

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

**ELŐTERJESZTÉS**

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

**2020. február 14-én  
tartandó  
ülésre**

**Tárgy: A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi  
Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetése**

**Az előterjesztést készítette: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri  
Hivatala Gazdálkodási Osztály**

**Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET**

**Döntési változatok száma: 1**

**Mellékletek: 5**

## TARTALOMJEGYZÉK

### Előterjesztés

Bevételek és kiadások kiemelt előirányzatonként

Előirányzat felhasználási terv

---

Közvetett támogatások

Középtávú tervezés

### Határozat-tervezet

#### Határozat-tervezet mellékletei

- |              |  |
|--------------|--|
| 1. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban   |
| 2. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2020. évi bevételei   |
| 3. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2020. évi kiadásai  |
| 4. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve  |
| 5. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási 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

2020. február 14-i ülésére

**Tárgy:** A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetése

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdése és 26. § (1) bekezdése szabályozza a Társulás költségvetési határozatának tartalmára vonatkozó előírásokat. Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja szerint a költségvetési határozatnak a Társulás költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell tartalmaznia.

Az Áht. 26. § (1) bekezdése alapján a Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2020. évi költségvetésének határozat-tervezetét az alábbiak szerint terjesztem a Társulási Tanács elé.

A Társulás a hulladékgazdálkodási rendszer bővítését, fejlesztését szolgáló pályázat vagy pályázatok benyújtása érdekében került megalakításra 2017-ben.

2017. december 21-én létrejött a támogatási szerződés a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium Környezet és Energiahatékonysági Operatív Programok Irányító Hatósága és a Társulás, valamint az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. között konzorciumban.

A KEHOP-3.2.1-15-201700027 azonosítószámú támogatási szerződésben a projekt fizikai befejezésének időpontja 2020. december 31. napra módosul.

### BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT

EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK  
ELŐIRÁNYZATAI

A projekt bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a határozat-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

**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”**

A projekttel szembeni szakmai elvárás a projektterületen élők megfelelő hulladékgazdálkodási közszolgáltatással történő ellátásának biztosítása az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervnek megfelelően. A projekt keretében a Duna-Tisza térségi hulladékgazdálkodási rendszerek komplex továbbfejlesztése, az előválogató kapacitás további fejlesztése, valamint az utóválogató kapacitás kiépítése valósul meg. Beszerzésre kerül gyűjtő-szállító járműflotta a házhoz menő csomagolási és biológiailag lebomló hulladék gyűjtéshez, szállításhoz. Megvalósul a jelenlegi üveggyűjtési rendszer fejlesztése. A házhoz menő, elkülönített gyűjtés keretein belül jelentősen nőni fog a szelektíven gyűjtött hulladék mennyisége. A lakosság szemléletformálása megjelenik a projekt támogatott tevékenységei között. A fejlesztés megvalósításával a gyűjtött és lerakással ártalmatlanított hulladékok aránya elérheti a kívánt szintet.

**A projekt összes társulás által elszámolható költsége: 8.726.250.000 Ft**

**EU támogatás összege: 7.849.149.919 Ft**

**Támogatás intenzitása: 89,95 %**

**Önerő támogatás: 877.100.081Ft**

**Projekt tervezett időszaka: 2017.11.23 – 2020.12.31.**

A Társulás 2020. évi költségvetésének mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza. A bevételi és kiadási előirányzatokat – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és jogcímenkénti részletezésben – a határozat-tervezet 2. és 3. melléklete mutatja be. A táblázatokban található bevételek és kiadások kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

**A Társulás 2020. évi bevételeinek és kiadásainak fő összege 9.695.850.138 Ft**

**Kiadások tevékenységek szerint megbontása:**

<b>Előkészítési költségek (nem támogatott költségek)</b>	<b>3.067.638 Ft</b>
<b>Építéshez kapcsolódó költségek:</b>	<b>5.146.500.000 Ft</b>
<b>Eszközbeszerezés költségei :</b>	<b>4.357.370.000 Ft</b>
<b>Szemléletformálás költségei :</b>	<b>127.000.000 Ft</b>
<b>Kötelezően előírt nyilvánosság költségei:</b>	<b>61.912.500 Ft</b>

## **ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV**

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a Társulás költségvetésének előirányzat felhasználási tervét.

Az előirányzat felhasználási terv a költségvetés kiemelt előirányzatonkénti tagolásának megfelelően készült el, és a várható bevételek, a teljesíthető kiadásokat havi ütemezésben mutatja be.

Az előirányzat felhasználási tervet a határozat-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

## **TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK**

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

Az aláírt támogatási szerződésben szereplő további – tárgyévet követő éveket érintő - többéves kihatással járó döntés nem született.

Az aláírt támogatási szerződésben szereplő további – tárgyévet követő éveket érintő - többéves kihatással járó döntés nem született.

## KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 28. § a-e) pontjai szerint a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket). A Társulás a 2020. évben közvetett támogatások nyújtását nem tervezi.

## KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS

Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja értelmében a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

Az Áht. 29/A. § értelmében a Társulás évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. A határozat-tervezet 5. melléklete alapján a létrejött pályázati támogatásból megvalósuló kiadások várhatóan a befejezéssel 2020. december 31. nappal teljesülnek, így középtávú tervezésként ezen kimutatás tartalmaz információkat.

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

**Kecskemét, 2020. február „4.”**



.....  
**Dr. Szeberényi Gyula Tamás**  
elnök

## HATÁROZAT-TERVEZET

### KIVONAT

#### Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

2020. február 14-i ülésének jegyzőkönyvéből

#### ...../2020. (II.14.) határozat

#### Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetése

Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
Társulási Tanácsa a Társulás 2020. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá.

1./ A Társulási Tanács a Társulás 2020. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	6.606.642.019 Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	9.695.850.138 Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	-3.089.208.119 Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	+ 923.302.362 Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	- 4.012.510.481 Ft-ban

állapítja meg.

d) A Társulási Tanács a költségvetési hiány finanszírozását

belső forrás

1. költségvetési maradvány igénybevételel	3.089.208.119 Ft-ban
---	----------------------

külső forrás

1. működési célú hitel felvételével	0 E Ft-ban
2. felhalmozási célú hitel felvételével	0 E Ft-ban

hagyja jóvá.

2./ A Társulási Tanács a Társulás

- a) 2020. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet szerint,
- b) 2020. évi bevételeit működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint,
- c) 2020. évi kiadásait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint,
- d) 2020. évi előirányzat felhasználási tervét a 4. melléklet szerint,
- e) európai uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait az 5. melléklet szerint

hagyja jóvá.

3./ A Társulási Tanács a Társulás többéves kihatással járó döntéséről, közvetett támogatásáról és középtávú tervéről nem hagy jóvá mellékletet.

4./ A költségvetési határozat módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

5./ A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt

- a) a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosítására,
- b) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra,
- c) a Társulás költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

6./ Az elnök előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési határozat soron következő negyedéves módosítása alkalmával, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal tájékoztatja a Társulási Tanácsot.

7./ A Társulás várható bevételeinek és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlete együttes összegének alapul vételével a teljesíthető kiadásokról havi ütemezésű likviditási tervet kell készíteni.

8./ A Társulási Tanács a 2020. évre tagdíjat nem állapít meg.

.....  
**Dr. Szeberényi Gyula Tamás**  
elnök

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2020. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok Ft-ban

Sorszám	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
	Rovatszám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	Rovatszám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat
		A	B		C	D
1						
2	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	148 750 000	K1	Személyi juttatások	0
3	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 491 359 519	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	191 980 138
5	B4	Működési bevételek	966 532 500	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
6	B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	9 503 870 000
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
9				K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
10		<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 115 282 500</b>		<b>I. Működési kiadások</b>	<b>191 980 138</b>
11		<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>5 491 359 519</b>		<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>9 503 870 000</b>
12		<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>6 606 642 019</b>		<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>9 695 850 138</b>
13					Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	923 302 362
14					Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-4 012 510 481
15					Költségvetési egyenleg	-3 089 208 119
16				K9	<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
17						
18		<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>3 089 208 119</b>		<b>BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK</b>	<b>-3 089 208 119</b>
19	B8	Finanszírozási bevételek	3 089 208 119		- működési célú	923 302 362
20		Költségvetési maradvány igénybevétele	3 089 208 119		- felhalmozási célú	-4 012 510 481
21		Hítelfelvétel	0			
22		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>9 695 850 138</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>9 695 850 138</b>
23		<i>Működési célú bevételek</i>	<i>4 204 490 619</i>		<i>Működési célú kiadások</i>	<i>191 980 138</i>
24		<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>5 491 359 519</i>		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>9 503 870 000</i>
					<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>	<b>4 012 510 481</b>
					<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEG</b>	<b>-4 012 510 481</b>



**Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2020. évi bevételei**

adatok Ft-ban

	Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat Feladat	2020. évi eredeti előirányzat
	A	B
<b>1</b>	<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 115 282 500</b>
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	148 750 000
3	- Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatása	0
4	- EU támogatás-KEHOP-3.2.1	133 798 717
5	- Önerő támogatása közp. költségvetésből	14 951 283
6	Közhatalmi bevételek	0
7	Működési bevételek (Áfa visszatérülés)	966 532 500
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0
9		
<b>10</b>	<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>5 491 359 519</b>
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 491 359 519
12	- EU támogatás-KEHOP-3.2.1	4 629 210 721
13	- Önerő támogatása közp. költségvetésből	862 148 798
14	Felhalmozási bevételek	0
15	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
16		
<b>17</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>6 606 642 019</b>
18		
<b>19</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>3 089 208 119</b>
20	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 089 208 119
21	Hitelfelvétel	0
<b>22</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>9 695 850 138</b>

A táblázatban található bevételek kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2020. évi kiadásai

adatok Ft-ban

	Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat Feladat	2020. évi eredeti előirányzat
	A	B
1	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>191 980 138</b>
2	Személyi juttatások	0
3	Munkaadókat terhelő járulékok	0
4	Dologi kiadások	191 980 138
5	<i>Előkészítési költségek</i>	3 067 638
	<i>Egyéb szolgáltatások (szemléletformálás, PR)</i>	188 912 500
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	Egyéb működési célú kiadások	0
8		
9	<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>9 503 870 000</b>
10	Beruházások	9 503 870 000
	<i>Terület előkészítés, építési tevékenység</i>	5 146 500 000
	<i>Eszközbekzerzés</i>	4 357 370 000
11	Felújítások	0
12	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
13	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>9 695 850 138</b>
14	Finanszírozási kiadások	
18	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>9 695 850 138</b>

A táblázatban található kiadások kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2020. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	adatok Ft-ban	
														C	D
A	148 750 000			14 875 000	14 875 000	14 875 000	14 875 000	14 875 000	14 875 000	14 875 000	14 875 000	14 875 000	14 875 000		
1 Működési célú támogatások áht-n belülről															
2 Közhatalmi bevételek	966 532 500						138 076 071	138 076 071	138 076 071	138 076 071	138 076 071	138 076 071	138 076 071		
3 Működési bevételek (A/a visszatérülés)															
4 Működési célú átvett pénzeszközök															
5 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	5 491 359 519						784 479 931	784 479 931	784 479 931	784 479 931	784 479 931	784 479 931	784 479 931		
6 Felhalmozási bevételek															
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök															
8 Költségvetési maradvány	3 089 208 119	3 089 208 119													
9 <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>9 695 850 138</b>	<b>3 089 208 119</b>	<b>0</b>	<b>14 875 000</b>	<b>14 875 000</b>	<b>14 875 000</b>	<b>937 431 002</b>	<b>937 431 002</b>	<b>937 431 002</b>	<b>937 431 002</b>	<b>937 431 002</b>	<b>937 431 005</b>	<b>937 431 004</b>		
10 Személyi juttatások															
11 Munkaadókat terhelő járulékok															
12 Dologi kiadások	191 980 138			19 198 013	19 198 013	19 198 013	19 198 013	19 198 013	19 198 013	19 198 013	19 198 013	19 198 014	19 198 020		
13 Ellátottak pénzbeli juttatásai															
14 Egyéb működési célú kiadások															
15 Beruházások	9 503 870 000						1 357 696 000	1 357 696 000	1 357 696 000	1 357 696 000	1 357 696 000	1 357 696 000	1 357 694 000		
16 Felújítások															
17 Egyéb felhalmozási célú kiadások															
18 Tartalékok															
19 Finanszírozási kiadások															
20 <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>9 695 850 138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 198 013</b>	<b>19 198 013</b>	<b>19 198 013</b>	<b>1 376 894 013</b>	<b>1 376 894 013</b>	<b>1 376 894 013</b>	<b>1 376 894 013</b>	<b>1 376 894 013</b>	<b>1 376 894 014</b>	<b>1 376 892 020</b>		

.../2020.(II.14.) határozat 5. 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 elkülföntött hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre”

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

A projekt megvalósulásának tervezett napja: 2020.12.31.

sorszám	Megnevezés	A program költségvetése hatályos támogatási szerződés szerint	2018. év	2019. év	2020. év
1	EU támogatás (támogatási intenzitás 89,95 %)	7 849 149 919	3 086 140 481	0	4 763 009 438
6	Önerő támogatás közp. költségvetésből	877 100 081	0	0	877 100 081
7	<b>Bevételek összesen</b>	<b>8 726 250 000</b>	<b>3 086 140 481</b>	<b>0</b>	<b>5 640 109 519</b>
8	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	8 577 500 000	0	0	8 577 500 000
9	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	0	0	0	0
10	Fordított ÁFA	0	0	0	0
11	Felújítások (ÁFA nélkül)	0	0	0	0
12	Felújítások általános forgalmi adója	0	0	0	0
13	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	Személyi juttatások	0	0	0	0
15	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0
16	Dologi kiadások	148 750 000	0	0	148 750 000
17	Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
18	<b>Elszámolható kiadások összesen</b>	<b>8 726 250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 726 250 000</b>
19	+/- Projekt fel nem használt előlege / előző évek előlegfelhasználása	0	3 086 140 481	0	-3 086 140 481
20	<b>Elszámolható kiadások összesen (7 sor = 20 sor)</b>	<b>8 726 250 000</b>	<b>3 086 140 481</b>	<b>0</b>	<b>5 640 109 519</b>
21	Visszaigényelhető ÁFA-kiadás (beruházási)	926 370 000	0	0	926 370 000
22	Visszaigényelhető Fordított ÁFA(technikai sor)	1 389 555 000	0	0	1 389 555 000
23	Visszaigényelhető ÁFA-kiadás (dologi)	40 162 500	0	0	40 162 500
24	<b>Kiadások összesen Áfával (20 +21+22+23 sor)</b>	<b>11 082 337 500</b>	<b>3 086 140 481</b>	<b>0</b>	<b>7 996 197 019</b>
25	Nem támogatott kiadások	3 130 459	12 366	50 455	3 067 638
26	<b>Kiadások összesen</b>	<b>11 085 467 959</b>	<b>3 086 152 847</b>	<b>50 455</b>	<b>7 999 264 657</b>