



**SZÉKES
FEHÉRVÁR**
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATAL

Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás
Társulási Tanácsa
8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.

Ügyiratszám: 27/2-6/2021.

Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának
3/2021. (II. 11.) számú határozata
Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás 2021. évi költségvetéséről

1.

Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának Elnöke rögzíti, miszerint

- a) az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világiárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében a Kormány a 2021. február 8-án hatályba lépett, a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki;
- b) a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 46. § (4) bekezdése szerint „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”
- c) a Társulási Tanács működésére Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 95. § (3) bekezdése alapján a képviselő-testületre vonatkozó szabályokat kell alkalmazni;
- d) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése értelmében a társulás költségvetésére a 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni azzal, hogy
 - költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
 - a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
 - a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
 - a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.
- e) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése értelmében a Társulás költségvetése tartalmazza
 1. a Társulás költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait:
 - működési és felhalmozási bevételek és kiadások
 - kiemelt előirányzatok,
 - kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 2. a Társulás költségvetési egyenlegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

3. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételi előirányzatokat
 4. a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket,
 5. a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket.
- f) a Társulás kötelező feladatai: az orvosi ügyelet biztosítása, a munkaszervezeti feladatok ellátása, valamint a kistérségi igazgatási, gazdálkodási és jogi szolgáltatás; a Társulásnak önként vállalt feladata, államigazgatási feladata, foglalkoztatottja, költségvetési szerve nincs.
- g) az Alba Családorvosi Egyesülettel, mint a háziorvosi ügyeleti ellátást biztosító Közreműködővel fennálló vagyonhasználati szerződés alapján az Orvosok Háza Társasházban (Székesfehérvár, Seregélyesi út 17.) felmerülő közüzemi díjak továbbszámolásra kerülnek az Egyesület részére;
- h) a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában lévő Humán Szolgáltató Intézettel (továbbiakban: HSZI) a társulási vagyon bérbeadására vonatkozóan fennálló szerződés alapján az Orvosok Háza Társasházban lévő fogorvosi rendelő és hozzá tartozó helyiségek használatáért a HSZI bérleti díjat fizet, továbbá a helyiségek közüzemi díjai továbbszámolásra kerülnek a HSZI részére;
- i) a **működési költségvetési bevételek** között került számbavételre a közüzemi díjak továbbszámolásából és a bérleti díjból származó bevételek, a háziorvosi ügyeleti ellátás működéséhez a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (továbbiakban: NEAK) által folyósított finanszírozás; valamint a Társulás bevételeivel nem fedezett kiadások – az ún. többletköltség – alapján számított, az önkormányzatokra lakosságszám alapján vetített működési előleg hozzájárulás;
- j) a **működési költségvetési kiadások** dologi kiadási tételei között az Orvosok Háza Társasházban felmerülő közműszolgáltatási, takarítási és közös költségek, ügyvédi-jogi képviselő díja, valamint banki szolgáltatás kiadásai kerültek megtervezésre. Egyéb működési célú kiadásként az Egyesület részére utalandó NEAK finanszírozás és a Társulás által vállalt működési költség hozzájárulás, valamint Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalával a munkaszervezeti feladatok ellátására kötött szerződés alapján utalandó működési költség hozzájárulás került számbavételre;
- k) a Társulás 2021. évi költségvetésében felhalmozási kiadások – felújítás, beruházás – nem kerültek tervezésre;
- l) a Társulás tárgyévi bérleti díjbevételeiből 240 000,- Ft értékben általános tartalékot képez;
- m) a d)-l) pontokra figyelemmel szükséges a Társulás 2021. évi költségvetésének meghatározása.

2.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa hatáskörében eljáró **Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanács Elnökeként** – tekintettel az 1. pontban leírtakra – **a Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint határozom meg:**

I. A 2021. évi költségvetés bevételei és kiadásai

Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás (a továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa (a továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás 2021. évi költségvetésének

1. Költségvetési bevételeit	205 541 076 Ft-ban,
azaz Kettőszázötmillió-ötszáznegyvenegyezer-hetvenhat forintban állapítja meg az alábbi bontásban:	
a) A működési költségvetési bevételek	205 541 076 Ft
Ebből:	
aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	203 520 076 Ft
ab) Működési bevételek	2 021 000 Ft
2. Költségvetési kiadását	205 541 076 Ft-ban,
azaz Kettőszázötmillió-ötszáznegyvenegyezer-hetvenhat forintban állapítja meg az alábbi bontásban:	
a) Működési költségvetési kiadások	205 301 076 Ft
Ebből:	
aa) Dologi kiadások	9 041 076 Ft
ab) Egyéb működési célú kiadások	196 260 000 Ft
b) Tartalékok	240 000 Ft
Ebből:	
ba) Általános tartalék	240 000 Ft
3. Költségvetési egyenlegét	0 Ft-ban
azaz Nulla forintban állapítja meg.	

II. A költségvetés szerkezete

- 1) A Társulás 2021. évi bevételeit törvényi előírásoknak megfelelő szerkezetben kiemelt előirányzat csoportonként a határozat 1. melléklete, feladatonkénti részletezésben a határozat 3. melléklete tartalmazza kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, figyelembe véve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm.rendelet (továbbiakban: Korm.rendelet) 15. mellékletében található egységes rovatrendet.
- 2) A Társulás 2021. évi kiadásait törvényi előírásoknak megfelelő szerkezetben kiemelt előirányzat csoportonként – elkülönítetten megbontva az általános és a céltartalék előirányzatait – a határozat 2. melléklete, feladatonkénti részletezését a határozat 4. melléklete tartalmazza kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, figyelembe véve a Korm.rendelet 15. mellékletében található egységes rovatrendet.
- 3) A feladatellátásban résztvevő önkormányzatok által 2021. évben fizetendő működési előleg hozzájárulást a határozat 5. melléklete tartalmazza.
- 4) A Társulás 2021. évi költségvetési egyenlegének összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a határozat 6. melléklete tartalmazza.
- 5) A Társulás 2021. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a határozat 7. melléklete tartalmazza.

III. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai, a gazdálkodással kapcsolatos rendelkezések

III/1. A gazdálkodás általános alapevei

- 1) A Társulás kiadásainak teljesítése tekintetében a Társulás hatályos határozatainak, különösen a Társulás szervezeti és működési szabályzatának, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és a végrehajtására kiadott kormányrendelet előírásainak betartása kötelező.
- 2) A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére kötelezettségvállalásra az Áht. 36.§ (1), (3) bekezdéseiben foglaltak szerint kerülhet sor.
- 3) A kiemelt előirányzatok terhére más kiadás nem teljesíthető.

III/2. A költségvetés előirányzatai változtatásával összefüggő szabályok

- 1) Az e határozatban megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadások közötti átcsoportosításokról a Társulási Tanács dönt.

III/3. A költségvetési maradvány jóváhagyására, felhasználására vonatkozó szabályok

- 1) A Társulás költségvetési maradványát – annak elvonásra kerülő és felhasználható összegét – a Társulási Tanács adott évi zárszámadási határozatában hagyja jóvá.
- 2) A költségvetési maradvány terhére olyan tartós kötelezettség nem vállalható, mely társulási többlettámogatási igénytel jár.

III/4. Személyi juttatásokkal, béren kívüli juttatásokkal és létszámmal való gazdálkodás

A Társulás nem foglalkoztat munkavállalót.

III/5. A vagyonnal való gazdálkodás szabályai

A Társulás:

- 1) a vonatkozó jogszabályban meghatározott kis összegű értékhatárt egyenként meghaladó, egy évnél régebben fennálló, adók módjára be nem hajtható követeléseinek a nyilvántartásból történő kivezetéséről a Társulási Tanács egyedi, esetenkénti döntését követően intézkedhet,
- 2) vonatkozó jogszabályban meghatározott kis összegű értékhatárt egyenként meghaladó, egy évnél régebben fennálló, adók módjára behajtható követelése – amennyiben a hátralékos címe szerint területileg illetékes adóhatóság a követelés behajtását eredménytelenként mutatja ki – a nyilvántartásból kivezethetőek,
- 3) az önkéntes teljesítésre történő felhíváson kívül a vonatkozó jogszabályban megállapított értékhatárt el nem érő kis összegű követelést behajtásra előírni nem kötelezett.
- 4) A Társulás Tanács 16/2015. (III. 26.) határozatában foglaltakat figyelembe véve a Társulási Tanács dönt a Társulás vagyonának hasznosításáról, selejtezéséről, valamint a hasznosításból, selejtezésből származó bevétel felhasználásáról.

IV. Vegyes rendelkezések

- 1) A Társulási Tanács 2021. évben az ellátott feladatokra a következő összegű önkormányzati működési előleg összegeket állapítja meg azzal, hogy
az állandó népesség = 2020. január 1-jei állapot,
Orvosi ügyelet: 629,0962 Ft/év/állandó népesség
Kistérségi igazgatási, gazdálkodási és jogi szolgáltatás
és munkaszervezeti feladatok: 57,0201 Ft/év/állandó népesség.
- 2) Az 1) pontban meghatározott Kistérségi igazgatási, gazdálkodási és jogi szolgáltatás és munkaszervezeti feladatok önkormányzati működési előleg terhére a munkaszervezeti feladatok ellátására 2021. évben a Társulási Tanács havi 400 eFt összegű működési költség hozzájárulást állapít meg.

- 3) Az 1) pontban meghatározott önkormányzati működési költségelölégeket a Társulási Megállapodás szerinti ütemezésben teljesítik az önkormányzatok, figyelembe véve az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített átutalások összegeit.
- 4) A Társulási Tanács rögzíti, hogy az Áht. 29/A. §-a, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése és a 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Társulás jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítására fenti rendelkezések alapján nem kerül sor tekintettel arra, hogy a Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete nincs.

Jelen határozat rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

3.

Felkérem a munkaszervezeti feladatokat ellátó Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala vezetőjét, Székesfehérvár Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzőjét, hogy jelen határozatom végrehajtásához szükséges intézkedéseket haladéktalanul tegye meg.

Felelős: Dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző

Határidő: 2021. február 15.

Dr. Cser-Palkovics András
a Társulási Tanács elnöke



Dr. Bóka Viktor

a munkaszervezeti feladatokat ellátó
Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala vezetője,
Székesfehérvár Megyei Jogú Város
címzetes főjegyzője



Székesfehérvári Többségi Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa 3/2021.(II. 11.)határozatának I. melléklete

Székesfehérvári Többségi Kistérségi Társulás 2021. évi bevételei Ft-ban

a.	Megnevezés	Rovat száma b.	Kötelező feladat c.	Önként vállalt feladat d.	Államgazgatási feladat e.	Eiőirányzat összesen f.=c.+d.+e.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	203 520 076	0	0	203 520 076
~	ebből: NEAK finanszírozás	B16	112 500 000	0	0	112 500 000
~	ebből: önkormányzati hozzájárulás	B16	91 020 076	0	0	91 020 076
2.	Működési bevételek	B4	2 021 000	0	0	2 021 000
~	ebből: Szolgáltatások ellenértéke	B402	240 000	0	0	240 000
~	ebből: Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 780 000	0	0	1 780 000
~	ebből: Kamatbevételek	B411	1 000	0	0	1 000
3.	Működési költségvetési bevételek összesen (1+2)		205 541 076	0	0	205 541 076
4.	Költségvetési bevételek mindösszesen (3)	B1-7.	205 541 076	0	0	205 541 076

Székesfehérvári Többcélű Kistérségi Társulás 2021. évi kiadásai Ft-ban

Megnevezés a.	Rovat száma b.	Kötelező feladat c.	Onként vállalt feladat d.	Allamgazgatási feladat e.	Előirányzat összesen f.=c.+d.+e.
1, <i>Dologi kiadások</i>	K3	9 041 076	0	0	9 041 076
2, <i>Egyéb működési célú kiadások</i>	K5(K501-K512)	196 260 000	0	0	196 260 000
~ ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belsőre	K506	4 800 000	0	0	4 800 000
~ ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	191 460 000	0	0	191 460 000
3, <i>Működési költségvetési kiadások összesen (1+2)</i>		205 301 076	0	0	205 301 076
4, <i>Általános tartalék</i>		240 000	0	0	240 000
5, <i>Tartalékok összesen (4)</i>	K5(K513)	240 000	0	0	240 000
6, <i>Költségvetési kiadások összesen (3+5)</i>	K1-8.	205 541 076	0	0	205 541 076

Székesfehérvári Többséltű Kistérségi Társulás 2021. évi bevételi előirányzata feladatonkénti megbontásban Ft-ban

Bevételek megnevezése	Sor-szám	Rovat száma	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Társulás Összesen
			Orvosi ügyelet	Munkaszervezeti feladatok	Kistérségi igazgatási, gazdálkodási és jogi szolgáltatás			
1	2	3	4	5	7	8	9	10
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+3)	1	B1	195 593 540	4 800 000	3 126 536	0	0	203 520 076
- ebből: NEAK finanszírozás	2	B16	112 500 000	0	0	0	0	112 500 000
- ebből: önkormányzati hozzájárulás	3	B16	83 093 540	4 800 000	3 126 536	0	0	91 020 076
Működési bevételek (5 + 6 + 7)	4	B4	2 020 000	0	1 000	0	0	2 021 000
- ebből: Szolgáltatások ellenértéke	5	B402	240 000	0	0	0	0	240 000
- ebből: Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6	B403	1 780 000	0	0	0	0	1 780 000
- ebből: Kamutbevételek	7	B408	0	0	1 000	0	0	1 000
Működési költségvetés összesen (1+4)	8		197 613 540	4 800 000	3 127 536	0	0	205 541 076
Költségvetési bevételek összesen (8)	9	B1-7.	197 613 540	4 800 000	3 127 536	0	0	205 541 076

Székesfehérvári Többszélű Kistérségi Társulás 2021. évi kiadási előirányzata feladatonkénti megbontásban Ft-ban

Kiadások megnevezése	Sorszám	Rovat száma	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Társulás összesen
			Orvosi ügyelet	Munkaszervezési feladatok	Kistérségi igazgatási, gazdálkodási és jogi szolgáltatás				
1	2	3	4	5	8	9	10	11	
Dologi kiadások	1	K3	5 913 540	0	3 127 536	0	0	9 041 076	
Egyéb működési célú kiadások	2	K5(K501-K511)	191 460 000	4 800 000	0	0	0	196 260 000	
~ ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	3		0	4 800 000	0	0	0	4 800 000	
~ ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	4		191 460 000	0	0	0	0	191 460 000	
Működési költségvetés összesen (1+2)	5		197 373 540	4 800 000	3 127 536	0	0	205 301 076	
Államos tartalék	6		240 000	0	0	0	0	240 000	
Tartalékok összesen (6)	7	K5(K512)	240 000	0	0	0	0	240 000	
Költségvetési kiadások összesen (5+7)	8		197 613 540	4 800 000	3 127 536	0	0	205 541 076	

Székesfehérvári Többszű Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa 3/2021.(II. 11.) határozatának 5. melléklete

Az önkormányzatok által 2021. évben fizetendő működési előlegek hozzájárulása

adatok Ft-ban

ÖNKORMÁNYZAT MEGNEVEZÉSE	Állandó népesség (2020. 01. 01.)		Központi orvosi ügyelet		Állandó népesség (2020. 01. 01.)		Munkaszervezeti feladatok ellátása	ÖSSZESEN 2021. évben fizetendő működési előleg településeinként
	fő		629,0962 Ft/fő/év	fő	fő	57,0201 Ft/fő/év		
Bakonykúti	162		101 914	162		9 237		111 151
Csór	1 947		1 224 850	1 947		111 018		1 335 868
Iszkaszentgyörgy	2 208		1 389 044	2 208		125 900		1 514 944
Jenő	1 268		797 694	1 268		72 302		869 996
Köszárhegy	1 610		1 012 845	1 610		91 802		1 104 647
Lovasberény	2 727		1 715 545	2 727		155 494		1 871 039
Moha	569		357 956	569		32 445		390 401
Nádasdladány	1 804		1 134 890	1 804		102 864		1 237 754
Pátka	1 772		1 114 758	1 772		101 040		1 215 798
Polgárdi	-		0	6 929		395 092		395 092
Sárkeresztes	1 530		962 517	1 530		87 241		1 049 758
Sárkeszi	587		369 279	587		33 471		402 750
Sárszentmihály	3 139		1 974 733	3 139		178 986		2 153 719
Szabadszentjános	4 746		2 985 690	4 746		270 617		3 256 307
Székesfehérvár	95 714		60 213 312	95 714		5 457 622		65 670 934
Úrhida	2 610		1 641 941	2 610		148 823		1 790 764
Zánony	2 392		1 504 798	2 392		136 392		1 641 190
Seregélyes	4 491		2 825 271	4 491		256 077		3 081 348
Csős	1 045		657 406	1 045		59 586		716 992
Tác	1 763		1 109 097	1 763		100 527		1 209 624
ELŐÍRÁS ÖSSZESEN	132 084		83 093 540	139 013		7 926 536		91 020 076

Székesfehérvári Többszámú Kistérségi Társulás 2021. évi költségvetési egyenlege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat
Működési költségvetési kiadások	
Dologi kiadások	9 041 076
Egyéb működési célú kiadások	196 260 000
Virtuálisok	240 000
Működési költségvetési kiadások összesen:	205 541 076

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat
Felhalmozási költségvetési kiadások	0
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0

Költségvetési kiadások összesen:	205 541 076
---	--------------------

Költségvetési egyenleg (Aht. 23.§. (2) bekezdés c) pont)

Maradvány igénybevétele	0
Egyenleg	0

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Működési költségvetési bevételek
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	203 520 076	Működési költségvetési bevételek-kiadások egyenlege
Működési bevételek	2 021 000	
Működési költségvetési bevételek összesen:	205 541 076	0

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Felhalmozási költségvetési bevételek
Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Felhalmozási költségvetési bevételek-kiadások egyenlege
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0

Költségvetési bevételek összesen:	205 541 076
--	--------------------

Költségvetési egyenleg	0
-------------------------------	----------

Székesfehérvári Többségi Kistérségi Társulás 2021. évi költségvetési egyenlege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban Ft-ban

Bevételek

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 000	16 960 076	203 520 076
Működési bevételek	168 000	388 000	168 250	168 000	168 000	168 250	168 000	168 000	168 250	100 000	100 000	88 250	2 021 000
Bevétel összesen	17 128 000	17 348 000	17 128 250	17 128 000	17 128 000	17 128 250	17 128 000	17 128 000	17 128 250	17 060 000	17 060 000	17 048 326	205 541 076

Dologi kiadások	753 000	753 000	753 000	753 000	753 000	753 000	753 000	753 000	753 000	753 000	753 000	758 076	9 041 076
Egyéb működési célú kiadások	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	16 355 000	196 260 000
Tartalék	0	240 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 000
Kiadás összesen	17 108 000	17 348 000	17 108 000	17 108 000	17 108 000	17 108 000	17 108 000	17 108 000	17 108 000	17 108 000	17 108 000	17 113 076	205 541 076

Nyitó pénzkészlet (költségvetési maradvány nélkül)	0	20 000	20 000	40 250	60 250	80 250	100 500	120 500	140 500	160 750	112 750	64 750	0
Bevétel-Kiadás különbözete havi bontásban	20 000	0	20 250	20 000	20 000	20 250	20 000	20 000	20 250	-48 000	-48 000	-64 750	0
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözete)	20 000	20 000	40 250	60 250	80 250	100 500	120 500	140 500	160 750	112 750	64 750	0	0

12