

**Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati
Társulás Társulási Tanácsának
elnöke**

ELŐTERJESZTÉS

**Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának**

**2024. február 9-én
tartandó
ülésre**

**Tárgy: A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati
Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.2.) határozatának módosítása**

**Az előterjesztést készítette: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály**

Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek: 4

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés

Bevételek és kiadások kiemelt előirányzatonként

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

- | | |
|--------------|--|
| 1. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban |
| 2. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023. évi bevételei |
| 3. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023. évi kiadásai |
| 4. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló KEHOP-3.2.1-15-2017-00027 számú projekt bevételei és kiadásai |

ELŐTERJESZTÉS

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

2024. február 9-i ülésére

Tárgy: A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.2.) határozatának módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.2.) határozat 4. pontja értelmében a költségvetési határozat módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján a Társulás 2023. évi költségvetésének módosítására irányuló határozat-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Társulási Tanács elé.

A Társulás egyik célja a hulladékgazdálkodási rendszer bővítését, fejlesztését szolgáló KEHOP-3.2.1-15-2017-00027 azonosítójú projekt (a továbbiakban: projekt) megvalósítása.

A projektre vonatkozó eredeti támogatási szerződés 2017. december 21-én jött létre a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium Környezet és Energiahatékonysági Operatív Programok Irányító Hatósága és a Társulás, valamint az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. között. A támogatási szerződés időközben több alkalommal módosult, a módosítás alapján a projekt fizikai befejezésének tervezett napja 2024.12.01. napra módosult.

Átruházott hatáskörben 2023. évben az alábbi előirányzat módosítások kerültek végrehajtásra:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.200.000 Ft

Előkészítési költségek

- *Dologi kiadások* 1.200.000 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 1.200.000 Ft támogatást biztosított a Társulás működésével kapcsolatos banki és egyéb adminisztrációs kiadásokra. A támogatás alapján a fenti bevételi és kiadási előirányzat módosításra került.

Bérleti díj bevétel

- *Működési bevételek*

4.601.184 Ft

Általános forgalmi adó befizetése

- *Dologi kiadások*

4.601.184 Ft

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Társulás a projekt keretében beszerzett eszközök tulajdonosa, melyeket bérbe ad a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat ellátó Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. részére. A projekt keretében beszerzett eszközök köre bővült, további bérleti szerződések megkötésére került sor. Az Áfa befizetés fedezetének biztosítása érdekében szükséges volt a bevételi és a kiadási előirányzatok módosítása.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről*

8.100.000 Ft

Előkészítési költségek

- *Működési célú támogatások*

8.100.000 Ft

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás KEHOP-3.2.1.-15-2017-00027 azonosítószámú, komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Duna-Tisza közti régióban, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre elnevezésű projektjének megvalósításával összefüggésben a projekt költségvetésében szereplő szemléletformálás és kötelező tájékoztatás költségsorokhoz kapcsolódóan az előzetesen felszámított áfa megelőlegezéséhez Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 8.100.000 Ft összegű visszatérítendő működési célú támogatást biztosított 2023. évi kifizetéssel, 2024. évi elszámolási időszakra, amely alapján szükséges volt az előirányzatok módosítása.

A projekt pénzügyi ütemezése alapján 2023. évben az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

2023. évben a működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen az uniós támogatási bevétel 13.446.812 Ft összegben teljesült, ezért az előirányzat 120.346.719 Ft-tal, az önerő támogatás vonatkozásában a bevétel 1.503.188 Ft összegben realizálódott, ezen a jogcímen a bevételi előirányzat 13.453.281 Ft-tal kerül csökkentésre.

Áfa visszatérülése jogcímen 339.788.000 Ft teljesült, bérleti díj bevétel 24.607.840 Ft összegben realizálódott, a kamatbevétel 14 Ft. A teljesítési adatok alapján az Áfa visszatérülés előirányzata 707.961.310 Ft-tal, a bérleti díj összege pedig 45.471.776 Ft-tal kerül csökkentésre.

Felhalmozási célú támogatás 8.260.961.383 Ft összegben teljesült, ezen a jogcímen tervezett uniós forrás előirányzata 2.040.291.460 Ft-tal kerül csökkentésre, az önerő támogatás 295.047.442 Ft összeggel a teljesítési adattal megegyezően kerül megemelésre.

Az előkészítési és adminisztrációs kiadások teljesítése 1.073.526 Ft, így a módosított előirányzat 8.226.535 Ft összeggel kerül csökkentésre.

A dologi kiadások (szemléletformálás, PR költség) elszámolható kiadásai 2023. évben 18.986.500 Ft összegben teljesültek, ezért az erre tervezett dologi előirányzat 169.926.000 Ft-tal csökkentésre kerül.

A bérleti díjhoz kapcsolódó általános forgalmi adó befizetése 19.483.000 Ft összegben teljesült, amely alapján a módosított előirányzat 17.000 Ft-tal kerül csökkentésre.

Az egyéb működési kiadások soron került tervezésre az előző évi önkormányzati támogatás fel nem használt részének visszafizetése, amely teljesítésre került.

A 2023. évre tervezett beruházások közül február hónapban elkezdődött a kivitelezési, építési tevékenység, mely jelenleg is folyamatban van. Ezen rendszerfejlesztés biztosítja annak a lehetőségét, hogy a projektterület teljes képződő száraz anyagában hasznosítható települési és elkülönítetten gyűjtött szelektív hulladékmennyisége kezelhető legyen. A fejlesztés a biológiailag bomló, komposztálható hulladék kezelését is biztosítja a meglévő és létesítendő komposztálók útján. Az eszközbeszerzések tekintetében megvalósult 27 db hulladék gyűjtő- és szállító jármű beszerzése. Szemléletformálási feladatokat is ellátott a Társulás a projekt keretében 2023. évben.

A terület előkészítési, építési tevékenység kiadási 5.714.659.760 Ft az eszközbeszerzésekre elszámolt kiadások pedig 1.794.764.000 Ft összegben teljesültek, ez alapján a beruházások előirányzata a terület előkészítés, építési tevékenységre vonatkozóan 2.335.340.240 Ft-tal, az eszközbeszerzések tekintetében pedig 2.982.782.210 Ft-tal kerül csökkentésre.

A fel nem használt bevételekhez kapcsolódó kiadási előirányzatok maradványa a tartalék sorra kerül.

A Társulás 2023. évi költségvetésének mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete mutatja be.

A Társulás tárgyévi bevételeinek és kiadásainak alakulását a határozat-tervezet 2. és 3. melléklete mutatja be.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 24. § (1) bekezdése értelmében az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a társulás költségvetésének elkülönítetten is tartalmaznia kell. A Társulás bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a határozat-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, az előterjesztést megtárgyalni, a határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Kecskemét, 2024. január 31.



Dr. Sztachó-Pekáry István
társulás elnöke

*Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és
Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás*

HATÁROZAT-TERVEZET

KIVONAT

**A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási Környezetvédelmi Társulás Társulási
Tanácsának**

2024. február 9-i ülésének jegyzőkönyvéből

...../2024. (II.9.) határozat

**A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.2.) határozatának módosítása**

A Társulási Tanács megtárgyalta Dr. Sztachó-Pekáry István elnök a Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.2.) határozat módosítása tárgyú előterjesztését, és az alábbi döntést hozta:

1./ Az 4/2023. (II.2.) határozat 1. pontja az alábbiak szerint módosul:

„1./ A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi

- | | |
|--|------------------------|
| a) költségvetési bevételeinek összegét | 8.649.607.237 Ft-ban |
| b) költségvetési kiadásainak összegét | 10.463.749.713 Ft-ban |
| c) költségvetési egyenlegének összegét | - 1.814.142.476 Ft-ban |
| ezen belül az egyenleg | |
| 1. működési célú összegét | - 2.565.680.099 Ft-ban |
| 2. felhalmozási célú összegét | 751.537.623 Ft-ban |
| hagyja jóvá.” | |

2./ A Társulási Tanács a Társulás

2023. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet szerint,
2023. évi bevételeit működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint,
2023. évi kiadásait működési kiadásait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint,
- európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjének bevételeit és kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

Dr. Sztachó-Pekáry István
társulás elnöke

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás

adatok Ft-ban

Sorszám	BEVÉTELEK				KIADÁSOK					
	Rovatszám	Megnevezés	2023 évi eredeti előirányzat	Előterjesztett módosítás	2023. évi módosított előirányzat	Rovatszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Előterjesztett módosítás	2023. évi módosított előirányzat
		A	B	C	D		E	F	G	H
1										
2	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	148 750 000	-124 500 000	24 250 000	K1	Személyi juttatások	0	0	0
3	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 006 205 401	-1 745 244 018	8 260 961 383	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	K3	Dologi kiadások	203 811 377	-164 268 351	39 543 026
5	B4	Működési bevételek	1 117 828 926	-753 433 072	364 395 854	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
6	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	55 569 216	2 859 213 711	2 914 782 927
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		5.1. Működési célú támogatások	121 402	0	121 402
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		5.2. Tartalékok	55 447 814	2 859 213 711	2 914 661 525
9						K6	Beruházások	12 827 546 210	-5 318 122 450	7 509 423 760
10						K7	Felújítások	0	0	0
11							Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
12		I. Működési bevételek	1 266 578 926	-877 933 072	388 645 854		I. Működési kiadások	259 380 593	2 694 945 360	2 954 325 953
13		II. Felhalmozási bevételek	10 006 205 401	-1 745 244 018	8 260 961 383		II. Felhalmozási kiadások	12 827 546 210	-5 318 122 450	7 509 423 760
14		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	11 272 784 327	-2 623 177 090	8 649 607 237		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	13 086 926 803	-2 623 177 090	10 463 749 713
15							Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	1 007 198 333	-3 572 878 432	-2 565 680 099
16							egyenlege	-2 821 340 809	3 572 878 432	751 537 623
17							Költségvetési egyenleg	-1 814 142 476	0	-1 814 142 476
18						K9	III. Finanszírozási kiadások	0	0	0
19										
20		A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	1 814 142 476	0	1 814 142 476		KIADÁSOK EGYENLEGE	-1 814 142 476	0	-1 814 142 476
21	B8	Finanszírozási bevételek	1 814 142 476	0	1 814 142 476		- működési célú	1 007 198 333	-3 572 878 432	-2 565 680 099
22		Költségvetési maradvány igénybevétele	1 814 142 476	0	1 814 142 476		- felhalmozási célú	-2 821 340 809	3 572 878 432	751 537 623
23		Hitelfelvétel	0							
24		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 086 926 803	-2 623 177 090	10 463 749 713		KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 086 926 803	-2 623 177 090	10 463 749 713
25		<i>Működési célú bevételek</i>	<i>3 080 721 402</i>	<i>-877 933 072</i>	<i>2 202 788 330</i>		<i>Működési célú kiadások</i>	<i>259 380 593</i>	<i>2 694 945 360</i>	<i>2 954 325 953</i>
26		<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>10 006 205 401</i>	<i>-1 745 244 018</i>	<i>8 260 961 383</i>		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>12 827 546 210</i>	<i>-5 318 122 450</i>	<i>7 509 423 760</i>
							KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	2 821 340 809	-3 572 878 432	-751 537 623
							KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-2 821 340 809	3 572 878 432	751 537 623

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2023. évi bevételei

adatok Ft-ban

	Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat Feladat	2023. évi eredeti előirányzat	Előterjesztett módosítás	2023. évi módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	I. Működési bevételek	1 266 578 926	-877 933 072	388 645 854
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	148 750 000	-124 500 000	24 250 000
3	- 18901- Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatása	0	9 300 000	9 300 000
4	- 18902- EU támogatás-KEHOP-3.2.1	133 793 531	-120 346 719	13 446 812
5	- 18903- Önerő támogatása közp. költségvetésből	14 956 469	-13 453 281	1 503 188
6	Közhatalmi bevételek	0		
7	Működési bevételek	1 117 828 926	-753 433 072	364 395 854
8	- 18940- Áfa visszatérülése	1 047 749 310	-707 961 310	339 788 000
9	- 18950- Bérleti díj bevétel	70 079 616	-45 471 776	24 607 840
10	- 18980- Kamatbevétel	0	14	14
11	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
12				
13	II. Felhalmozási bevételek	10 006 205 401	-1 745 244 018	8 260 961 383
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 006 205 401	-1 745 244 018	8 260 961 383
15	- 18902- EU támogatás-KEHOP-3.2.1	10 006 205 401	-2 040 291 460	7 965 913 941
16	- 18903- Önerő támogatása közp. költségvetésből	0	295 047 442	295 047 442
17	Felhalmozási bevételek	0	0	0
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
19				
20	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	11 272 784 327	-2 623 177 090	8 649 607 237
21				
22	Finanszírozási bevételek	1 814 142 476	0	1 814 142 476
23	Költségvetési maradvány igénybevétele (18990)	1 814 142 476	0	1 814 142 476
24	Hitelfelvétel	0	0	0
25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 086 926 803	-2 623 177 090	10 463 749 713

A táblázatban található bevételek kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2023. évi kiadásai

adatok Ft-ban

	Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat Feladat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi tervezett módosítás	2023. évi módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	I. Működési kiadások	259 380 593	2 694 945 360	2 954 325 953
2	Személyi juttatások	0	0	0
3	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
4	Dologi kiadások	203 811 377	-164 268 351	39 543 026
5	18001- Előkészítési költségek	61	1 073 465	1 073 526
6	18108;18112 Egyéb szolgáltatások (szemléletformálás, PR)	188 912 500	-169 926 000	18 986 500
7	18300 - Általános forgalmi adó befizetése	14 898 816	4 584 184	19 483 000
8	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
9	Egyéb működési célú kiadások (18001 - Előkészítési költségek)	121 402	0	121 402
10	Tartalékok (18222)	55 447 814	2 859 213 711	2 914 661 525
11	II. Felhalmozási kiadások	12 827 546 210	-5 318 122 450	7 509 423 760
12	Beruházások	12 827 546 210	-5 318 122 450	7 509 423 760
13	18101- Terület előkészítés, építési tevékenység	8 050 000 000	-2 335 340 240	5 714 659 760
14	18104- Eszközbeszerzés	4 777 546 210	-2 982 782 210	1 794 764 000
15	Felújítások	0	0	0
16	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
17	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	13 086 926 803	-2 623 177 090	10 463 749 713
18	Finanszírozási kiadások			
19	KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 086 926 803	-2 623 177 090	10 463 749 713

A táblázatban található kiadások kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

„2024.(II.9.) határozat 4. melléklete

A társulás európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

A projekt megnevezése: „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Duna-Tisza közí régióban, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre”

A projekt azonosítószáma: KEHOP-3.2.1-15-2017-00027

A projekt megvalósulásának tervezett napja: 2024.12.01.

sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése hatályos támogatási szerződés szerint	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024.év
1	EU támogatás (támogatási intenzitás 89,95 %)	7 849 149 919	15 858 685 272	3 086 140 481	0	0	0	0	7 979 360 753	4 793 184 038
2	- előfinanszírozás	0	0				0	0	0	0
3	- utófinanszírozás	7 700 399 919	15 858 685 272	3 086 140 481	0	0	0	0	7 979 360 753	4 793 184 038
4	ebből támogatási előleg folyósítás (eu-s)	7 849 149 919	15 858 685 272	3 086 140 481	0	0	0	0	7 979 360 753	4 793 184 038
5	- szállítói finanszírozás	148 750 000	0	0			0	0	0	0
6	Önerő támogatás közp. költségvetésből	877 100 081	1 772 805 687	0	0	0	940 436 118	0	296 550 630	535 818 939
7	Bevételek összesen	8 726 250 000	17 631 490 959	3 086 140 481	0	0	940 436 118	0	8 275 911 383	5 329 002 977
8	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	8 577 500 000	17 482 740 959	0	0	0	1 374 304 360	876 674 640	7 127 859 760	8 103 902 199
9	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Fordított ÁFA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Felújítások (ÁFA nélkül)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Felújítások általános forgalmi adója	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Dologi kiadások	148 750 000	148 750 000	0	0	0	0	0	14 950 000	133 800 000
17	Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Elszámolható kiadások összesen	8 726 250 000	17 631 490 959	0	0	0	1 374 304 360	876 674 640	7 142 809 760	8 237 702 199
19	+/- Projekt fel nem használt előlege / előző évek előlegfelhasználása	0	0	3 086 140 481	0	0	-433 868 242	-876 674 640	1 133 101 623	-2 908 699 222
20	Elszámolható kiadások összesen (7 sor = 20 sor)	8 726 250 000	17 631 490 959	3 086 140 481	0	0	940 436 118	0	8 275 911 383	5 329 002 977
21	Visszaigényelhető ÁFA-kiadás (beruházási)	926 370 000	1 615 351 140	0	0	0	371 062 177	236 702 153	381 564 000	626 022 810
22	Visszaigényelhető Fordított ÁFA(technikai sor)	1 389 555 000	3 104 988 919	0	0	0	0	0	1 542 958 135	1 562 030 784
23	Visszaigényelhető ÁFA-kiadás (dologi)	40 162 500	40 162 500	0	0	0	0	0	4 036 500	36 126 000
24	Kiadások összesen Áfával (20 +21+22+23 sor)	11 082 337 500	22 391 993 518	3 086 140 481	0	0	1 311 498 295	236 702 153	10 204 470 018	7 553 182 571
25	Nem támogatott kiadások	3 130 459	234 359 999	11 911	50 455	28 319	3 107 122	8 808 945	20 677 928	201 675 319
26	Kiadások összesen	11 085 467 959	22 626 353 517	3 086 152 392	50 455	28 319	1 314 605 417	245 511 098	10 225 147 946	7 754 857 890