

**A Magyarság Háza Nonprofit Kft.**  
**2023. évi üzleti terve**

Budapest, 2023. január 27.

## A Társaság bemutatása

A Magyarország Háza Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban: MHN Kft. vagy Társaság) a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. 2018. december 19. napján hozta létre a Magyarország Háza Program működtetési feladatainak ellátására. A Társaság a BGA tv. 1. § (1) bekezdés a) pont ab) alpontjában foglaltakra figyelemmel a Magyarország Háza program működtetése körében elsősorban:

- konferenciát, kiállítást, oktatást, közösségi rendezvényeket, művészeti és egyéb előadást szervez,
- kutatásokat végez, díjat adományoz, támogatást nyújt

a Kárpát-medencei és a diaszpórában élő magyarság szolgálatában.

A MHN Kft. vezetését 2018. december 19. napjától egyszemélyi ügyvezetés, az ügyvezető látja el.

Az ügyvezető megbízatása határozatlan időre szól.

A Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogokat az ügyvezető gyakorolja.

A Társaság cégneve: Magyarország Háza Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság rövidített cégneve: Magyarország Háza Nonprofit Kft.

A Társaság székhelye és központi ügyintézésének helye:

1051 Budapest, Zrínyi utca 5.

A Társaság jegyzett tőkéje: 3 000 000,- Ft

A Társaság alapítója, tulajdonosa: Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. (továbbiakban: BGA Zrt.)

A Társaságnál 3 tagú Felügyelőbizottság működik.

A Társaság fő tevékenysége:

Máshová nem sorolt egyéb közösségi társadalmi tevékenység

## **A Magyarország Háza Nonprofit Kft. 2023. évi tevékenységeinek bemutatása**

A Magyarország Háza feladatkörébe tartozik a nemzeti összetartozás jegyében szervezett közhasznú programok stratégiai tervezése, rendezvény- és programszervezés, -lebonyolítás, a nemzeti identitást szolgáló Mi, magyarok-kiállítás gondolatiságának továbbvitele, valamint egyéb kiemelt programok tervezése és megvalósítása, a programok teljes körű kommunikációja (Mi, magyarok – 17 ország, 53 film – a Nemzeti Összetartozás Éve alkalmából a Kárpát-medencében és a diaszpórában magyar emberekről és közösségekről külföldi alkotók közreműködésével készült portréfilmek bemutatása a Magyarország Háza Filmklub / Extra keretében –, a Magyar | Művész | Világ és Az első tíz év – Szemelvények a Magyarország Háza életéből című kiállítás vándoroltatása a Kárpát-medencében és a diaszpórában). A Magyarország Háza részt vesz a Határtalanul! Program felkészítő szakaszában biztosított rendhagyó órák szervezésében, az Államtitkárság rendezvényeinek szervezésében, valamint más nemzetpolitikai célú feladatainak elvégzésében.

Múlt és jelen egybefonódik. A mögöttünk lévő évszázadok már kikristályosodott és elismert, valamint a ma, a 20-21. század értékei és teljesítményei – hagyomány és modernitás – egy helyen lelhetők fel a Magyarország Házában, az intézmény által kínált programokban.

A Magyarország Háza találkozóhelyet biztosít a világ magyarsága számára.

### **Tervezett tevékenységek, célok**

A Magyarország Háza 2011 óta nemzetünk sajátosságait, csak rá jellemző értékeit, eredményeit, teljesítményeit, sikereit, épített és szellemi örökségét, hagyományait közvetíti a világ magyarsága és más nemzetek felé.

A Kárpát-medencében és a világban élő magyarság körében szervezett programjaival, az egységes magyar nemzeti kultúra közvetítésével a Magyarország Háza erősíti a különböző külföldi régiók közötti magyar-magyar kapcsolatokat.

A Magyarország Háza 2023. évben is az Alaptörvényben lefektetett és a Nemzetpolitikai Stratégiában megfogalmazott alapelvek szellemében szervezi programjait. Az egységes magyar nemzet bemutatását, megismertetését tűzi ki céljául úgy, hogy a rendezvények jellemzően a külföldi – tömbben, szórványban és diaszpórában élő – magyarság kultúráját egy teljes éven átívelő tematika mentén mutassa be. Kiemelt feladata a fiatal korosztályok, gyerekek, kamaszok és az ifjú felnőttek megszólítása, a jeles napok, a nemzeti ünnepek, a tudományos élet, a kultúra, a művészetek legkülönbözőbb területeinek megjelenítése.

### **Célcsoport**

Rendezvénykínálatunkat úgy állítjuk össze, hogy minden korosztály találkozzon számára megfelelő programmal, de megkülönböztetett figyelmet fordítunk a gyerekekre, a kamaszokra és az ifjú felnőttekre. A jeles napok, ünnepi szokások, emlék- és ünnepnapok alkalmával, valamint hétvégeként kisgyermekes családoknak szóló komplex programokat szervezünk. A felnőttek, aktív korúak és az idősebb korosztály tagjai programkínálatunkban különböző tematikus sorozatokban jelentkező tudományos és ismeretterjesztő előadásokat, irodalmi, zenei és táncos programokat, kiállításokat, színházi előadásokat, könyv- és filmbemutatókat találnak.

## **Partnereink**

A kölcsönös előnyök, az egymás támogatására épülő szakmai együttműködések jegyében stratégiai partnerségeket létesítettünk több szervezettel és társasággal (többek között a Székelyföldi Legendáriummal, a Rákóczi Szövetséggel, a Teleki László Alapítvánnyal, a Magyar Művészeti Akadémiával, a Szellemi Kulturális Örökség Igazgatóságával, a Várgondnokság Kft.-vel, a Keskenyúton Alapítvánnyal, farkaslaki Tamási Áron Művelődési Egyesülettel, a nagyidai Ilosvai Selymes Péter Néptánccsoport által működtetett rendezvényközponttal, a lendvai Magyar Nemzetiségi Művelődési Intézettel, a Vajdasági Magyar Művelődési Szövetséggel, a Horvátországi Magyar Oktatási és Művelődési Központtal, a Kincses Kolozsvár Egyesülettel), amelyek körét 2023. évben tovább bővítjük.

Rendszeres fellépő vendégek a Bethlen Gábor Alap által támogatott, és magas szakmai színvonalon teljesítő előadók, egyesületek, amelyek kulturális produkciója részben vagy egészben az Államtitkárság támogatásának köszönhetően jött létre.

## **Határtalanul! Program**

A Mi, magyarok c. nemzeti identitást szolgáló kiállítás jelenleg nem látogatható, a tárlat koncepcióját – a Kosztolányi Dezső által kiválasztott tíz legszebb magyar szó köré szervezve bemutatni, mi mindent adott a magyarság a világnak – a részben a Határtalanul! Programhoz kapcsolódó, de az érintett korosztályok számára a programon túl is érdekes és értékes rendhagyó órák keretében tartjuk életben egészen addig, amíg a kiállítás ismét a nagyközönség elé kerülhet.

## **Mi, magyarok – 17 ország, 53 film (Magyarság Háza Filmklub / Extra)**

A Magyarság Háza 2020-ban, a Nemzeti Összetartozás Éve alkalmából kezdett bele annak a különleges portrészorozatnak a megvalósításába, amelynek eredményeként aztán ötvenhárom, közel egész estés film készült el, szerte a Kárpát-medencében és a diaszpórában élő magyar emberekről, közösségekről, külföldi alkotók közreműködésével. Egy éven keresztül, összesen tizenhét országban dolgoztak a kamerák: Amerikai Egyesült Államok, Argentína, Ausztrália, Csehország, Dél-Afrika, Finnország, Horvátország, Kanada, Magyarország, Nagy-Britannia, Románia, Spanyolország, Svédország, Szerbia, Szlovákia, Szlovénia, Ukrajna.

Rockzenekar, orvos, színész, apáca, lángossütő, mezőgazdász, házmester, kályhaépítő, cipész, tanár, dúla, jazz- és népzene, autószerelő, csokigyáros, slammer, pszichológus, festő- és szobrászművész, hegylakó, szociális munkás, cserkészparancsnok, szépségkirálynő, író, néptáncoktató, borász, fizikus, postás, bébiszitter, gátőr, pap, nyelvpédagógus, kocsmáros, falu, motoros egyesület, kézilabda- és focicsapat a főszereplői ezeknek az alkotásoknak, amelyek így, együtt, egyfajta keresztmetszetét adják a világban élő magyarságnak, pillanatképet arról, milyen sokfélék is vagyunk mi, magyarok.

A Mi, magyarok-sorozat filmjei a Magyarság Háza Filmklub / Extra keretében kerülnek a nagyközönség elé, külföldön és Magyarországon egyaránt.

## **Magyar | Művész | Világ (kiállítás a diaszpórában élő és alkotó képzőművészek válogatott műveiből)**

A kiállítás célja, hogy a diaszpórában élő magyar képzőművészeket megismertesse a Kárpát-medencében élő magyarokkal, ezzel is lehetőséget adva a magyar-magyar kapcsolatok létrehozásának, elmélyítésének.

A kiállítás közel negyven művész egy-egy munkáját tárja a közönség elé, mely 2023-ban tovább folytatja vándorútját, a tervek szerint Stuttgartban és Madridban láthatja majd a közönség.

## **Az első tíz év – Szemelvények a Magyarság Háza életéből (interaktív kiállítás)**

A Magyarság Háza első tíz évét bemutató különleges kiállítás tematikus csoportokba rendezve fogadja a látogatókat. Külhoni tájaink természeti és épített ékességeit, a kortárs magyar képzőművészet, irodalom, zene és színház nagyszerű alkotásait, a mesék varázslatos birodalmát, a magyar konyha páratlan gazdagságát rejti egy-egy utazóláda – mindazt, ami által azok a bizonyos hidak épültek és épülnek a világ különböző részein élő magyarok között.

A különböző művészeti irányzatok határon túli képviselőivel a Galéria, a Zene füleimnek, az Irodalmi Szalon és a Színház utazóládaiknál ismerkedhetünk meg. Megtekinthetjük az Újvidéki Színház Borisz Davidovics halála c. előadásának jelmezeit; kezünkbe vehetjük és lapozhatjuk határon túli írók, költők könyveit; belehallgathatunk népzenei, komolyzenei, könnyűzenei koncertekbe; hét képzőművész alkotásaiba kapunk betekintést tablók segítségével. A térképes keresőrendszer segítségével bejárhatjuk a Kárpát-medence magyarmúltú városait, tájegységeit, megismerkedhetünk a magyarság épített örökségével.

## **A Nemzetpolitikai Államtitkársággal való együttműködés**

A Magyarság Háza Nonprofit Kft. a Nemzetpolitikai Államtitkárság által átadott források terhére meghatározott feladatokat, programokat, projekteket bonyolít le. A Magyarság Háza 2023-ban is végzi a Kőrösi Csoma Sándor Ösztöndíj és a Petőfi Sándor Ösztöndíj programmal kapcsolatos rendezvények szervezését. Rendszeresen szervezzük az Államtitkárság sajtótájékoztatóit, annak technikai lebonyolítását, kiadványok nyomdai kivitelezését, beszerzését. A MÁÉRT és a Magyar Diaszpóra Tanács üléseinek és egyes szakbizottsági üléseinek szervezése, egyéb nemzetpolitikai célú rendezvények segítése szintén a feladataink között szerepelnek, ahogy a Mikes program keretében a diaszpórában összegyűjtött anyagok hazaszállítása is.

## **A Magyarság Háza programjainak kommunikációja**

A Magyarság Háza üzenetének, stratégiai céljának megismertetése és a lehető legszélesebb körben történő népszerűsítése a fő feladat, a kommunikációs eszköztár minél több elemének tudatos, összehangolt, a változásokra gyorsan és adekvátan reagáló alkalmazásával.

A Magyarság Háza reprezentációja erős mind a magyarországi, mind pedig a külhoni magyar nyelvű sajtóban, s ugyanez mondható el a közösségi médiában való jelenlétére is.

## **A Magyarország Háza elhelyezése**

A Magyarország Háza a Szentháromság téri ingatlanából történt kiköltözése (kormányhatározat, Pénzügyminisztérium), 2017 nyara óta a Duna Palota egyik bérlőjeként működött az intézmény.

A Duna Palota tervezett felújítása miatt 2021 szeptemberétől állandó rendezvényhelyszín nélkül, a Regus Irodaház V. kerület, Kálmán Imre utca 1. szám alatt bérelt irodahelyiségekben folyik a munkavégzés, mely az Alapító 2021. szeptember 27-i jóváhagyó határozata értelmében a Társaság székhelyeként szolgál.

A költözés a szakmai tevékenység ellátásában fennakadást nem okozott, rendezvényeinket sikerült külső helyszínekre kiszervezni.

A megszokott kiszámíthatósághoz, tervezhetőséghez, a rendezvények színvonalának megtartásához továbbra is szükséges a Magyarország Háza mielőbbi elhelyezésének megoldása.

Ennek érdekében folyamatosan monitorozzuk a fővárosi ingatlanpiacot, és informális utakon keresztül is teszünk lépéseket a helyzet mielőbbi, hosszú távon is megnyugtató megoldásáért.

# Magyarság Háza Nonprofit Kft. 2023. évi pénzügyi terve

## Tervezési szempontok

A Magyarság Háza Nonprofit Kft. üzleti tervének összeállítása során a bevételek a 2023. évi költségvetési törvényben Magyarság Háza program támogatása címen meghatározott előirányzat, a 2019-2022. évi támogatásokból az elszámolásokban várhatóan elhatárolt bevételek alapul vételével kerültek megállapításra:

- A Magyarság Háza 2023. évi programjainak megvalósításához és működéséhez biztosított 246,6 MFt támogatás
- A Magyarság Háza 2022. évi kiemelt programjai a Kárpát-medencében és a diaszpórában támogatás 25 M Ft összegű maradványa
- A 2019-2022. évben kapott támogatásokból tárgyévben elhatárolt bevétel 2023-ban feloldani tervezett összege 69,3 M Ft
- A működési és a projektre címzett források bevételén felül a Társaság számol 1,3 M Ft halasztott bevétel elszámolásával is, ami a BGA Zrt.-től térítésmentesen átvett, leltárban szereplő immateriális javak, tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenésével azonos összegű egyéb bevétel kimutatásából fakad.
- Fentieken felül 1,5 M Ft Egyéb – nem projekt címzett források – bevételt irányoz elő a Társaság a 2023. évi Üzleti tervében.

**Fenti tételekből együttesen 343,7 M Ft összegű bevétel realizálását tervezi a Társaság 2023. évben.**

A Társaság külsős vállalkozók szolgáltatásának igénybe vételével biztosítja a jogi, pénzügyi, informatikai feladatok ellátását.

A MHN Kft. üzleti tervének összeállítása során 10 fő átlagos állományi létszámmal számoltunk.

A tervezett átlagos állományi létszám biztosítja a szakmai munka zavartalan ellátását.

Az állomány juttatásai 2022-es bérszínvonalon kerültek megtervezésre, figyelembe véve az MHN Kft. munkaügyi szabályzatában szereplő béren kívüli juttatások körét.

A személyi juttatásokra vetülő szociális hozzájárulási adót 13 %-os mértékben terveztük meg.

A cafetéria juttatásokat az üzleti tervben – közteherrel növelten – munkavállalónként 415 e Ft összegben vettük figyelembe, oly módon, hogy a kialakításra került béren kívüli juttatási rendszerben – a dolgozók döntésének függvényében – az üzleti tervben szereplő ráfordítások fedezetet nyújtsanak a juttatás kedvezményes adózás (SZÉP kártyára történő folyósítás), vagy akár magasabb adó és járulék teher mellett készpénz juttatásként történő folyósítására.

## Bevételi terv

A Magyarország Háza Nonprofit Kft., mint Magyarország Háza Program működtetésével, 2023. évre mindösszesen **343 700 e Ft** realizálandó, fejlesztési támogatásból időarányosan feloldandó bevétel került megtervezésre, az alábbiakban foglalt levezetés szerint:

<b>Fsz.</b>	<b>Forrás megnevezése</b>	<b>összege e Ft-ban</b>
1	Magyarország Háza Program 2023. évi támogatása	246 600
2	A Magyarország Háza 2022. évi kiemelt programjai a Kárpát-medencében és a diaszpórában várható maradványa	25 000
3	2022. év végén kimutatott elhatárolt bevétel	69 300
4	BGA Zrt.-től térítésmentesen átvett eszközökre jutó fejlesztési támogatás egyéb bevétele (tárgyévi feloldás)	1 300
5	Egyéb – nem projekt címzett források – bevétel	1 500
6	<b>Bevétel mindösszesen (1+2+3+4+5+6+7)</b>	<b>343 700</b>

A fenti táblázat 3. sorában nevesített 2022. év végi elhatárolt, 2023. évben várhatóan feloldandó bevétel – a 2022.évi könyvviteli zárlat véglegesítésének függvényében – az alábbi tételekből tevődik össze:

a.)	Határtalanul! Program 2019. évi támogatására, mint fejlesztési támogatás elhatárolt összege:	400 e Ft
b.)	Magyarország Háza Program 2020. évi támogatásából a fel nem használt, ill. a beruházásra felhasznált összeg, mint fejlesztési támogatás elhatárolt összege:	12 000 e Ft
c.)	Nemzeti Összetartozás Évéhez kapcsolódó 2020. évi online programsorozat lebonyolítására kapott 100 M Ft összegű támogatásából fel nem használt, ill. a beruházásra felhasznált összeg, mint fejlesztési támogatás összege:	21 000 e Ft
d.)	Rendhagyó tanórák 2020. évi lebonyolítására, kapcsolódó kiadványok elkészítésére biztosított támogatás, mint fejlesztési támogatás elhatárolt összege:	900 e Ft
e.)	Magyarország Háza Program 2021. évi támogatásából felhasznált, de az üzleti évben költségként el nem számolt tételek összege együttesen:	19 000 e Ft
f.)	Rendhagyó tanórák 2021. évi lebonyolítására, kapcsolódó kiadványok elkészítésére biztosított támogatás, mint fejlesztési támogatás elhatárolt összege:	2 000 e Ft
g.)	Magyarország Háza 10 éves jubileumi programsorozat 2021. évi támogatásából felhasznált, de az üzleti évben költségként el nem számolt tételek összege:	10 000 e Ft
h.)	Magyarország Háza Program 2022.évi támogatásából felhasznált, de az üzleti évben költségként el nem számolt tételek összege együttesen:	2 000 eFt
i.)	Magyarország Háza 2022. évi kiemelt programjaira kapott támogatásból felhasznált, de az üzleti évben költségként el nem számolt tételek összege:	2 000 eFt
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>69 300 eFt</b>



A 2023-ra tervezett egyes bevételt jelentő források az alábbi táblázatban kerültek összefoglalásra:

Egyéb bevételek

adatok e Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés:	Támogatás összege	2022. ÉVI TERV	2022. évet megelőzően elszámolt bevétel	2022. I-III. NÉV ELSZÁMOLT BEVÉTEL TÉNY	2023. ÉV TERVEZETT BEVÉTEL
1.	Magyarság Háza Program 2019.évi támogatása - 192,8 MFt	192 800	110	191 382	49	0
2.	Határtalanul Program 2019.évi támogatása (35 MFt)	35 000	341	33 396	257	400
3.	Magyarság Háza Program - 2020.év (fejlesztési tám.-ból)	223 800	12 100	201 996	8 741	12 000
4.	Nemzeti Összetartozás Éve 2020.év (fejlesztési tám.-ból)	100 000	18 860	56 141	16 018	21 000
5.	MÁÉRT és egyéb nemzetpolitikai rendezvény támogatása 2019-2020.év	200 000	429	196 572	373	0
6.	"Rendhagyó tanórák lebonyolítása és az ehhez kapcsolódó kiadványok elk. - 2020. év (fejlesztési tám.-ból)	35 000	1 325	32 746	983	900
7.	Magyarság Háza Program - 2021.év (fejlesztési tám.-ból)	223 800	12 510	174 149	16 705	19 000
8.	"Rendhagyó tanórák lebony. és az ehhez kapcsolódó kiadványok elkészítése" - 2021.év (fejlesztési tám.-ból)	35 000	1 292	28 828	1 861	2 000
9.	Magyarság Háza 10 éves - 150 MFt (fejlesztési tám.-ból)	150 000	2 342	118 570	9 678	10 000
10.	Magyarság Háza Program - 2022.év	246 600	246 600	0	237 600	2 000
11.	Rendhagyó tanórák 2022. évi lebony.	35 000	35 000	0	35 000	0
12.	Tamási Áron Emlékév (125 MFt támogatás)	125 000	115 000	898	83 827	0
13.	Magyarság Háza Diaszpóra támogatás (250 MFt)	250 000	240 000	0	144 392	27 000
14.	Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás (BGA-tól térítés nélkül átvett eszközök révén kapott támogatás)	27 553	2 598	21 745	963	1 300
15.	MÁÉRT 2022. év 35,927 MFt	35 927	0	0	35 927	0
16.	MÁÉRT és egyéb nemzetpolitikai rendezvény 2022-2023. év támogatása (170 MFt)	170 000	0	0	52 718	0
17.	Magyarság Háza Program - 2023.év	246 600	0	0	0	246 600
18.	Egyéb - nem projekt címzett források - bevétele	1 647	1 500	1 518	129	1 500
	<b>Összesen:</b>	<b>2 333 727</b>	<b>690 007</b>	<b>1 057 941</b>	<b>645 221</b>	<b>343 700</b>

## Költségek

A költségfelosztás a Magyarság Háza Program 2023. évi támogatása kapcsán a Támogatóhoz benyújtott költségtervvel összhangban került az Üzleti tervben kialakításra, kiegészítve a Társaság 2023. évi tervezett egyéb bevételéhez kapcsolódó költségtételekkel.

### Anyagköltségek

Anyagköltségek között kerültek megtervezésre és kimutatásra a Társaságot terhelő rendezvényi anyagköltség, anyagi eszközök költsége, működés biztosításához felmerülő üzemanyag-, irodaszer költsége, valamint egyéb anyagigények a következők szerint:

Anyagköltségek		adatok e Ft-ban		
Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Anyagköltség	0	168	100
2.	Anyagi eszközök költsége	0	397	500
3.	Üzemanyag kenőanyag költsége	3 000	1 363	1 700
4.	Nyomtatvány, irodaszer költségei	1 300	440	500
5.	Rendezvényi anyagköltség	6 700	4 034	1 000
6.	Áramköltség	100	63	100
7.	Tisztítószer költsége	180	2	100
8.	Anyagbeszerzések le nem vonható áfája	2 236	430	614
	<b>Összesen:</b>	<b>13 516</b>	<b>6 897</b>	<b>4 614</b>

### Igénybevett szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatások között kerül megtervezésre minden olyan típusú szolgáltatás, melyhez a Társaság külső szolgáltatót tervez igénybe venni. Ezek közül a legjelentősebbek a következők:

- Terembérleti díjak
- Hirdetés, propaganda kommunikáció költségei
- Szakértői díjak
- Irodai szolgáltatások költségei
- Belföldi, külföldi szállítás, gépkocsi használat költségei
- Ügyvédi, közjegyzői díjak
- Számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat költségei
- Bérszámfejtés díja
- Rendezvények szolgáltatási költségei
- Igénybe vett szolgáltatások le nem vonható áfája

**Igénybe vett szolgáltatások**

adatok e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Javítási, karbantartási költségek	800	151	160
2.	Terembérleti- és egyéb bérleti díjak*	42 500	52 385	35 000
3.	Postaköltség	700	334	450
4.	Hirdetés, propaganda, kommunikáció költségei	29 600	24 194	12 000
5.	Szakértői díjak	2 000	2 121	2 000
6.	Irodai szolgáltatások költségei	7 000	5 089	5 000
7.	Belföldi, külföldi szállítás, gépkocsi használat ktsgei	24 000	14 343	2 000
8.	Ügyvédi, közjegyzői költségek	21 000	14 464	10 000
9.	Könyvelési díj, könyvvizsgálati díj., konzultációs díj	11 080	8 990	12 000
10.	Bérszámfejtés díja	1 500	900	1 200
11.	Telefonköltség	600	278	400
12.	Internet költségei	600	103	200
13.	Parkolási költség, úthasználati díjak	1 000	842	1 200
14.	Nyomdai szolgáltatások, kiadványok költségei	35 000	10 655	2 500
15.	Rendezvényi szolgáltatások költsége	80 000	149 161	23 300
16.	Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	5 000	2 331	1 700
17.	Igénybe vett szolgáltatások le nem vonható áfája	67 714	62 287	25 234
	<b>Összesen:</b>	<b>330 094</b>	<b>348 628</b>	<b>134 344</b>

\*Az igénybe vett szolgáltatások költségein belül a terembérleti díjak sor fedezetét részint a Magyarország Háza Program 2023. évi támogatása, másrészt a Magyarország Háza 2022. évi kiemelt programjai a Kárpát-medencében és a diaszpórában támogatás várható maradványa biztosítja.

**Egyéb szolgáltatások**

adatok e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Hatósági díjak, illetékek	100	29	50
2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	3 200	2 683	3 600
3.	Biztosítási díjak	700	592	700
	<b>Összesen:</b>	<b>4 000</b>	<b>3 304</b>	<b>4 350</b>

## Személyi jellegű ráfordítások

### Béreköltségek

A béreköltségek az üzleti tervben foglaltak alapján 10 fő átlagos statisztikai állományi létszám alapján kerültek meghatározásra.

Az állomány juttatásai 2022-es bérszínvonalon kerültek megtervezésre, figyelembe véve az MHN Kft. munkaügyi szabályzatában szereplő béren kívüli juttatások körét.

#### Béreköltségek

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Alkalmazotti béreköltség	98 779	71 826	80 968
2.	Teljesítményösztönző kifizetés-2 havi többletjuttatás	13 080	6 540	13 260
3.	Célfeladat	35 000	10 590	0
4.	Túlóradíjak	100	0	0
5.	Szabadságmegváltás	500	0	0
6.	Munkavállalóknak juttatott egyéb béren kívüli javadalmazások	3 500	2 897	3 500
7.	Megbízási díjak	24 300	25 000	5 000
8.	Tiszteletdíjak	2 520	1 980	2 640
	<b>Összesen:</b>	<b>177 779</b>	<b>118 833</b>	<b>105 368</b>

### Személyi jellegű egyéb kifizetések:

Cafeteria jogcímen a munkavállalók két elem közül választhatnak:

SZÉP kártyát és béren kívüli adóköteles készpénzjuttatást vehetnek igénybe a munkáltató által meghatározott évi bruttó keretösszegben. A Személyi jellegű kifizetések között került megtervezésre a címzett források felhasználását jelentő rendezvényi reprezentáció (étel, ital, szállás) költségei is.

#### Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Betegszabadság	500	468	500
2.	Napidíj	2 300	1 474	500
3.	Munkáltatót terhelő táppénz 1/3	350	0	0
4.	Munkába járás más településről	250	157	250
5.	Cafeteria SZÉP kártya	2 200	2 269	2 300
6.	Béren kívüli készpénzjuttatás	1 200	1 150	1 200
7.	Telefon magáncélú használat költsége	100	85	100
8.	Béren kívüli+egyész megh. juttatások utáni szja	11 074	11 901	2 835
9.	Reprezentáció rendezvényen	30 000	31 840	7 500
10.	Reprezentáció irodai, egyéb	600	323	450
11.	Szállás rendezvényen	20 000	19 081	500
12.	Kis értékű üzleti ajándékok költségei	10 000	7 330	2 500

13.	Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 000	10 311	2 000
	<b>Összesen:</b>	<b>79 574</b>	<b>86 389</b>	<b>20 635</b>

#### Bérfjárulékok

adatok e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Reprezentáció, béren kív.juttatások utáni szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség	9 953	9 063	2 081
2.	Szociális hozzájárulási adó bérköltség után	22 691	12 755	13 308
	<b>Összesen:</b>	<b>32 644</b>	<b>21 818</b>	<b>15 389</b>

#### Értécsökkenési leírás

adatok e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Terv szerinti értécsökkenési leírás	50 000	54 335	57 000
	<b>Összesen:</b>	<b>50 000</b>	<b>54 335</b>	<b>57 000</b>

#### Egyéb ráfordítások

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Gépjármű-, cégautó adó, baleseti adó	500	428	600
2.	Ráfordításként elszámolható áfa	0	728	0
3.	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, önell. Pótlékok	200	70	200
4.	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	200	2 502	500
	<b>Összesen:</b>	<b>900</b>	<b>3 728</b>	<b>1 300</b>

#### Pénzügyi műveletek bevételei

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023.ÉV TERV
1.	Realizált árfolyamnyereség	100	144	0
	<b>Összesen:</b>	<b>100</b>	<b>144</b>	<b>0</b>

## Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
1.	Realizált árfolyamveszteség	1 600	1 206	700
	<b>Összesen:</b>	<b>1 600</b>	<b>1 206</b>	<b>700</b>

## 2023. évi Eredménykimutatás terv:

adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése	2022. ÉVI TERV	2022. I-III. N.ÉV TÉNY	2023. ÉV TERV
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	-
Egyéb bevételek	690 007	645 221	343 700
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>690 007</b>	<b>645 221</b>	<b>343 700</b>
Anyagköltség	13 516	6 897	4 614
Igénybe vett szolgáltatások értéke	330 094	348 628	134 344
Egyéb szolgáltatások értéke	4 000	3 304	4 350
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások ért.	0	0	0
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>347 610</b>	<b>358 829</b>	<b>143 308</b>
Béreköltség	177 779	118 833	105 368
Személyi jellegű egyéb kifizetések	79 574	86 389	20 635
Bérfelrakások	32 644	21 818	15 389
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>289 997</b>	<b>227 040</b>	<b>141 392</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>50 000</b>	<b>54 335</b>	<b>57 000</b>
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>900</b>	<b>3 728</b>	<b>1 300</b>
<b>RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>688 507</b>	<b>643 932</b>	<b>343 000</b>
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>1 500</b>	<b>1 289</b>	<b>700</b>
Osztalékbevételek	-	-	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-	-
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai és árfolyamnyereség	-	-	-
Kamatok, kamatjellegű bevételek	-	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	100	144	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN</b>	<b>100</b>	<b>144</b>	<b>0</b>
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	-	-	-
Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások	-	-	-
Részesedések, értékpapírok értékvesztése	-	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 600	1 206	700
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORD. ÖSSZESEN</b>	<b>1 600</b>	<b>1 206</b>	<b>700</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-1 500</b>	<b>-1 062</b>	<b>-700</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>227</b>	<b>0</b>
<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>227</b>	<b>0</b>