évi üzleti terve .....	3
3.1.	Társaság 2020. évi gazdálkodásának megtervezésekor az alábbi tényezőket vette figyelembe (premisszák) .....	3
3.1.1.	Tulajdonosi elvárásoknak való megfelelés .....	3
3.1.2.	A 2020. évi tervezési irányelvek.....	4
3.1.3.	Szervezeti struktúra.....	9
3.2.	A Társaság 2020. évi tervjavaslatának fontosabb mutatói* .....	11
4.	A Társaság 2020. évi eredménytervének részletes bemutatása .....	12
4.1.	A Társaság piaci pozícionáltságának bemutatása .....	12
4.2.	Bevételek bemutatása.....	13
4.2.1	Értékesítés nettó árbevételének alakulása .....	15
4.2.2	Költségvetési támogatás.....	15
4.2.3	Egyéb bevételek alakulása .....	15
4.3.	Költségek és ráfordítások bemutatása .....	15
4.3.1.	Anyagköltségek alakulása .....	16
4.3.2.	Igénybe vett szolgáltatások értékének alakulása .....	16
4.3.3.	Egyéb szolgáltatások alakulása .....	17
4.3.4.	Személyi jellegű ráfordítások értékének alakulása és létszámterv .....	17
4.3.5.	Értékcsökkenés alakulása .....	18
4.3.6.	Egyéb ráfordítások értékének alakulása .....	18
4.3.6.1.	Céltartalék felhasználásának és képzésének alakulása.....	18
4.4.	Üzemi eredmény.....	18
4.5.	Pénzügyi műveltek eredménye .....	19
5.	Összefoglaló megállapítások .....	19
6.	A Társaság 2020. évi beruházási terve .....	21
7.	Mérlegterv, tőkeszerkezet, likviditás .....	21
8.	Finanszírozás, likviditási terv .....	23
9.	A Társaság adósságállománya a következő években .....	24
10.	A Társaság hitel törlesztési kötelezettsége a következő években .....	24
11.	Kockázatok kezelése és érzékenység vizsgálat .....	24
12.	Középtávú kitekintés .....	25

## 1. A Társaság fontosabb adatai

A Társaság neve:	Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.
A Társaság jogi formája:	Nonprofit Zrt.
A Társaság székhelye:	1016 Budapest, Naphegy tér 1.
A Társaság ügyvezetője:	Kovács-Pifka Péter
A Társaság alakulásának időpontja:	2019. április 14.
A Társaság jegyzett tőkéje:	5.000.000 Ft

## 2. Előzmények

A Hungary Helps Program megvalósításával kapcsolatos feladatokról szóló 1767/2018. (XII. 21.) Korm. határozat rendelkezett a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) létrehozásáról, egyúttal elrendelte a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 28. Üldözött keresztények segítségének feladatai jogcímcsoporton belül a 3. Hungary Helps Program jogcím létrehozását.

A Hungary Helps Programról szóló 2018. évi CXX. törvény (a továbbiakban: HHP tv.) meghatározta a Hungary Helps Program, illetve a Társaság működtetéséhez kapcsolódó jogokat és kötelezettségeket. A Társaságot a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2019. április 14-én nyilvántartásba vette. Ezen időponttól kezdve a Társaság megkezdhetette feladatának ellátását.

A HHP tv. 4. § (1) bekezdése rögzíti, hogy 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. Az adományokat kizárólag a Társaság kezelheti, illetve adhatja ki a kedvezményezetteknek.

Az Ügynökség közhasznú jogállású, 100%-os állami tulajdonban álló nonprofit gazdasági társaságként biztosítja, hogy gyorsan és hatékonyan jusson el a segítség a bajba jutottakhoz, az üldözött keresztény és más vallási közösségekhez, illetve humanitárius katasztrófák áldozataihoz. A Társaság fő célja, hogy Magyarország a nemzetközi szinten meghatározóan járuljon hozzá a migrációt is előidéző folyamatok megszüntetéséhez a helyben történő, azonnali segítségnyújtással, valamint a helyben maradás segítségével.

## 3. A Társaság 2020. évi üzleti terve

### 3.1. Társaság 2020. évi gazdálkodásának megtervezésekor az alábbi tényezőket vette figyelembe (premisszák)

#### 3.1.1. Tulajdonosi elvárásoknak való megfelelés

A tulajdonosi elvárásokat a HHP tv. részletesen tartalmazza. A Program célja, hogy a Társaságon keresztül a sürgős, üldözöttségnek 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.

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

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

Magyarország tevékenységét a humanitárius segítségnyújtással kapcsolatos Európai Humanitárius Konszenzusban megfogalmazott irányelvek, valamint a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet Fejlesztési Együttműködési Bizottsága (OECD DAC) és az Európai Unió által is elfogadott Jó Humanitárius Donortevékenység (GHD) alapelvei mentén végzi.

### **3.1.2. A 2020. évi tervezési irányelvek**

A Társaság 2020. évi legfőbb feladata a működési folyamatainak kialakítása illetve a személyi, gazdasági és jogi háttér biztosítása. 2019. évben, a megalakulást követően már történtek jelentős előrelépések ezeken a területeken, 2020-ban mégis további lépések megtétele szükséges annak érdekében, hogy Társaságunk a jogszabályban meghatározott feladatainak ellátását megfelelő humánerőforrással, jól szabályozott környezetben és az új tulajdonosi joggyakorló elvárásainak megfelelően tudja végrehajtani.

A 2020. évi Üzleti terv tervezésének alapját három fő irányvonal adta: az adományozással összefüggő helyszíni ellenőrzések számának növelése, a többletforrás bevonáshoz szükséges együttműködések kialakítása, valamint az ezek ellátásához szükséges humánerőforrás bővítése.

Már a 2019. évben felmerült a szükségessége a létszámbővítésnek, azonban a Társaság pénzügyi helyzete nem tette lehetővé. Így, terveink szerint a Társaság állományi létszáma (1. táblázat) 2020. évben 6 fővel bővülne, így a mindösszesen 18 fő munkavállalóval már nagy biztonsággal tudnánk feladatainkat ellátni. Bár a Társaság eredetileg tervezett működéshez szükséges létszáma 20 fő, a fennmaradó két státusz betöltése annak függvénye lenne, hogy a tervezett létszámbővítés után a gyakorlati tapasztalat alapján mely terület az, amely feltétlenül megkívánja a bővítést.

A Társaság gyakorlati működése során szerzett tapasztalatok világítottak rá azon tényre, hogy az eredetileg tervezett munkaköröket, vezetői pozíciókat, az alá-fölé rendeltségi viszonyokat módosítani szükséges, hozzá kell igazítani a mindennapi, gyakorlati élethez. Ennek megfelelően az SzMSz módosítása szükségessé vált, új organogram készült, az 1. ábra szerint.

Természetesen a létszámbővítés maga után vonja a személyi jellegű ráfordítások, anyag jellegű ráfordítások és beruházások költségének növekedését egyaránt. A 2020. évi költségvetés tervezésekor, ezért kiemelt figyelmet fordítottunk a humánerőforrás növekedéshez kapcsolódó költségnövekedés tervezésére.

Társaságunk a 2020. évben jelentős szerepet szán a kifizetett adományokból történő cél szerinti megvalósulás ellenőrzésének, ezért a működéshez kapcsolódó költséget jelentősen emelni fogja majd a külföldi kiküldetésekkel kapcsolatos költségek (utazás, szállás, napidíj stb.) összege, és az ellenőrzésekhez használt eszközök (fényképezőgép, lézeres távmérő, tablet, vízminőség teszter, drón stb.) beszerzési értéke.

A Társaság HHP tv-ben meghatározott feladatainak végrehajtása nemzetközi szinten történik, az egyes projektek egymástól távol eső helyeken valósulnak meg. Ennek következtében az egyes projektek megvalósulásának ellenőrzése során, fontos szerepet kap az átgondolt és összehangolt tervezés, annak

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

érdekében, hogy az ellenőrzések ne csak költséghatékonyak, de szakmai szempontok szerint is megfelelőek legyenek.

A Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. Szervezeti és Működési Szabályzatában foglalt feladatai:  
A szűkséget szenvedő, üldöztetésnek kitétt vagy humanitárius katasztrófák sújtotta területen élő emberek és közösségek megsegítése, a helyben megmaradásuk támogatása, a szabad vallásgyakorlás védelmét előmozdító projektek támogatása, különös tekintettel az üldözött keresztény és más vallási kisebbségek, továbbá veszélyeztetett közösségek értékmegőrzése, helyben maradása, illetve az ezen célokat szolgáló adományok nyújtása humanitárius segítségnyújtás keretében.  
A támogatások nyújtásával kapcsolatos lebonyolítói, nyilvántartási és ellenőrzési feladatok ellátása.

**Kezelőszervi feladatok:**

Az Ügynökség közhasznú jogállású, 100%-os állami tulajdonban álló nonprofit gazdasági társaság.

A Társaság feladata az Államtitkárságtól átvett szakmai döntés alapján a támogatási folyamat elindítása, amely megáiban foglalja a támogatás folyósításához szükséges dokumentáció előállítását, a kedvezményezettrel való kapcsolatfelvételt és kapcsolattartást, valamint a szakmai segítségnyújtást. A Társaság biztosítja, hogy gyorsan és hatékonyan jusson el a segítség a bajba jutottakhoz, az üldözött keresztény és más vallási közösségekhez, illetve humanitárius katasztrófák áldozataihoz.

A Társaság felelőssége, hogy a kedvezményezetthez eljuttassa az adategyeztetéshez szükséges Nyilatkozatot és mellékleteit, valamint a dokumentum visszaküldésekor ellenőrizze a Nyilatkozat hitelességét és a csatolmányok (alírási címpéldány, bankszámlakivonat, létesítő vagy bejegyzést tanúsító okirat) megfelelőségét.

A begyűjtött adatok alapján, a Társaság előkészíti az adomány nyújtásához szükséges Adományozó levelet a kedvezményezett javára, melyben pontosan rögzíti az Adomány összegét, valamint az adomány célját és tárgyát. Az Adományozó levél jogi ellenőrzését valamint szakmai, pénzügyi és jogi ellenjegyzését követően a Társaság megküldi az Adományozó levelet az adományozottnak, aki Elfogadó nyilatkozat útján tudomásul veszi az adomány nyújtását, elfogadja azt, és tájékoztatást ad a projekt várható lezárásának időpontjáról is. A Társaság az Elfogadó nyilatkozat kézhezvételét követően vállal kötelezettséget az Adomány kifizetésére az adományozott javára banki átutalás útján.

Az Adomány kifizetését követően a Társaság meghatározott időközönként kapcsolatba lép az adományozott féllel és információt gyűjt, és szakmai ellenőrzést végez a projekt előrehaladásával kapcsolatban, majd a projekt lezáráshoz közeledve, kezekedik arról, hogy a projekt befejezését követő 60 napon belül megfelelő szakmai beszámolóban értesíti a Társaságot a projekttel kapcsolatos tapasztalatokról. A szakmai beszámoló kézhezvételét követően a Társaság ellenőrzi a beszámolót, és megfelelőség esetén a Társaság Vezérigazgatója teljesítésigazolást állít ki a projekt sikeres lezárásáról.

A projektek megvalósításának ellenőrzése érdekében a Társaság célja, hogy a 2020-as évben tervezett helyszíni ellenőrzéseket végezzen a projekt helyszíneken, mely átláthatóbbá teszi az adományok felhasználásnak nyomon követését is.

A fent említett feladatokon kívül a Társaság pénzügyileg ellenőrzi, és elszámoltatja a Támogatási szerződésekkel létrejött megállapodásokat is.

A projektekkel kapcsolatos koordinációs feladatokon túl, a Társaság naprakész nyilvántartásokat vezet, beszámolókat, kimutatásokat készít és információt, nyújt a kormány részére, valamint segíti és támogatja a projektekkel kapcsolatos kommunikációs feladatokat.

A felsorolt feladatok finanszírozását a Magyar Állam által nyújtott működési támogatás biztosítja.

A Társaság tevékenységét a **Nemzetközi Tanácsadó Testület** (a továbbiakban: NTT) segíti. Az NTT fő feladata a Társaság részére történő tanácsadás, különösen stratégiai kérdésekben. Az NTT működése során szem előtt tartja és őrzi az Alapító eredeti szándékait. Az NTT tanácsai a Társaságot nem kötik.

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

**A Nemzeti Tanácsadó Testület feladatai:**

Az Ügynökség részére történő **tanácsadás, különösen stratégiai kérdésekben.**

Az NTT feladata különösen:

- **segítséget nyújt** a Társaság részére a potenciális **donorok felkutatásában**, illetve azok Hungary Helps **Programba történő bevonásában**;
- segítséget nyújt a Társaság intézményes kapcsolatainak fejlesztése tekintetében hazai és nemzetközi szinten;
- erősíti az **együttműködést** a Hungary Helps Program partner szervezeteivel különösen a **nem kormányzati szervezetekkel**;
- **tanácsot ad** az Ügynökség **átfogó stratégiája kapcsán**; illetve az Ügynökség **társadalmi kapcsolatai tekintetében**;
- **tanácsot ad** a Társaság részére a **program-támogatási stratégia**, illetve a **tervezés és az értékelés kapcsán**.

Az NTT feladatai protokolláris, pártfogó illetve diplomáciai tevékenységnek tekinthetőek. A tagok és az elnök a tevékenységükért díjazásban nem részesülnek.

**Célok**

- Az NTT tudásának, tapasztalatának és szakmai hálózatának bevonása a Hungary Helps Programba.
- Tanácsadás a program-támogatási stratégia, a tervezés és az értékelés kapcsán.
- Külföldi és hazai intézményi kapcsolat-hálózat kialakítása és a szervezeti fejlődés támogatása.
- Külföldi és hazai egyetemek és vállalatok szakértelmének és ötleteinek bevonása, hozatala, valamint a know-how felhasználása.
- A hatékony együttműködés fejlesztése az üzleti szektorral.
- Az NTT az SZMSZ elfogadásával alakul meg. Elnököt választani az első ülésükön tudnak, a pandémiás időszak után.

**A Nemzetközi Tanácsadó Testület tagjai:**

1. Habsburg György
2. Jelasity Radován
3. Márki Gábor
4. Martin Dale András
5. Michael Horowitz
6. Prof. Dr. Ulrich Schlie
7. Tore Svenning

A felsorolt tagok közül az első négy személy Magyarországon él, így magyarországi ülés esetén nem merül fel utazási- és szállásköltség. Michael Horowitz úr már korábban jelezte, hogy a megbeszéléseken személyesen nem, csak online kíván részt venni. Prof. Dr. Ulrich Schlie úr és Tore Svenning úr Európában élnek (Norvégia és Németország), így a 2020. évre tervezett egyszeri személyes megbeszélésre kettejük utazási- és szállásköltsége várhatóan 1 millió forintot belül marad.

Az utazási- és szállásköltséget az Ügynökség vezérigazgatója előzetesen hagyja jóvá, így gondoskodni tud arról is, hogy a tervezett keret valóban ne kerüljön túllépésre.

Társaságunk megbízási keretszerződéssel (EuroAtlantic Tanácsadó Kft.) és megbízási szerződéssel (Márki Gábor e.v.) **szakértőket is igénybe vesz** a tevékenységének segítéséhez. A két szerződés elkülönítését az alábbiak szerint mutatjuk be:

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

Az EuroAtlantic Tanácsadó és Befektetési Kft.<sup>1</sup> (továbbiakban: EuroAtlantic) feladatai:

**Átfogó, komplex, kutató, elemző, értékelő**, ezek eredménye tekintetében **minőségbiztosító**, és a megalapozott eredmények alapján nyújtott **tanácsadás**, másrészt **konkrét fejlesztői feladatok** ellátása, illetve **pályázati tevékenység támogatására** irányulnak. Az EuroAtlantic. feladatai tipikusan professzionális **holisztikus tevékenységet folytató szervezeti feladatok**, amelyek magukban foglalják a **kapcsolatkutató- és létrehozó-, menedzseri-, döntéselőkészítő-, döntéstámogató** feladatokat is.

Az EuroAtlantic feladatai a fenti **tanácsadás területén** részletesen:

- a) **külső forrásbevonás** lehetőségeinek **feltérképezése**; beleértve a magándonorokat, és a pályázati **külső forrásbevonás** feladatok tekintetében értékelés, elemzés, minőségbiztosítás;
- b) világszínvonalú **nemzetközi egyetemek és vállalatok szakértelmének bevonása** feladatok tekintetében **nemzetközi politikai értékelés, elemzés, minőségbiztosítás**;
- c) **segítség az intézményi, hazai és nemzetközi hálózat és a szervezeti fejlődésben** feladatok tekintetében **nemzetközi politikai értékelés, elemzés, minőségbiztosítás**;
- d) **az Egyesült Államok és az Európai Unió** üldözött keresztények megsegítésére irányuló erőfeszítéseinek politikai hátterét **elemző-értékelő szakmai tanácsadás**;
- e) az Ügynökség **pozitív nemzetközi megjelenését** elősegítő **szakmai tanácsadás**;
- f) az Ügynökség **projekterveinek, finanszírozást igénylő projektigényeinek feltérképezése** különös tekintettel a humanitárius szükségletekre a fejlesztést igénylő területekkel összefüggésben;
- g) **pályázati piac elemzése**, elérhető hazai- és nemzetközi pályázati lehetőségek feltérképezése;
- h) **javaslattétel, tanácsadás** különösen:
  - a stratégia kialakításában, a programok értékelésben és kialakításában,
  - az üzleti szférával folytatott hatékony együttműködésben,
  - DOTO támogatáskezelő informatikai rendszer bevezetése az Ügynökségnél,
  - a tervezett és folyamatban lévő projektekkal kapcsolatban.

Az EuroAtlantic feladatai a **pályázati lehetőségek kapcsán**, a pályázatíró feladatok teljeskörű ellátása:

- a) az Ügynökség gazdálkodási adatainak auditálása, adatok összegzése és összevetése az adott pályázati felhívásban foglalt kritériumokkal;
- b) az eredményekről való tájékoztatást követő tanácsadás a kérelem összeállításával kapcsolatban;
- c) pályázati dokumentáció teljes körű összeállítása, benyújtása;
- d) elektronikus pályázati rendszer kezelése;
- e) projektmenedzsment.

Márki Gábor<sup>2</sup> egyéni vállalkozó feladatai:

Személyéhez kötött, korábban az Ügynökségnél betöltött vezérigazgatói pozíciójából fakadóan megszerzett kompetenciákra épülnek. Márki Gábor feladatai reprezentatív-, kapcsolatmegtartó-feladatoknak tekinthetők:

- a) az Ügynökség külkapcsolati tevékenységének segítése;
- b) partner szervezetekkel való kapcsolatépítésre javaslattétel, egyedi felkérés alapján azok kezdeményezése, építése, ideértve a verseny-, akadémiai- és civil szervezeteket, de ide nem értve az egyházi vezetőket;
- c) **külső forrásbevonás lehetőségeinek feltérképezése**; beleértve a magándonorokat, és a pályázati forrásokat, azokra javaslattétel az Ügynökség számára;

---

<sup>1</sup> Az EuroAtlantic Tanácsadó Kft.-vel az Ügynökség 2019.10.10. napján kötött keretszerződést „Forrásbevonási és kockázatelemzési tanácsadás” tárgyában, legfeljebb 2021. 04.09-ig tartó határozott időre (30 hónapra).

<sup>2</sup> Márki Gáborral az Ügynökség 2020.03.24-én kötött megbízási szerződést határozott időre 2020.12.31-ig.

**Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.**  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

- d) az Ügynökség egyedi felkérések alapján fundraising tevékenység szervezéséhez tanácsadás, abban való részvétel beleértve az adománygyűjtő találkozókat, események szervezését vagy azokra való javaslattevést, pályázásra való javaslattevést és/vagy pályázati munkában való közreműködést;
- e) a „hasnólóan gondolkodó” (like minded) szövetség kiépítéséhez tanácsadás és koordináció. Javaslatok megfogalmazása a tagságára. A szakmai felügyelet vezetőjének egyedi felkérés alapján kapcsolatépítés, kapcsolattartás. Utóbbiak elsősorban az INGO-kra, valamint az Ügynökségekre vonatkoznak;
- f) a donorokkal való kapcsolatok megszervezése, találkozók szervezése az érintett szereplőkkel a megbízóval kapcsolatos területen.

Fentiek alapján látható, hogy a feladatok egymástól elkülöníthetőek.

Az Ügynökség alapvető feladata Magyarország 2020. évre vonatkozó költségvetésében az Üldözött keresztények segítségének feladatai előirányzat csoporton belüli Hungary Helps Program kiemelt előirányzat költségvetési soron nevesített mintegy 3 milliárd Ft-os támogatás „kezelése”. Az Ügynökség alapszabálya ugyanakkor lehetővé teszi és egyben kiemelt feladatának is tekinti a külső forrásbevonással történő egyéb céladományok megszerzését és kiközvetítését. Ezen külső adományok megszerzéséhez nyújt lehetőséget mind az EuroAtlantic-kal mind Márki Gáborral megkötött szerződésekből fakadó együttműködés. Az EuroAtlantic-kal való szerződéses kapcsolat alapján az Ügynökség, elsősorban de nem kizárólagosan a gazdasági társaság amerikai kötődésére, ismeretségi körére és kapcsolati hálójára támaszkodik a lehetséges külső céladományok megszerzésében. Márki Gáborral való szerződéses kapcsolat alapján az Ügynökség elsősorban Márki Gábor német nyelvterületekhez kapcsolódó személyes kötődésére, ismeretségi körére, kapcsolataira támaszkodik.

A külső adományok megszerzése, mint egyfajta tevékenység e tekintetben értelemszerűen megjelenik és meg is kell jelennie mindkettő szerződésben, ugyanakkor ez nem jelenti azt, hogy az Ügynökség ugyanazért fizetne kétszer, két különböző piaci szereplőnek, hiszen mind földrajzilag, mind személyes kapcsolatokban más mérítési bázissal rendelkeznek az említett partnerek.

Az országhatáron belülről és azon túlról származó bevételek nagyságától, illetve célzottságtól függően növekedhet a Társaságra háruló feladatok számossága és nagysága. Ez további létszámbővítés szükségességét eredményezheti, amely maga után vonja mind a személyi, mind pedig a dologi költségek emelkedését.

Jelentős változás Társaságunk 2019. évi gazdálkodásához képest, hogy amíg a 2019. évre a tulajdonos az alapításhoz szükséges 5.000 eFt jegyzett tőkét illetve 69.157 eFt tőketartalékot biztosította és a működéshez szükséges forrást kizárólag a 2019. év decemberében Társaságunk részére átutalt 39. 860 eFt támogatás adta, addig a 2020. évre vonatkozóan ezt a működéséhez szükséges forrást Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. LXXI tv. 1. mellékletében foglaltak szerint a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 28. Üldözött keresztények segítségének feladatai jogcímcsoporton belül a 5. Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. szakmai feladatainak ellátása soron szereplő 298.500 eFt biztosítja. Ennek ténye jelentős mértékben megkönnyíti a 2020. év gazdálkodásának tervezését.

Az Üzleti Tervben bemutatott 2019. évi várható és a 2020. évi terv adatok százalékos viszonyát bemutató oszlopok torzított képet mutatnak, hiszen a 2019. évi várható adatok - az év II. negyedében történő megalakulásból következően és az alakulást követő néhány hónap átmeneti jelleggel történő működéséből adódóan - tört évre tartalmazzak adatokat. Ennek következtében a két év költségvetésének százalékos összehasonlításával képződött mutatók, megalapozott következtetések



**Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.**  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

levonására nem alkalmasak, az alapján működésre vonatkozó kritikát megfogalmazni vagy jövőre vonatkozó stratégiát felépíteni nem lehet.

A tulajdonosi joggyakorló személyében bekövetkezett változás további, főként a gazdasági működéshez kapcsolódó területeken okozott változásokat. Részben ezen elvárásoknak való megfelelés, részben pedig a működési gyakorlat tette szükségessé a belső szabályozó eszközök felülvizsgálatát. A felülvizsgálatok egy részére már a 2019. évben sor került, de maradtak még olyan területek, amelyeknek a felülvizsgálatára idő és munkaerő hiányában nem került sor. A 2020. év feladata az elmaradt felülvizsgálatok és annak eredményeként szükségessé váló módosítások végrehajtása a belső szabályozás területén.

### 3.1.3. Szervezeti struktúra

Alapító	az állam nevében az MNV Zrt.
Tulajdonosi jogok gyakorlása	Miniszterelnökség
Elhatárolt irányítási hatáskörök	
<ul style="list-style-type: none"> <li>A miniszter által átruházott tulajdonosi joggyakorló hatáskörben eljáró politikai felsővezető vagy szakmai felsővezető</li> </ul>	közigazgatási államtitkár
<ul style="list-style-type: none"> <li>Szakmai irányítást ellátó politikai felsővezető vagy szakmai felsővezető</li> </ul>	az üldözött keresztények megsegítésért és a Hungary Helps Program megvalósításáért felelős államtitkár
A Társaság ügyvezetője	Kovács-Pifka Péter vezérigazgató

#### Törvényes működés ellenőrzése:

- 3 fős Felügyelőbizottság (MNV, MEKI, KKM)
- Elfogadott Ügyrend, negyedévenkénti ülés
- Belső ellenőr és Megfelelési Tanácsadó alkalmazása – utóbbi feladatot a Gazdasági és Szolgáltatási Igazgató látja el
- Elfogadott belső ellenőrzési munkaterv végrehajtása

### Humánerőforrás-terv 2020

Pozíció	2019. december 31. napján meglévő létszám	2020. I. né	2020. II. né	2020. III. né	2020. IV. né
Vezérigazgató	1				
Gazdasági és Szolgáltatási Igazgató, egyben Megfelelési Tanácsadó	1				
Program Management Igazgató				1	
Belső ellenőr	1	-1			
Regionális és fejlesztési osztályvezető		1			
Gazdasági és szolgáltatási osztályvezető		1			
Kontrolling osztályvezető	1		-1		

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
 Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

Programtámogatási és monitoring osztályvezető	1		-1	1	
Projekt manager	4	4			
Gazdasági referens					
Projekt referens	1				
Titkársági asszisztens	1	-1	1		
Titkárságvezető		1			
Jogi szakértő	1	-1	1		
<b>Összlétszám</b>	<b>12</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>18</b>	<b>18</b>

1. táblázat Humánerőforrás-terv 2020

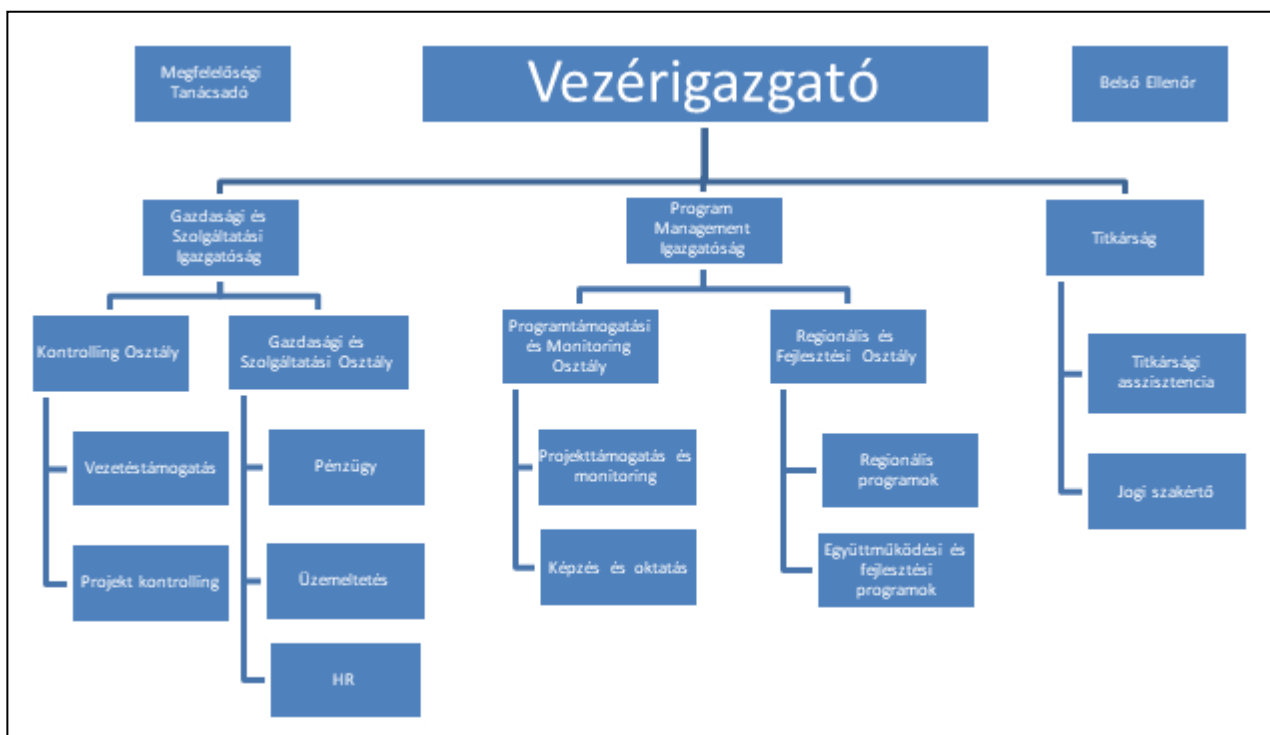
Kritikus munkakörként a Regionális és Fejlesztési Osztályvezető, valamint a Regionális és Fejlesztési Osztályon dolgozó, arabul beszélő projektmenedzser kolléga munkaköre került kijelölésre a tulajdonosi joggyakorló iránymutatása alapján. A Regionális és Fejlesztési Osztályvezetői és az osztályon lévő projektmenedzseri pozíció, az alább felsorolt - pozíció betöltéséhez feltétlenül szükséges - magas elvárásoknak való megfelelés miatt tekinthető kritikus munkakörnek.

**Regionális és Fejlesztési Osztályvezetői pozícióhoz tartozó elvárások:**

- az osztályvezető egyedül kell, hogy ellássa a projektmegvalósítás teljes folyamatának irányítását, ebből adódóan érteni kell a projekt előkészítéshez, megvalósításhoz és a projektek ellenőrzéséhez,
- szükséges, hogy rendelkezzen vezetői és projektmegvalósítási tapasztalattal, gyakorlattal,
- legalább két nyelv tárgyalási szintű ismerete elvárás,
- adományozás szempontjából célterületnek számító területen szerzett helyszíni tereptapasztalat (Afrika, Közel-Kelet) szintén elvárás.

**Regionális és Fejlesztési Osztályon lévő projektmenedzseri pozícióhoz tartozó elvárások:**

- adományozás szempontjából célterületnek számító területen szerzett helyszíni tereptapasztalattal (Afrika, Közel-Kelet) rendelkezzen,
- legalább két-három nyelv tárgyalási szintű ismerete,
- az arab nyelv tárgyalási szintű ismerete elvárt,
- adományozás szempontjából célterületnek számító területen ismerni kell kultúráját, illetve
- előnyt jelent, ha ezeken a területek rendelkezik személyes kapcsolatokkal.



*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

1. ábra Organogram 2020

**3.2. A Társaság 2020. évi tervjavaslatának fontosabb mutatói\***

ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. év várható	2020. év terv	2019-től 2020-ra történő változás %-os mértéke
Értékesítés nettó árbevétele	-	-	-
Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
Egyéb bevételek	50 497	303 361	500,8%
- ebből költségterítés, támogatás	39 860	298 500	648,9%
- működési célú adomány	10 637	0	-100%
- egyéb bevétel	-	4 861	-
Anyagjellegű ráfordítások	39 818	114 970	188,7%
Személyi jellegű ráfordítások	71 682	183 197	155,6%
Értékcsökkenési leírás	132	5 194	3 834,8%
Egyéb ráfordítások	1	-	-100%
<b>Üzleti eredmény</b>	<b>-61 136</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Üzleti eredmény költségterítés, támogatás nélkül</b>	<b>-100 996</b>	<b>-298 500</b>	<b>195,6%</b>
Pénzügyi eredmény	-36	0	-
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-61 172</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-61 172</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-61 040</b>	<b>5 194</b>	<b>-</b>
CAPEX	555	4 000	620,7%
Saját tőke	12 985	12 985	0%
Jegyzett tőke	5 000	5 000	0%
Hitelállomány (záró állomány)	-	-	-
ROE (%)	0 %	0%	0%
Átlaglétszám (fő)	6,9	17,5	153,6%
Záró létszám (fő)	12	18	50,0%
Eladósodottsági mutató (%)	562,1%	293,8%	-81,7%
Saját tőke/jegyzett tőke (%)	259,7%	259,7%	0%

\* A %-os érték a változás mértékét mutatja minden táblázat esetében (Eltérés/2019. év várható)

Amint az a bevezetőben is említésre került, a 2019. év várható és a 2020. év terv adatok közötti eltérésekből, annak százalékos változásából nem lehet egzakt következtetéseket levonni. A számított értékek jelentős torzítást tartalmaznak abból kifolyólag, hogy 2019 áprilisában került sor a Társaság bejegyzésére és az ezt követő pár hónapban még csak 3-4 fővel működött.

<b>A Társaságfelügyeleti Főosztály üzleti tervezési irányelveinek való megfelelés bemutatása</b>		
A Társaságfelügyeleti Főosztály 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	✓	
4.1. Elvárások a létszámgazdálkodás tervezése kapcsán	✓	

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

4.2. Elvárások a személyi jellegű ráfordítások tervezése kapcsán	✓	
4.3. Bérfejlesztés	✓	
4.4. Teljesítményösztönzők, teljesítményértékeléshez kötött juttatások	✓	
5. Működési költségek meghatározása	✓	
6. A tulajdonosi joggyakorló elvárása az eredmény vonatkozásában	✓	
7. Kockázatok és esélyek	✓	
8. Beruházások és beszerzések tervezése	✓	
9. Társadalmi felelősségvállalás	✓	
10. Társaság specifikus elvárások	✓	

#### **4. A Társaság 2020. évi eredménytervének részletes bemutatása**

##### **4.1. A Társaság piaci pozícionáltságának bemutatása**

A HHP tv-ben foglaltak szerint a Társaság 100%-os állami tulajdonban lévő humanitárius feladatokat ellátó gazdasági társaság, amely a humanitárius tevékenységének ellátása során – jelenleg döntő részben – állami költségvetésből származó forrásból valósítja meg a törvényben meghatározott feladatát.

A fent meghatározott két lényeges paraméter (humanitárius tevékenység ellátása költségvetési forrásból valamint a 100%-os állami tulajdon) pozitív és negatív hatása mind a működés mind pedig a feladatellátás területén egyaránt érezhető. Pozitívumként jelentkezik, hogy az adományozáshoz szükséges forrás a költségvetési törvény erejénél fogva rendelkezésre áll, azonban az ezzel járó államháztartási szabályozásnak való megfelelés sok esetben megköti a kezünket. A 100%-os állami tulajdon pozitívum, hiszen magunk mögött tudhatunk egy – a működéshez szükséges – erős kormányzati akaratot, másrészt viszont, bár gazdasági társaságként működünk, az állami tulajdonból fakadóan egy nagyon komoly adminisztrációs és kontroll rendszernek kell, hogy megfeleljünk, amely lényegesen magasabb erőforrás bevonást igényel.

A fent említett szerkezeti sajátosságokból adódóan Társaságunk egy egyedi működési formát testesít meg, az egyetlen ilyen formán működő humanitárius feladatokat ellátó gazdasági társaság Magyarországon. Ennek következtében nincs a működésre vonatkozó referencia, nincsenek minták, amelyeket alapul vehetnénk, ezért minden egyes tulajdonosi és működési környezetből adódó specialitásokkal együtt járó nehézségek kiküszöbölésére, a jelentkező problémák áthidalására saját magunknak kell megoldást találni, mindezt úgy, hogy az megfeleljen a tulajdonosi és jogszabályi elvárásoknak egyaránt.

Vannak nagyon jó példák a nemzetközi szinten állami finanszírozással működő humanitárius szervezetek működésére, amelyek mögött több évtizedes szakmai tapasztalat és gyakorlat van. Ezért a következő év (évek) kiemelten fontos feladata, hogy minél több nemzetközi workshop-on, konferencián, szakmai egyeztetésen tudjunk részt venni és az ott szerzett tapasztalatokat fel tudjuk használni, be tudjuk építeni, adaptálni tudjuk a saját működési rendszerünkbe.

Az adományok eljuttatásán túl a Társaság feladata a támogatások kifizetéséhez kapcsolódóan a szükséges dokumentációk elkészítése, a kedvezményezettől történő begyűjtése, a támogatási folyamat

**Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.**  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

teljes kezelése, ezzel kapcsolatban naprakész nyilvántartások vezetése, a támogatások felhasználásának ellenőrzése, illetve tájékoztatás nyújtása a kormány részére.

A segítségnyújtás meggyorsítása érdekében az adományok eljuttatása helyi közösségeken vagy helyben működő egyházi és kormányzati szervezeteken keresztül történik.

#### 4.2. Bevételek bemutatása

ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. év várható	2020. év terv	Eltérés	
			e Ft	%
Értékesítési bevételek	-	-	-	-
Közvetített szolgáltatások bevétele	-	-	-	-
Bérbeadási bevételek	-	-	-	-
Egyéb értékesítés	-	-	-	-
<b>Értékesítés nettó árbevétele összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Aktivált saját teljesítmények	-	-	-	-
Költségterítés, támogatás	39 860	298 500	258 640	648,9%
Működési célú adomány	10 637	0	-10 637	-100,0%
Egyéb bevétel	0	4 861	4 861	-
<b>Egyéb bevételek összesen</b>	<b>50 497</b>	<b>303 361</b>	<b>252 864</b>	<b>500,8%</b>
<b>ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	<b>50 497</b>	<b>303 361</b>	<b>252 864</b>	<b>500,8%</b>

#### Bevételi lehetőségek

- Elsődlegesen állami költségvetési támogatás
- Forrásbevonás nemzetközi szervezetek segítségével, illetve bilaterális kapcsolatok útján.
- Magánszemélyektől, gazdasági szereplőktől származó adományok, befizetések.

#### Rendelkezésre álló források

Jelentős változás Társaságunk 2019. évi gazdálkodásához képest, hogy amíg a 2019. évre a működéshez szükséges forrást a tulajdonos által rendelkezésre bocsátott 5.000 eFt jegyzett tőke, 69.157 eFt tőketartalék és a 2019. év decemberében Társaságunk részére rendelkezésre bocsátott 39. 860 eFt költségvetési támogatás, illetve 10.637 eFt összegű működési célú adomány biztosította, addig a 2020. évre vonatkozóan Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. LXXI tv. 1. mellékletében foglaltak szerint a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 28. Üldözött keresztények segítésének feladatai jogcímcsoporton belül a 5. Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. szakmai feladatainak ellátása soron szereplő 298.500 eFt biztosítja.

A 2019. évi beszámoló Alapító általi elfogadását követően, valamint az Alapszabály ezirányú módosítása után a Társaság előterjesztéssel fog élni az Alapító felé, hogy a negatív eredménytartalék a tőketartalék terhére a 2020-as évben kivezetésre kerülhessen a Társaság könyveiből.

#### Forrásbevonás módszerei

- Hazai és nemzetközi pályázatok folyamatos figyelése és az azokon való részvétel.
- Adománygyűjtés segélyezésre, támogatásra és működtetésre.

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

A jogszabályban megfogalmazott célok, a Társaság hosszú távú működtetése az állami támogatások mellett adományok gyűjtésével valósítható meg. Erre a HHP tv. 7. § (3) – (4) pontja lehetőséget biztosít.

A Társaság 2020. évi üzleti tervében működési célú adománnyal nem számolunk.

Az EuroAtlantic Kft. a forrásbevonási lehetőség kapcsán végzett piaci elemzésükből és a hazai és nemzetközi pályázati források bevonására vonatkozó feltérképezésükből származó adatok alapján a 2020-as évben várhatóan 250.000 eFt projektcélra fordítandó céladományt prognosztizált. A projektcélra fordítandó céladomány összegét társaságunk tovább utalja a célnak megfelelően kiválasztott kedvezményezett részére. A 250 millió forintos adomány egy tanácsadói becslés, ennek beérkezése vagy be nem érkezése nincs hatással a Társaság gazdálkodására.

**(3) Az Ügynökség bevételei lehetnek:**

- a) belföldi vagy külföldi természetes személyek, jogi személyek és jogi személyiség nélküli szervezetek által teljesített önkéntes befizetések, adományok,
- b) központi költségvetési támogatások,
- c) nemzetközi szervezetektől, intézményektől származó támogatások, adományok,
- d) külön megállapodás alapján más államok, külföldi kormányok juttatásai, valamint
- e) egyéb bevételek.

Saját tevékenység keretében, pályázatokon történő részvétellel, illetve kapcsolati tőke bevonásával gyűjtött források – amelyek egyaránt származhatnak hazai, illetve nemzetközi forrásból – a támogató ill. adományozó iránymutatásának megfelelően használhatók fel adott szakmai projektcélra vagy működésre. Az adományok illetve támogatások befogadásáról Társaságunknak előzetesen egyeztetnie szükséges a szakmai irányító felettes szervvel, 'Az üldözött keresztények megsegítéséért és a Hungary Helps Program megvalósításáért felelős államtitkársággal'. Csak az államtitkárság jóváhagyásával fogadható adomány külső szervezettől. A szakmai projektcélra kapott adományok maximum 10%-a fordítható a Társaság működésére.

Az adományok fogadásához szükséges technikai feltételek biztosítása érdekében, az államháztartásért felelős államtitkár 2019. szeptember 30-án kelt, PM/20305/5/2019 iktatószámom nyilvántartott levelében engedélyezte Társaságunk részére kereskedelmi bankszámla nyitását.

**Nemzetközi együttműködésből adódó forrásbevonási lehetőségek**

**Európai Unió fejlesztéspolitikai források**

**A. Trust Fund-ok:**

- Beku Trust Fund (239,5 millió Euró, Közép Afrikai Köztársaság)
- Emergency Trust Fund for Africa (2015-2020 között, 3,37 milliárd Euró)

**B. Az Európai Unió költségvetésén belüli források**

**a. Tematikus eszközök (Thematic instruments)**

- **European Instrument for Democracy and Human Rights (EIDHR)**  
Költségvetés: 2014-2020, 1,3 milliárd Euró
- **Instrument contributing to Stability and Peace (IcSP)**  
Költségvetés: 2014-2020, 2,3 milliárd Euró

**b. Földrajzi eszközök (Geographical instruments)**

- **Instrument for Development Cooperation (DCI)**  
Célrégió: Latin-Amerika, Ázsia, Közel-Kelet, Dél-Afrika  
Költségvetés: 2014-2020, 19 milliárd Euró

**C. Tematikus programok:**

- **Global Public Goods and Challenges (GPGC)**

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

- Pan-African programme
- D. Az Európai Unió költségvetésén kívüli források**

- European Development Fund (EFD)  
Költségvetés: 2014-2020, 30,5 milliárd Euró
- Pályázati felületek:
  - PADOR (potencial applicant data onlone registration)
  - PROSPECT
- Egyéb nemzetközi források:
  - USAID
  - ENSZ együttműködés

#### 4.2.1 Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Egyelőre nem értelmezhető a Társaság számára az értékesítés nettó árbevételének alakulása, mivel nincs piaci értékesítésű terméke, szolgáltatása, termelő tevékenysége.

#### 4.2.2 Költségvetési támogatás

A Társaság működéséhez szükséges forrást a 2020. évre vonatkozóan, Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. LXXI tv. 1. mellékletében foglaltak szerint a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 28. Üldözött keresztények segítségének feladatai jogcímsoporton belül a 5. Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt. szakmai feladatainak ellátása soron szereplő 298.500 eFt biztosítja.

#### 4.2.3 Egyéb bevételek alakulása

A Társaság 2020. évi üzleti tervében működési célú adománnyal nem számolunk.

#### 4.3. Költségek és ráfordítások bemutatása

Megnevezés	2019. év várható	2020. év terv	Eltérés	Eltérés %
<b>Anyagköltség</b>	<b>910</b>	<b>3 600</b>	<b>2 690</b>	<b>295,6%</b>
<i>Irodaszer</i>	371	1 200	829	223,5%
<i>Üzemanyag, energia</i>	118	2 400	2 282	1933,9%
<i>Egy éven belül elhaszn.gyártóeszk.berend.felsz.</i>	414	0	-414	-100%
<i>Szakkönyv, szaklap</i>	7	0	-7	-100%
<b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	<b>38 263</b>	<b>109 770</b>	<b>71 507</b>	<b>186,9%</b>
<b><i>Bérelti díjak költségei</i></b>	<b>672</b>	<b>10 148</b>	<b>9 476</b>	<b>1 410,1%</b>
<b><i>Fuvarozás, szállítási, rakodási és raktározási költség</i></b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-100%</b>
<b><i>Marketing PR költség</i></b>	<b>1 463</b>	<b>1 800</b>	<b>337</b>	<b>23,0%</b>
<b><i>Kiadványok előfizetési díja</i></b>	<b>22</b>	<b>330</b>	<b>308</b>	<b>1 400,0%</b>
<b><i>Hang- és adatkommunikáció</i></b>	<b>182</b>	<b>2 060</b>	<b>1 878</b>	<b>1 031,9%</b>
<b><i>Egyéb igénybevett szolgáltatás költségei</i></b>	<b>24 496</b>	<b>75 186</b>	<b>50 690</b>	<b>206,9%</b>
<i>Belföldi utazás és szállás költség</i>	207	720	513	247,8%
<i>Külföldi utazás és szállás költség</i>	5 853	20 870	15 017	256,6%
<i>Közüzemi díj</i>	-	-	-	-

**Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.**  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

<i>Egyéb anyag jellegű szolgáltatás</i>	-	2 133	2 133	-
<i>Egészségügyi szolgáltatás</i>	-	1 050	1 050	-
<i>Szakértői díjak, tanácsadás</i>	10 764	41 392	30 628	284,5%
<i>Közbeszerzés (Okfón)</i>	889	1 000	111	12,5%
<i>Informatikai szolgáltatás költségei</i>	6 783	8 021	1 238	18,3%
<i>Adománygyűjtő konferencia költsége</i>	-	-	-	-
<i>Sikerese adománygyűjtéshez kapcsolódó jutalék</i>	-	-	-	-
<i>Biztonsági őrzés, távfelügyelet</i>	-	-	-	-
<b>Irodai, ügyviteli szolgáltatások</b>	<b>11 427</b>	<b>20 246</b>	<b>8 819</b>	<b>77,2%</b>
<i>Oktatás, továbbképzés költsége</i>	533	2 160	1 627	305,3%
<i>Jogi szolgáltatás</i>	1 251	2 057	806	64,4%
<i>Könyvvizsgálat díja</i>	1 257	1 257	0	0%
<i>Számvitel, kontrolling, bérszámfelvitel díja</i>	5 466	7 814	2 348	43,0%
<i>Ikt. rsz. bevezetése, könyvviteli rsz. bev. előkészítése</i>	-	6 958	6 958	-
<i>Fénymásolás, nyomdai költségek</i>	2 884	0	-2 884	-100%
<i>Fel nem lett kártyás bizonylatok</i>	36	0	-36	-100%
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>645</b>	<b>1 600</b>	<b>955</b>	<b>148,1%</b>
<b>Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)</b>	-	-	-	-
<b>Közvetített szolgáltatások beszerzési értéke</b>	-	-	-	-
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>39 818</b>	<b>114 970</b>	<b>75 152</b>	<b>188,7%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>71 682</b>	<b>183 197</b>	<b>111 515</b>	<b>155,6%</b>
<b>Értékcsökkenés</b>	<b>132</b>	<b>5 194</b>	<b>5 062</b>	<b>3 834,8%</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-1</b>	<b>-100%</b>
<b>Üzleti ráfordítások összesen</b>	<b>111 632</b>	<b>303 361</b>	<b>191 729</b>	<b>171,8%</b>

Amint az a tervezési irányelveknél (3.1.2. pont) már említésre került, Társaságunk hat fős létszám bővítést szeretne végrehajtani a 2020. évben, ehhez azonban jelentős anyagjellegű ráfordítás növekedés társul, többek között ennek hatását tükrözi a fenti táblázat. Emellett a 2019. évi várható adatokhoz képesti jelentős emelkedést indokolja továbbá, hogy a 2019-es év nem teljes év volt Társaságunk számára, és az év végére elért 12 fős alkalmazotti létszámot is csak szakaszosan valósította meg.

#### 4.3.1. Anyagköltségek alakulása

- Egyrésztől tervezésre kerül az anyagköltség vonatkozásában a mindennapi munkavégzéshez szükséges papír és irodaszer beszerzésének költsége 1.200 eFt értékben.
- Anyagköltség tekintetében másrésztől pedig a bérelni kívánt autók üzemeltetéséhez szükséges üzemanyagköltséggel számolunk 2.400 eFt összegben.

#### 4.3.2. Igénybe vett szolgáltatások értékének alakulása

Az igénybevett szolgáltatások között jellemzően az alábbi tételek kerültek tervezésre:

- A bérleti díjak költségei soron a személygépjárművekhez kapcsolódóan 10.148 eFt került tervezésre.
- A rendezvények szervezése, illetve a hirdetések és reklámtevékenységre 1.800 eFt-ot tervezett a Társaság.
- A szakmai jellegű munkához szükséges kiadványok és könyvek vásárlás (elsősorban gazdasági területre kapcsolódóan) 330 eFt került tervezésre.
- A hang és adatkommunikációs soron, elsősorban a mobil és vezeték nélküli telefonokhoz köthető szolgáltató díja, illetve a mobil internet díja került tervezésre 2 060 eFt összegben.
- Egyéb igénybevett szolgáltatások



**Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.**  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

Az egyéb igénybevett szolgáltatások költségei között jelentős tétel a külföldi és belföldi kiküldetésekhez kapcsolódó költségek összege, amely jellemzően az utazás, szállás, biztosítás, helyi közlekedés költségeit tartalmazza az alábbi bontás szerint:

- belföldi kiküldetés költségei: 720 eFt,
- külföldi kiküldetés költségei: 20.870 eFt, tartalmazza az adományok kifizetésével összefüggő projektek helyszíni ellenőrzését. Tartalmazza továbbá a már korábban, a 4.1. pontban részletezett működési sajátosságából adódóan szükséges nemzetközi workshop-on, konferencián, szakmai egyeztetésen való részvétel költségét, és a Nemzetközi Tanácsadó Testület utazásainak költségét, melynek összege várhatóan nem fogja meghaladni az 1.000e Ft-ot,
- egyéb anyagi jellegű szolgáltatások között, elsősorban nyomdai szolgáltatáshoz kapcsolódó tételek kerültek tervezésre 2.133 eFt összegben,
- egészségügyi szolgáltatás esetében a jogszabályi kötelezettség teljesítése érdekében igénybe venni szükséges üzemorvosi szolgáltatás díjával 1.050 eFt-tal számoltunk,
- jelentős tétel még a szakértői díj költsége, 41.392 eFt, amelyből 27.242 eFt partnerszervezet költsége megbízási keretszerződés alapján (EuroAtlantic Tanácsadó és Befektetési Kft.), nemzetközi tanácsadó díja megbízási szerződéssel 11.000 eFt (Márki Gábor e.v.), valamint tervezünk az Institut pre prácu, vzdělávanie a rodinu, o.z. (Work, Family and Education Institute (WEFI) 2020-ban várhatóan ismételt felmerülő tanácsadói költségével (3.150 eFt),
- közbeszerzésre 1.000 eFt-ot tervez fordítani a Társaság,
- informatikai szolgáltatás költségeire 8.021 eFt-ot költség került tervezésre (NISZ)

Irodai, ügyviteli szolgáltatások között az alábbi tételekkel számoltunk:

- oktatás, képzéshez kapcsolódóan 2.160eFt került tervezésre,
- jogi szolgáltatás igénybe vétele esetén 2.057 eFt kiadással tervezett a Társaság,
- összegét tekintve nem jelentős tétel, de a Társaság működése szempontjából fontos és a jogszabályoknak való megfelelés feltétele, ezért a kiemelt tételek között kerül külön megemlítésre a könyvvizsgálat díja, amelynek összege 1.257 eFt,
- tervezésre került még 7.814 eFt összegben számviteli szolgáltatás, bérszámfejtés és kontrolling tevékenységekre,
- valamint 6.958 eFt iktatórendszer bevezetésére (KIR3), könyvviteli rendszer bevezetésének előkészítésére (Forrás)

#### **4.3.3. Egyéb szolgáltatások alakulása**

Az egyéb szolgáltatások között 1.600 eFt került tervezésre bankköltségre.

#### **4.3.4. Személyi jellegű ráfordítások értékének alakulása és létszámterv**

	ezer Ft		
Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

		<b>várható</b>	<b>terv</b>	<b>Ft</b>	<b>%</b>
Béreköltség egyszeri tételek nélkül	Ft	56 907	140 173	83 266	146,3%
Egyszeri béreköltség (jutalom)	Ft	150	-	-150	-100%
<b>Béreköltség</b>	<b>Ft</b>	<b>57 057</b>	<b>140 173</b>	<b>83 116</b>	<b>145,7%</b>
Személyi jellegű ráfordítások egyszeri nélkül	Ft	71 682	183 197	111 515	155,6%
Létszámleépítés személyi jellegű egyszeri költségei	Ft	-	-	-	-
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetés</b>		<b>4 426</b>	<b>18 008</b>	<b>13 582</b>	<b>306,9%</b>
<b>Bérráfordítás</b>		<b>10 199</b>	<b>25 016</b>	<b>14 817</b>	<b>145,3%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>Ft</b>	<b>71 682</b>	<b>183 197</b>	<b>111 555</b>	<b>155,6%</b>
Záró létszám (összes foglalkoztatott)	fő	12	18	6	50,0%
Átlag létszám (összes foglalkoztatott)	fő	6,9	17,5	10,6	153,6%

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

- **Béreköltség** **140.173 eFt**, ebből
  - állományba tartozók béreköltsége 133.833 eFt
  - megbízási szerződés díja 2.740 eFt
  - tiszteletdíjak (FB tagokhoz kapcsolódó) 3.600 eFt
- **Személyi jellegű kifizetések** **18.008 eFt**, ebből
  - munkába járás költsége 1.800 eFt
  - választott béren kívüli juttatás (SZÉP kártya. BKK bérlet) 7.164 eFt
  - nem kiemelt egyéb személyi juttatás 9.044 eFt  
(napidíj, reprezentációs költség)
- **Bérráfordítás** **25.016 eFt**

A Társaság 2020. évben prémiumot, teljesítmény-juttatást, egyszeri juttatást nem tervez.

A járulék megtakarítás várható összege a 2020. év júliusától tervezett 2%-os SZOCHO csökkentés miatt 1.592 eFt lesz, melyet a 2020. évben tervezett feladatnövekedés miatti aktivitásváltozás fedezetére kívánunk fordítani.

Amint az a tervezési irányelveknél (3.1.2. pont) már említésre került, Társaságunk hat fős létszámbővítést szeretne végrehajtani a 2020. évben, ehhez azonban jelentős személyi jellegű ráfordítás növekedés társul, többek között ennek hatását tükrözi a fenti táblázat. Emellett a 2019. évi várható adatokhoz képesti jelentős emelkedést indokolja továbbá, hogy a 2019-es év nem teljes év volt Társaságunk számára, és az év végére elért 12 fős alkalmazotti létszámot is csak szakaszosan valósította meg.

#### **4.3.5. Értékcsökkenés alakulása**

Az értékcsökkenés meghatározásánál a nagyobb értékű informatikai eszközök utolsó negyedévre tervezett beszerzésével és aktiválásával kapcsolatos értékcsökkenést (4.000 eFt összegű beszerzés háromhavi értékcsökkenése, három év alatti leírást alkalmazva 2020-ra 333 eFt) és az adományként kapott DOTO rendszer májusi aktiválásával kapcsolatos értékcsökkenést (50.000 eFt értékű vagyoni értékű jog hétéves értékcsökkenése lineáris, 6 év alatti leírást alkalmazva 2020-ra 4.861 eFt) vettük figyelembe.

#### **4.3.6. Egyéb ráfordítások értékének alakulása**

Nem releváns.

##### **4.3.6.1. Céltartalék felhasználásának és képzésének alakulása**

Nem releváns.

#### **4.4. Üzemi eredmény**

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
 Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

ezer Ft-ban

Üzemi eredmény	2019. év várható	2020. év terv	Eltérés	
			eFt	%
Összes üzemi bevétel	50 497	303 361	252 864	500,8%
Összes üzemi ráfordítás	111 632	303 361	191 729	171,8%
<b>Üzemi eredmény</b>	-61 136	<b>0</b>	<b>61 136</b>	-
Üzemi eredmény költségterítés és támogatás nélkül	-100 996	<b>-298 500</b>	<b>-197 534</b>	<b>195,6%</b>
EBITDA	-61 040	<b>5 194</b>	<b>66 234</b>	-

#### Üzemi eredmény változásának indoklása

Megnevezés	Ezer Ft	
Üzemi eredmény 2020. évi várható adata	0	↑
Költségvetési és egyéb forrás növekedése	252 864	↑
Létszámbővítés hatása	111 515	↓
Igénybe vett szolgáltatások változása	71 507	↓
<b>Üzemi eredmény 2019. évi várható</b>	<b>-61 136</b>	
<b>Üzemi eredményváltozás</b>	<b>61 136</b>	

#### 4.5. Pénzügyi műveletek eredménye

ezer Ft-ban

Pénzügyi műveletek	2019. év várható	2020. év terv
Kapott osztalék és részesedés	-	-
Részesedésekből kapott bevételek, árfolyamnyereségek	-	-
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellelű bevételek	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4	-
<b>Pénzügyi műveletek bevételei összesen</b>	<b>4</b>	<b>-</b>
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellelű ráfordítások	-	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	40	0
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen</b>	<b>40</b>	<b>0</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-36</b>	<b>0</b>

### 5. Összefoglaló megállapítások

A Társaság **Adózás előtti eredményét** az egyes eredmény sorok változásának hatása az alábbiak szerint mutatja be:

A 2019. évi adózott eredmény (61.172 eFt veszteség) prognózisának oka, hogy Társaságunk 2019. évi működéséhez a tulajdonos nem támogatásként, hanem tőketartalék átadással járult hozzá a megalakulást követően. Az utolsó negyedévben jelentkező likviditási problémák megoldása érdekében a Társaság kénytelen volt a tőketartalék nagy részét felhasználni.

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
 Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

(eFt)	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	-
Egyéb bevételek	50 497	303 361	252 864	500,8%
Anyagjellegű ráfordítások	39 818	114 970	75 152	188,7%
Személyi jellegű ráfordítások	71 682	183 197	111 515	155,6%
Adózás előtti eredmény	-61 172	0	61 172	-
Adózott eredmény	-61 172	0	61 172	-
Mérlegfőösszeg	137 546	100 368	-37 178	-27,0%
Saját tőke	12 985	12 985	0	0%
Átlag létszám (fő)	6,9	17,5	10,6	153,6%
Beruházások összege	555	4 000	3 445	620,7%

(eFt)	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	-
Aktivált saját telj. értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	50 497	303 361	252 864	500,8%
Anyagjellegű ráfordítások	39 818	114 970	75 152	188,7%
Személyi jellegű ráfordítások	71 682	183 197	111 515	155,6%
Értékcsökkenési leírás	132	5 194	5 194	3 834,8%
Egyéb ráfordítások	1	0	-1	-100%
Üzemi tevékenység eredménye	-61 136	0	61 136	-
Pénzügyi műveletek bevételei	4	0	-4	-100,0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	40	0	-40	-100%
Pénzügyi műveletek eredménye	-36	0	36	-
Adózás előtti eredmény	-61 172	0	61 172	-
Adózott eredmény	-61 172	0	61 172	-

(eFt)	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Befektetett eszközök	50 423	49 229	-1 194	-2,4%
Forgóeszközök	87 107	51 139	-35 968	-41,3%
Aktív időbeli elhatárolások	16	0	-16	-100,0%
<b>Eszközök összesen</b>	<b>137 546</b>	<b>100 368</b>	<b>-37 178</b>	<b>-27,0%</b>
Saját tőke	12 985	12 985	0	0%
Céltartalékok	0	0	0	-
Kötelezettségek	72 986	38 577	-34 409	-47,1%
Passzív időbeli elhatárolások	51 575	48 806	-2 769	-5,4%
<b>Források összesen</b>	<b>137 546</b>	<b>100 368</b>	<b>-37 178</b>	<b>-27,0%</b>

(eFt)	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Béreköltség	57 057	140 173	83 116	145,7%

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
 Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

Személyi jellegű egyéb kifizetés	4 426	18 008	13 582	306,9%
Bérfárulékok	10 199	25 016	14 817	145,3%
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>71 682</b>	<b>183 197</b>	<b>111 515</b>	<b>155,6%</b>
<b>Záró létszám (fő)</b>	<b>12</b>	<b>18</b>	<b>6</b>	<b>50,0%</b>
<b>Átlag létszám (fő)</b>	<b>6,9</b>	<b>17,5</b>	<b>10,6</b>	<b>153,6%</b>

## 6. A Társaság 2020. évi beruházási terve

ezer Ft-ban

Új beruházási igény	Finanszírozás (saját vagy idegen forrás)	Műszaki teljesítés					Összesen	
		2020.				2021.		2022.
		I.né	II.né	III.né	IV.né			
informatikai eszköz					3 000	3 000	3 000	9 000
egyéb eszközök					1 000	2 000	2 000	5 000
<b>Összesen</b>					<b>4 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>14 000</b>
		<b>4 000</b>						

A Társaság a 2020. évben, a szakmai program megvalósítása érdekében szükséges számítógépek, illetve egyéb informatikai eszközök beszerzését tervezi 3.000 eFt összegben.

Az egyéb eszközök között kis értékű, főként irodai eszközök, helyszíni ellenőrzéshez szükséges technikai eszközök beszerzését tervezi a Társaság 1.000 eFt értékben. Ezek a tételek nem jelennek meg a közbeszerzés táblázatban, mégpedig értékükből adódóan, mivel még az egybeszámítási szabályok figyelembe vételével sem érik el a közbeszerzési törvény szerint, közbeszerzési eljárás lefolytatásához szükséges értékhatárt.

## 7. Mérlegterv, tőkeszerkezet, likviditás

ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. év várható	2020. év terv	Eltérés	%
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>50 423</b>	<b>49 229</b>	<b>-1 194</b>	<b>-2,4%</b>
I. Immateriális javak	50 000	45 139	-4 861	-9,7%
II. Tárgyi eszközök	423	4 090	3 667	866,9%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	-
<b>Forgóeszközök</b>	<b>87 107</b>	<b>51 139</b>	<b>-35 968</b>	<b>-41,3%</b>
I. Készletek	0	0	0	-
<b>II. Követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
Vevők (csoporton belül)	0	0	0	-
Vevők (csoporton kívül)	0	0	0	-
Egyéb köv.	0	0	0	-
III. Értékpapírok	0	0	0	-
IV. Pénzeszközök	87 107	51 139	-35 968	41,3%
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>-100%</b>
<b>Eszközök</b>	<b>137 546</b>	<b>100 368</b>	<b>-37 178</b>	<b>-27,0%</b>

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
 Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan

Megnevezés	2019. év várható	2020. év terv	Eltérés	%
<b>Saját tőke</b>	12 985	12 985	0	0%
I. Jegyzett tőke	5 000	5 000	0	0%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	-
III. Tőketartalék	69 157	7 985	-61 172	-88,5%
IV. Eredménytartalék	0	0	0	-
V. Lekötött tartalék	0	0	0	-
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	-
VII. Adózott eredmény	-61 172	0	61 172	-
<b>Céltartalékok</b>	0	0	0	-
<b>Kötelezettségek</b>	72 986	38 577	-34 409	-47,1%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	-
<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	0	0	0	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	-
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	-
Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0	0	-
Egyéb hosszú lejáratú köt.	0	0	0	-
Ebből: vagyonkezelés alatt álló állami vagyon	0	0	0	-
<b>III. Rövid lejáratú kötelezettség</b>	72 986	38 577	-34 409	-47,1%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	-
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	-
Szállítók (csoporton belül)	0	0	0	-
Szállítók (csoporton kívül)	13 571	0	-13 571	-100%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	59 415	38 577	-20 838	-35,1%
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	51 575	48 806	-2 769	-5,4%
<b>Források</b>	137 546	100 368	-37 178	-27,0%

A mérleg sorok között jelentős emelkedést mutat a tárgyi eszközök értéke, ennek oka egyrészt, hogy a 2019. évben tulajdonképpen nem volt beruházás, csupán néhány kis értékű tárgyi eszköz beszerzésre került sor. A 2020. évre ehhez képest 4.000 eFt értékben informatikai és a helyszíni ellenőrzésekhez szükséges technikai eszköz beszerzését terveztük, amely összeg az ez évi beszerzésekhez képest jelentős növekedés, azonban a jövő évi költségvetéshez viszonyítva elenyésző mértékű. Könyv szerinti értéke az elszámolt értékcsökkenés miatt 3.667 eFt.

A Társaságnak 90 napot meghaladó szállítói, vevői tartozása nincs.

Passzív időbeli elhatárolások között szerepel 50.000 eFt halasztott bevétel, ami ZIP2000 Kft-től térítés nélkül adományként átvett szoftver felhasználói licenz értéke (információs rendszer: DOTO HHÜ alkalmazás, a program megvalósításához kapcsolódó feladatok támogatására), erről adományozási szerződés áll rendelkezésre. Az eszköz még nem került használatbavételre, aktiválás utáni értékcsökkenés miatt az év végi könyv szerinti értéke 45.139 eFt. A passzív időbeli elhatárolások között a halasztott bevétel összege továbbá nő az informatikai beruházás könyv szerinti értékével (3.667 eFt), illetve csökken a DOTO alkalmazás értékcsökkenésének megfelelően (4.861 eFt).

A 2020. február 18-án kelt, HHÜ/077/1/VIG/H/E001(2020) iktatószámú, a Márki Gábor volt és Kovács-Pifka Péter jelenlegi vezérigazgató közötti átadás-átvételt rögzítő jegyzőkönyv szerint a DOTO rendszer üzembe helyezési határideje 2020. február 29. A jegyzőkönyv rögzíti azt is, hogy az üzemeltetési feladat ellátásához „Finanszírozási problémák miatt virtuális szervert bérelünk.”

**A DOTO rendszer éles üzemeltetéséhez az alábbi feltételek szükségesek:**

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

<b>Feltétel típusa</b>	<b>Rövid leírás</b>	<b>Státusz 2020. február 29-én</b>	<b>Státusz jelen nyilatkozat aláírásakor</b>
<b>Személyi</b>	olyan munkatárs, aki ismeri a rendszert és képes az üzemeltetésére	Rendelkezésre állt	Rendelkezésre áll
<b>Technikai</b>	megfelelő (bérelt, virtuális) szerverkapacitás az üzemeltetéshez	Rendelkezésre állt	Rendelkezésre áll
<b>Technikai</b>	az ügynökség igényeinek megfelelően paraméterezett DOTO rendszer	Nem állt rendelkezésre (kb. 80 százalékos készültség)	Nem áll rendelkezésre (kb. 90 százalékos készültség)
<b>Szakmai</b>	a DOTO rendszer feltöltésre kerül a folyamatban lévő projektek adataival – a rendszer képes adatokat importálni, így ennek elhanyagolható az időigénye	Nem állt rendelkezésre	Nem áll rendelkezésre (a technikai feltételek maradéktalan rendelkezésre állása esetén kezdhető meg)
<b>Szakmai</b>	a DOTO rendszer tesztüzeme (kb. 1 hónap)	Nem állt rendelkezésre	Nem áll rendelkezésre (a technikai feltételek maradéktalan rendelkezésre állása esetén, az adatokkal való feltöltést követően kezdhető meg)

Fentiek alapján a jegyzőkönyvben szereplő, 2020. február 29-i céldátum az éles üzemeltetésre vonatkozóan irreálisnak bizonyult, ez viszont csak a 2020. február 18-i átvételt követően vált világossá. Az Ügynökség 2020. évi üzleti terve már a valóságnak megfelelő információk alapján készült. Az aktiválás tervezett dátuma: 2020. június 2.

Az adományként fejlesztett DOTO rendszer az élesítés után képes lesz támogatni az Ügynökség kezelőszervi feladatait. Lehetséges fejlesztési irányként az „Ösztöndíjprogram Üldözött Keresztény Fiataloknak” és a „Hungary Helps Önkéntes Program” kezelését azonosítottuk, ezek fejlesztésére azonban a 2020. évben, előre tervezetten nem fog sor kerülni.

## **8. Finanszírozás, likviditási terv**

Társaságunk likviditása a költségvetési törvényben meghatározott 298.500 eFt költségvetési támogatás alapján biztosított. Ezen összeg elegendő forrást biztosít a törvényben meghatározott feladatok ellátáshoz. Ahhoz azonban, hogy a projektekkel összefüggésben több helyszíni ellenőrzéseket folytathassunk, a rendelkezésre álló keretösszeg már nem elegendő. A projektmunka és a működési folyamatok hatékonyságának fokozása érdekében, szükségesnek látjuk egy egységes folyamatirányítási rendszer bevezetését és működtetését. Ennek azonban a rendszerfejlesztés költségei mellett technikai költségei is vannak, amelyre a költségvetési forrás már szintén nem nyújt fedezetet. A kitűzött célok megvalósítása érdekében ezért további forrásbevonás válhat szükségessé.

**Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.**  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

A működéshez feltétlenül szükséges létszám bővítést is figyelembe véve a Társaság kiadásainak jelentős részét a személyi jellegű ráfordítások (183.197 eFt) összege teszi ki. A költségvetési forrásból fennmaradó valamivel több mint 110.000 eFt fedezi az anyag jellegű költségeket, az igénybe vett szolgáltatásokat és a tervezett beruházás költségét.

A 2019. december 31-i záró pénzeszközállomány, ami megegyezik a likviditási tervben szereplő, 2020. január 1-jei nyitó pénzeszközállománnyal (87.107 eFt) nagy része kötelezettségvállalással terhelt pénzeszköz volt, melyek többségét 2020. év elején fizettük ki és a következőkből állt össze (itt csak az 500 eFt feletti tételeket szerepeltetjük):

- 38.120 eFt téves utalás, melyet 2020 januárjában utalt vissza a Társaság a ZIP2000 Kft-nek;
- 17.000 eFt olyan külső adományozóktól származó adomány, mely kötelezettségvállalással terhelt céladomány volt (9.000 eFt a Magyar Kolping Szövetségtől 2019 decemberében az Erste bankszámlára; 8.000 eFt pedig a Királyhágómelléki Református Egyházkerületől 2019. második negyedévében a MÁK működési számlára érkezett) – ezeket a 2020-as év folyamán ki kell utalnunk az adományozó projekt céljával összhangban;
- 4.293 eFt 2019. december havi járulékok;
- 6.297 eFt NISZ Zrt. felé fizetendő, 2019. évre vonatkozó számlák összesen (a számlákat csak 2020-ban állították ki)
- 520e Ft HSSC Kft. 2019. decemberi szolgáltatási számlái
- 2.476 eFt EuroAtlantic 2019. decemberi számlája
- 2.922 eFt Institut pre prácu, vzdelávanie a rodinu, o.z. (Work, Family and Education Institute (WEFI) 2019. december 16-án kiállított, tanácsadásról szóló szerződés szerinti számlája 8.750 EUR összegben.
- 930 eFt Muland Investment Ltd. szerződés szerinti, adománygyűjtési közvetítői jutaléka 2.750 EUR összegben (2019. decemberi teljesítés)

**Összesen:** 72.558 eFt

Különbözet: 14.549 eFt, azonban a Társaság a 2020. évi 298.500 eFt összegű állami működési támogatást csak 2020.02.20-án kapta meg, tehát a 2020. januári béreket, járulékokat, szolgáltatási szerződés szerinti illetve egyéb kötelezettségeit is ebből a maradványból kellett teljesítenie, aminek sikerült eleget tennie.

A Társaság 2020.02.20-i nyitó egyenlege a Magyar Államkincstárnál 3.737 eFt volt, így az aznap megérkező állami működési támogatás oldotta meg az ismételt felmerülő likviditási problémát.

## **9. A Társaság adósságállománya a következő években**

Nem releváns.

## **10. A Társaság hitel törlesztési kötelezettsége a következő években**

Nem releváns.

## **11. Kockázatok kezelése és érzékenység vizsgálat**

Kockázatok	Hatás mértéke (alacsony, közepes, magas)	Bekövetkezés valószínűsége (kicsi, közepes, nagy)	Kockázatkezelési stratégia



*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

Régi (EMMI-től vagy KKM-től az ÜKHUÁT-on keresztül átvett, Ügynökség megalakulása előtti) projektek ellenőrzésével kapcsolatos többletköltség jelentkezhet	magas	közepes	Többlettámogatás igénylése a feladatellátáshoz
Több új projektet (adományozás megvalósítás célzattal) kapunk 2020-ban a tervezettnél - több alkalmazottra lehet szükség + eszközökre	közepes	kicsi	A projektmanagementet támogató IFMR (Integrált Folyamat Management Rendszer) rendszer bevezetése
IFMR (integrált folyamat menedzsment) rendszer fejlesztéséhez szükség lehet plusz programozói ill. IT szakember bevonására - a rendszer az adományok nyilvántartását és ellenőrzését segíti	közepes	kicsi	Fejlesztés szempontjából kritikus időszakban erőforrás átcsoportosítások végrehajtása
Saját adománygyűjtés meghaladhatja a tervezettet, ennek egy részét (kb. 10%) működési célra fordíthatjuk	közepes	közepes	Alacsony összeggel terveztünk (2.000 eFt)
Nemzetközi együttműködések eredményeként plusz forráshoz juthat a Társaság	alacsony	közepes	Konzorciumi együttműködés keretében lehet esély pályázatra, mivel a Társaság jelenleg önállóan nem, csak konzorciumi partnerként indulhat pályázaton
Informatikai rendszer tökéletesítése által optimalizáljuk informatikai folyamatainkat - NISZ-es alapfunkciók (pl. levelezés) megtartása mellett lehetőség van saját számítógéppark üzemeltetésére, alacsonyabb költséggel	alacsony	közepes	Saját informatikai hálózat költségmegtakarítást eredményezhet

## 12. Középtávú kitekintés

ezer Ft-ban

Megnevezés	2020.	2021.	2022.	2023.
Bevételek	303 361	450 000	500 000	500 000
Kiadások	303 361	450 000	500 000	500 000
<b>Prognosztizált Adózás előtti Eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Mellékletek:

- Előlap
- Terv 1 Összefoglaló
- Terv 2a) Tervezési irányelvek
- Terv 3) Költségvetési források
- Terv 4) Anyagjellegű részletes
- Terv 5) Humán

*Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.*  
**Üzleti terve 2020. évre vonatkozóan**

Terv 5) Humán diagram

1. Mérleg „A” változat
  2. Eredmény-kimutatás
  3. Céltartalék és értékvesztés
  4. Egyéb bevételek és ráfordítások
  5. Működési költségek
  6. Humán erőforrás
  7. Részesedések
  8. Beruházások
  9. Likviditási terv
  10. KPI mutatók
- Kockázat-Esély  
Beszerzési terv