

**Rezi Község Önkormányzata számviteli mérlege**  
**2021. December 31-i állapot szerint**

| #          | Megnevezés                                                                                                                      | Előző időszak      | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak     |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 1          | 2                                                                                                                               | 3                  | 4                 | 5                  |
| 01         | A/II/1 Vagyoni értékű jogok                                                                                                     | 0                  | 0                 | 78 599             |
| 02         | A/II/2 Szellemi termékek                                                                                                        | 142 904            | 0                 | 0                  |
| <b>04</b>  | <b>A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>                                                                          | <b>142 904</b>     | <b>0</b>          | <b>78 599</b>      |
| 05         | A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                                                         | 781 051 133        | 0                 | 868 224 179        |
| 06         | A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                                                            | 20 586 676         | 0                 | 23 911 220         |
| 08         | A/III/4 Beruházások, felújítások                                                                                                | 26 179 737         | 0                 | 5 304 203          |
| <b>10</b>  | <b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>                                                                                | <b>827 817 546</b> | <b>0</b>          | <b>897 439 602</b> |
| 11         | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)                                                                            | 110 000            | 0                 | 110 000            |
| 13         | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban                                                               | 110 000            | 0                 | 110 000            |
| <b>22</b>  | <b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>                                                           | <b>110 000</b>     | <b>0</b>          | <b>110 000</b>     |
| <b>29</b>  | <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>                                                  | <b>828 070 450</b> | <b>0</b>          | <b>897 628 201</b> |
| 50         | C/II/1 Forintpénztár                                                                                                            | 401 285            | 0                 | 349 840            |
| <b>53</b>  | <b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>                                                            | <b>401 285</b>     | <b>0</b>          | <b>349 840</b>     |
| 54         | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                         | 72 215 597         | 0                 | 99 866 007         |
| 55         | C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák                                                                                      | 28 527 171         | 0                 | 6 382 416          |
| <b>56</b>  | <b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>                                                                                   | <b>100 742 768</b> | <b>0</b>          | <b>106 248 423</b> |
| <b>60</b>  | <b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>                                                                                          | <b>101 144 053</b> | <b>0</b>          | <b>106 598 263</b> |
| 65         | D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)                                     | 4 954 342          | 0                 | 1 954 612          |
| 69         | D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra                                                 | 3 452 235          | 0                 | 1 155 102          |
| 70         | D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira                                     | 723 203            | 0                 | 362 512            |
| 71         | D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre                                          | 778 904            | 0                 | 436 998            |
| 72         | D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)                                       | 116 560            | 0                 | 6 447 580          |
| 73         | D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére,       | 116 560            | 0                 | 4 531 140          |
| 75         | D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra                                                      | 0                  | 0                 | 605 455            |
| 76         | D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra                                 | 0                  | 0                 | 1 310 985          |
| 82         | D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)                                   | 5 318 000          | 0                 | 3 339 000          |
| 84         | D/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére                                             | 5 318 000          | 0                 | 3 339 000          |
| 88         | D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)                   | 54 000             | 0                 | 0                  |
| 91         | D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére | 54 000             | 0                 | 0                  |
| 92         | D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)               | 438 900            | 0                 | 479 300            |
| 95         | D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök              | 438 900            | 0                 | 479 300            |
| <b>104</b> | <b>D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>                                                       | <b>10 881 802</b>  | <b>0</b>          | <b>12 220 492</b>  |
| 109        | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)                             | 5 520 769          | 0                 | 6 746 461          |
| 114        | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira                             | 5 520 769          | 0                 | 6 746 461          |
| 126        | D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)                           | 1 504 000          | 0                 | 1 504 000          |
| 128        | D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére                                     | 1 504 000          | 0                 | 1 504 000          |
| 132        | D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)           | 0                  | 0                 | 100 000            |
| 135        | D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök          | 0                  | 0                 | 100 000            |
| 136        | D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)       | 5 406 100          | 0                 | 4 355 300          |
| 139        | D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök      | 5 406 100          | 0                 | 4 355 300          |
| <b>145</b> | <b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>                                               | <b>12 430 869</b>  | <b>0</b>          | <b>12 705 761</b>  |
| 146        | D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)                                                                                 | 9 314              | 0                 | 9 347 822          |
| 148        | D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek                                                                   | 0                  | 0                 | 9 330 975          |
| 150        | D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek                                                                    | 9 076              | 0                 | 16 847             |
| 152        | D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések                                                                 | 238                | 0                 | 0                  |

|     |                                                                                                               |                    |          |                      |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------|----------------------|
| 155 | D/III/4 Forgótőke elszámolása                                                                                 | 93 000             | 0        | 52 000               |
| 158 | D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása           | 33 180             | 0        | 58 425               |
| 161 | <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>                                    | <b>135 494</b>     | <b>0</b> | <b>9 458 247</b>     |
| 162 | <b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>                                                                       | <b>23 448 165</b>  | <b>0</b> | <b>34 384 500</b>    |
| 165 | E/II/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó                | 0                  | 0        | 2 519 363            |
| 167 | <b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)</b>                    | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>2 519 363</b>     |
| 169 | E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó                                                                   | 348 648            | 0        | 0                    |
| 170 | <b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>                                     | <b>348 648</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| 174 | <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>                                                        | <b>348 648</b>     | <b>0</b> | <b>2 519 363</b>     |
| 176 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                                        | 75 748             | 0        | 107 969              |
| 178 | <b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>                                                          | <b>75 748</b>      | <b>0</b> | <b>107 969</b>       |
| 179 | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>                                                                       | <b>953 087 064</b> | <b>0</b> | <b>1 041 238 296</b> |
| 180 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                                                                         | 710 409 926        | 0        | 710 409 926          |
| 181 | G/II Nemzeti vagyon változásai                                                                                | -547 988           | 0        | -547 988             |
| 182 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                                                         | 68 271 950         | 0        | 68 271 950           |
| 183 | G/IV Felhalmozott eredmény                                                                                    | -138 316 159       | 0        | -154 714 517         |
| 185 | G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                                                 | -16 398 358        | 0        | -61 056 690          |
| 186 | <b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>                                                                         | <b>623 419 371</b> | <b>0</b> | <b>562 362 681</b>   |
| 187 | H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                     | 1 980              | 0        | 11 097               |
| 189 | H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                         | 1 511 856          | 0        | 3 188 143            |
| 190 | H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira                          | 0                  | 0        | 56 000               |
| 194 | H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra                                             | 5 659 800          | 0        | 0                    |
| 195 | H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra                                             | 2 562 860          | 0        | 1 216 660            |
| 212 | <b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>                                  | <b>9 736 496</b>   | <b>0</b> | <b>4 471 900</b>     |
| 215 | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                 | 404 475            | 0        | 0                    |
| 225 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i) | 4 474 319          | 0        | 4 667 264            |
| 230 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések | 4 474 319          | 0        | 4 667 264            |
| 236 | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>                         | <b>4 878 794</b>   | <b>0</b> | <b>4 667 264</b>     |
| 237 | H/III/1 Kapott előlegek                                                                                       | 2 551 288          | 0        | 4 372 217            |
| 238 | H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása                                     | 0                  | 0        | 6 000                |
| 246 | <b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>                               | <b>2 551 288</b>   | <b>0</b> | <b>4 378 217</b>     |
| 247 | <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>                                                                   | <b>17 166 578</b>  | <b>0</b> | <b>13 517 381</b>    |
| 249 | J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                 | 29 520 163         | 0        | 78 902 654           |
| 250 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                                      | 4 021 369          | 0        | 5 682 178            |
| 251 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek                                                                   | 278 959 583        | 0        | 380 773 402          |
| 252 | <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>                                                        | <b>312 501 115</b> | <b>0</b> | <b>465 358 234</b>   |
| 253 | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>                                                                           | <b>953 087 064</b> | <b>0</b> | <b>1 041 238 296</b> |