

Farmos Község Önkormányzata  
könyvviteli mérlege  
2023. december 31.

adatok forintban

| #  | Megnevezés                                                                                                                                                        | Előző időszak        | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak       |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 01 | A/I/1 Vagyoni értékű jogok                                                                                                                                        | 0                    | 0                 | 0                    |
| 02 | A/I/2 Szellemi termékek                                                                                                                                           | 0                    | 0                 | 0                    |
| 04 | <b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>                                                                                                                | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                                                                                            | 2 691 993 272        | 0                 | 2 619 061 646        |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                                                                                               | 155 346 827          | 0                 | 138 126 787          |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások                                                                                                                                   | 158 759 275          | 0                 | 343 796 310          |
| 10 | <b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>                                                                                                                  | <b>3 006 099 374</b> | <b>0</b>          | <b>3 100 984 743</b> |
| 11 | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)                                                                                                              | 0                    | 0                 | 0                    |
| 13 | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban                                                                                                 | 0                    | 0                 | 0                    |
| 21 | <b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>                                                                                             | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| 23 | A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                                                                                                               | 17 086 566           |                   | 16 432 627           |
| 28 | <b>A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>                                                                                                        | <b>17 086 566</b>    | <b>0</b>          | <b>16 432 627</b>    |
| 29 | <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>                                                                                    | <b>3 023 185 940</b> | <b>0</b>          | <b>3 117 417 370</b> |
| 49 | C/II/1 Forintpénztár                                                                                                                                              | 584 040              | 0                 | 556 470              |
| 52 | <b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>                                                                                              | <b>584 040</b>       | <b>0</b>          | <b>556 470</b>       |
| 53 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                                                           | 88 921 775           | 0                 | 92 355 855           |
| 54 | C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák                                                                                                                        | 510 082 455          | 0                 | 399 367 063          |
| 55 | <b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>                                                                                                                     | <b>599 004 230</b>   | <b>0</b>          | <b>491 722 918</b>   |
| 56 | C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák                                                                                                                            | 1 090 563            | 0                 | 1 047 395            |
| 58 | <b>C/IV Devizaszámlák</b>                                                                                                                                         | <b>1 090 563</b>     | <b>0</b>          | <b>1 047 395</b>     |
| 59 | <b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>                                                                                                                            | <b>600 678 833</b>   | <b>0</b>          | <b>493 326 783</b>   |
| 60 | D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)                                         | 0                    | 0                 | 0                    |
| 64 | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)                                                                          | 4 541 473            | 0                 | 4 917 248            |
| 68 | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra                                                                                    | 1 049 865            | 0                 | 1 368 143            |
| 69 | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira                                                                        | 2 464 593            | 0                 | 2 410 711            |
| 70 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre                                                                             | 1 027 015            | 0                 | 1 138 394            |
| 71 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)                                                                            | 9 122 878            | 0                 | 6 437 683            |
| 72 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 6 375 335            | 0                 | 4 262 344            |
| 73 | D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre                                                                                  | 0                    | 0                 | 0                    |
| 74 | D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra                                                                                         | 803 829              | 0                 | 803 829              |
| 75 | D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra                                                                    | 1 942 737            | 0                 | 1 370 529            |
| 76 | D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre                                                                               | 977                  | 0                 | 977                  |
| 77 | D/I/4f-ebből köpltségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre                                                        |                      |                   | 4                    |
| 79 | D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)                                                                        | 0                    | 0                 | 0                    |
| 81 | D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére                                                                                | 0                    | 0                 | 0                    |
| 82 | D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére                                                                     | 0                    | 0                 | 0                    |
| 85 | D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)                                                         | 0                    | 0                 | 0                    |
| 88 | D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről          | 0                    | 0                 | 0                    |
| 89 | D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)                                                     | 0                    | 0                 | 0                    |

Farmos Község Önkormányzata  
könyvviteli mérlege  
2023. december 31.

adatok forintban

| #   | Megnevezés                                                                                                                                                                 | Előző időszak        | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak       |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 92  | D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről               | 0                    | 0                 | 0                    |
| 103 | <b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>                                                                                                     | <b>13 664 351</b>    | <b>0</b>          | <b>11 354 931</b>    |
| 106 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)                                                                        | 0                    | 0                 | 0                    |
| 110 | D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra                                                                                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 111 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira                                                                        | 0                    | 0                 | 0                    |
| 112 | D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre                                                                             | 0                    | 0                 | 0                    |
| 113 | D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)                                                                          | 0                    | 0                 | 0                    |
| 114 | D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 0                    | 0                 | 0                    |
| 115 | D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre                                                                                  | 0                    | 0                 | 0                    |
| 117 | D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra                                                                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 123 | D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)                                                                      | 0                    | 0                 | 0                    |
| 125 | D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére                                                                                | 0                    | 0                 | 0                    |
| 142 | <b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>                                                                                          | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| 145 | D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)                                                                                                                            | 1 735 406            | 0                 | 21 978               |
| 148 | D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek                                                                                                                               | 1 225 000            | 0                 | 415 840              |
| 149 | D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek                                                                                                               | 488 428              | 0                 | 0                    |
| 150 | D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek                                                                                                                      | 21 978               | 0                 | 21 978               |
| 149 | D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések                                                                                                            | 0                    |                   | 0                    |
| 151 | D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása                                                                                                                          | 0                    | 0                 | 0                    |
| 154 | D/III/4 Forgótőke elszámolása                                                                                                                                              | 20 000               | 0                 | 20 000               |
| 157 | D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása                                                                        | 874                  | 0                 | 925                  |
| 160 | <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>                                                                                                 | <b>1 756 280</b>     | <b>0</b>          | <b>42 903</b>        |
| 161 | <b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>                                                                                                                                    | <b>15 420 631</b>    | <b>0</b>          | <b>11 397 834</b>    |
| 162 | E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó                                                                                  | 0                    | 0                 | 0                    |
| 163 | E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó                                                                                                         | 631 885              | 0                 | 3 887 292            |
| 164 | E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó                                                                              | 462 626              | 0                 | 0                    |
| 165 | E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó                                                                                                     | -462 626             | 0                 | 88 407               |
| 166 | <b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>                                                                                   | <b>631 885</b>       | <b>0</b>          | <b>3 975 699</b>     |
| 167 | E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó                                                                                                        | 0                    | 0                 | 0                    |
| 168 | E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó                                                                                                                                | 454 162              | 0                 | 2 410 971            |
| 169 | <b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>                                                                                                  | <b>454 162</b>       | <b>0</b>          | <b>2 410 971</b>     |
| 170 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása                                                                                                                  | 0                    | 0                 | 26 165               |
| 171 | E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai                                                   | 0                    | 0                 | 0                    |
| 172 | <b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>                                                                                                    | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>26 165</b>        |
| 173 | <b>E) EGYEB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>                                                                                                                     | <b>1 086 047</b>     | <b>0</b>          | <b>6 412 835</b>     |
| 178 | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>                                                                                                                                    | <b>3 640 371 451</b> | <b>0</b>          | <b>3 628 554 822</b> |
| 179 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                                                                                                                                      | 639 970 210          | 0                 | 639 970 210          |
| 180 | G/II Nemzeti vagyon változásai                                                                                                                                             | 71 154 348           | 0                 | 71 154 348           |
| 181 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                                                                                                                      | 78 865 077           | 0                 | 78 865 077           |
| 182 | G/IV Felhalmozott eredmény                                                                                                                                                 | -89 080 793          | 0                 | -214 702 026         |
| 184 | G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                                                                                                              | -125 621 233         | 0                 | -29 711 374          |
| 185 | <b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>                                                                                                                                      | <b>575 287 609</b>   | <b>0</b>          | <b>545 576 235</b>   |
| 186 | H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                                                                                   | 0                    | 0                 | 0                    |

Farmos Község Önkormányzata  
könyvviteli mérlege  
2023. december 31.

adatok forintban

| #   | Megnevezés                                                                                                                     | Előző időszak        | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak       |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 188 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                                           | 11 200               | 0                 | 3 030                |
| 189 | H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira                                            | 28 500               | 0                 | 28 500               |
| 190 | H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)                            | 0                    | 0                 | 105 000              |
| 193 | H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra                                                               | 1                    | 0                 | 1                    |
| 194 | H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra                                                               | 0                    | 0                 | 9 004 950            |
| 211 | <b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>                                                     | <b>39 701</b>        | <b>0</b>          | <b>9 141 481</b>     |
| 210 | H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                              | 0                    | 0                 | 0                    |
| 212 | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                                  | 0                    | 0                 | 0                    |
| 213 | H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira                                   | 0                    | 0                 | 0                    |
| 217 | H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra                                                      | 0                    | 0                 | 0                    |
| 218 | H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra                                                      | 0                    | 0                 | 0                    |
| 224 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)                  | 12 215 869           | 0                 | 15 107 525           |
| 229 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 12 215 869           | 0                 | 0                    |
| 235 | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>                                          | <b>12 215 869</b>    | <b>0</b>          | <b>15 107 525</b>    |
| 236 | H/III/1 Kapott előlegek                                                                                                        | 6 607 348            | 0                 | 7 441 348            |
| 237 | H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása                                                      | 6 000                | 0                 | 0                    |
| 238 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása                                                                        | 7 669 167            | 0                 | 12 768 083           |
| 239 | H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok                                                | 0                    | 0                 | 0                    |
| 245 | <b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>                                                | <b>14 282 515</b>    | <b>0</b>          | <b>20 209 431</b>    |
| 246 | <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>                                                                                    | <b>26 538 085</b>    | <b>0</b>          | <b>44 458 437</b>    |
| 249 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                                                       | 6 360 390            | 0                 | 6 334 783            |
| 250 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek                                                                                    | 3 032 185 367        | 0                 | 3 032 185 367        |
| 251 | <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>                                                                         | <b>3 038 545 757</b> | <b>0</b>          | <b>3 038 520 150</b> |
| 252 | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>                                                                                            | <b>3 640 371 451</b> | <b>0</b>          | <b>3 628 554 822</b> |