



**Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási Osztály**

6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.

Döntés-előkészítő irat

Tárgy: A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetése

Tisztelt Elnök Úr!

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.

A Társulás részben a hulladékgazdálkodási rendszer bővítését, fejlesztését szolgáló KEHOP-3.2.1-15-2017-00027 azonosítószerű projekt (a továbbiakban: projekt) megvalósítása érdekében került megalakításra 2017-ben.

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 a több alkalommal módosult, a jelenlegi módosítás alapján a projekt fizikai befejezésének tervezett napja 2023.06.01. 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 azonosítószerű „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: 9.501.885.000 Ft

EU támogatás összege: 8.546.492.413 Ft

Támogatás intenzitása: 89,95 %

Önerő támogatás: 955.392.587 Ft

Projekt tervezett időszaka: 2017.11.23 – 2023.06.01.

A Társulás 2021. 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 2021. évi bevételeinek és kiadásainak fő összege 4.626.047.764 Ft

Kiadások tevékenységek szerint megbontása:

Előkészítési költségek (nem támogatott költségek):	3.039.324 Ft
Építéshez kapcsolódó költségek:	337.035.300 Ft
Eszközbeszerzés költségei:	4.225.013.140 Ft
Szemléletformálás költségei:	43.180.000 Ft
Kötelezően előírt nyilvánosság költségei:	17.780.000 Ft

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 – tárgyévét 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 2021. 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 2023. június 1. nappal teljesülnek, így középtávú tervezésként ezen kimutatás tartalmaz információkat.

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 1.§-ával az élet-és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A Korm. rendelet alapján veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Katasztrófavédelmi tv.) 46. § (4) bekezdésében foglaltakat, melynek értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 95. § (3) bekezdésére tekintettel a társulási tanács működésére a képviselő-testület működésére vonatkozó szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

Erre tekintettel veszélyhelyzetben a társulási tanács hatáskörébe tartozó szükséges döntéseket a társulási tanács elnöke jogosult meghozni.

A fentiek alapján javaslom, hogy a mellékelt határozatot elfogadni szíveskedjen.

Kecskemét, 2021. február 15.

Tisztelettel:


Varga Miklós
osztályvezető

Törvényességi észrevételem nincs:




Dr. Mayer Endre
jegyző

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa Elnökének

1/2021.(II.15.) határozata

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetése

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 1.§-ával az élet-és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelmi tv. 46. § (4) bekezdésébe foglaltakra tekintettel Dr. Szeberényi Gyula Tamás elnök a Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetése tárgyú döntés-előkészítési dokumentuma alapján a 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1./ A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi

- | | |
|---|------------------------|
| a) költségvetési bevételeinek összegét | 1.536.867.959 Ft-ban |
| b) költségvetési kiadásainak összegét | 4.626.047.764 Ft-ban |
| c) költségvetési egyenlegének összegét | -3.089.179.805 Ft-ban |
| ezen belül az egyenleg | |
| 1. működési célú összegét | +895.191.816 Ft-ban |
| 2. felhalmozási célú összegét | - 3.984.371.621 Ft-ban |
| állapítja meg. | |
| d) A Társulási Tanács a költségvetési hiány finanszírozását | |
| belső forrás | |
| 1. költségvetési maradvány igénybevételével | 3.089.179.805 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

2021. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet szerint,
2021. évi bevételeit működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint,
2021. évi kiadásait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint,
2021. évi előirányzat felhasználási tervét a 4. melléklet szerint,
- 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 2021. évre tagdíjat nem állapít meg.

Határozat mellékletei

1. melléklet - Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet - Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2021. évi bevételei
3. melléklet - Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2021. évi kiadásai
4. melléklet - Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2021. 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

Felelős: dr. Szeberényi Gyula Tamás elnök

Határidő: azonnal


Dr. Szeberényi Gyula Tamás
elnök



Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2021. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok Ft-ban

Sorszám	BEVÉTELEK		KIADÁSOK			
	Rovatszám	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	Rovatszám	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat
	A	B		C	D	
1						
2	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 000 000	K1	Személyi juttatások	0
3	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	577 676 819	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	63 999 324
5	B4	Működési bevételek	911 191 140	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	4 562 048 440
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
9				K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
10		I. Működési bevételek	959 191 140		I. Működési kiadások	63 999 324
11		II. Felhalmozási bevételek	577 676 819		II. Felhalmozási kiadások	4 562 048 440
12		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 536 867 959		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 626 047 764
13					Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	895 191 816
14					Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-3 984 371 621
15					Költségvetési egyenleg	-3 089 179 805
16				K9	III. Finanszírozási kiadások	0
17						
18		A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	3 089 179 805		BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK	-3 089 179 805
19	B8	Finanszírozási bevételek	3 089 179 805		- működési célú	895 191 816
20		Költségvetési maradvány igénybevétele	3 089 179 805		- felhalmozási célú	-3 984 371 621
21		Hitelfelvétel	0			
22		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 626 047 764		KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 626 047 764
23		<i>Működési célú bevételek</i>	<i>4 048 370 945</i>		<i>Működési célú kiadások</i>	<i>63 999 324</i>
24		<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>577 676 819</i>		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>4 562 048 440</i>
					KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	3 984 371 621
					KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEG	-3 984 371 621

**Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2021. évi bevételei**

adatok Ft-ban

	Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat Feladat	2021. évi eredeti előirányzat
	A	B
1	I. Működési bevételek	959 191 140
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 000 000
3	- 18901- Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatása	0
4	- 18902- EU támogatás-KEHOP-3.2.1	43 173 711
5	- 18903- Önerő támogatása közp. költségvetésből	4 826 289
6	Közhatalmi bevételek	0
7	Működési bevételek (Áfa visszatérülés)	911 191 140
	- 18940- Áfa visszatérülése	911 191 140
	- 18980- Kamatbevétel	0
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0
9		
10	II. Felhalmozási bevételek	577 676 819
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	577 676 819
12	- 18902- EU támogatás-KEHOP-3.2.1	209 288 453
13	- 18903- Önerő támogatása közp. költségvetésből	368 388 366
14	Felhalmozási bevételek	0
15	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
16		
17	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 536 867 959
18		
19	Finanszírozási bevételek	3 089 179 805
20	Költségvetési maradvány igénybevétele (18990)	3 089 179 805
21	Hitelfelvétel	0
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 626 047 764

A táblázatban található bevételek kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

**Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2021. évi kiadásai**

		adatok Ft-ban
	Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat Feladat	2021. évi eredeti előirányzat
	A	B
1	I. Működési kiadások	63 999 324
2	Személyi juttatások	0
3	Munkaadókat terhelő járulékok	0
4	Dologi kiadások	63 999 324
5	<i>18001- Előkészítési költségek</i>	3 039 324
	<i>18108;18112- Egyéb szolgáltatások (szemléletformálás, PR)</i>	60 960 000
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	Egyéb működési célú kiadások	0
8		
9	II. Felhalmozási kiadások	4 562 048 440
10	Beruházások	4 562 048 440
	<i>18101- Terület előkészítés, építési tevékenység</i>	337 035 300
	<i>18104- Eszközbeszerzés</i>	4 225 013 140
11	Felújítások	0
12	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
13	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 626 047 764
14	Finanszírozási kiadások	
18	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 626 047 764

A táblázatban található kiadások kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

Duna-Tisza közí Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2021. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve

adatok Ft-ban

	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat															
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről		48 000 000			6 129 387			10 467 653		10 467 653				10 467 653		
2	Közhatalmi bevételek																
3	Működési bevételek (Afa visszatérítés)		911 191 140			70 200 000									433 245 495		
4	Működési célú átvett pénzeszközök																
5	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		577 676 819			26 142 399									121 334 420		
6	Felhalmozási bevételek																
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																
8	Költségvetési maradvány		3 089 179 805														
9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		4 626 047 764		3 089 179 805	76 329 387		12 960 000	10 467 653	646 155	131 802 073	433 245 495	10 467 653	0	116 617 144		
10	Személyi juttatások																
11	Munkaadókat terhelő járulékok																
12	Dologi kiadások					60 960 000			3 039 324								
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai																
14	Egyéb működési célú kiadások																
15	Beruházások					330 200 000									2 037 858 440		
16	Felújítások																
17	Egyéb felhalmozási célú kiadások																
18	Tartalékok																
19	Finanszírozási kiadások																
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN		4 626 047 764		0	330 200 000		1 824 990 000	0	3 039 324	0	2 037 858 440	0	369 000 000	0	0	0

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: 2023.06.01.

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
1	EU támogatás (támogatási intenzitás 89,95%)	7 849 149 919	8 546 492 412	3 086 140 481	0	0	252 462 164	4 634 652 890	573 236 877
2	- előfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0
3	- utófinanszírozás	7 700 399 919	8 397 742 412	3 086 140 481	0	0	204 462 164	4 587 902 890	519 236 877
4	eből támogatási előleg folyósítás (eu-s)	7 849 149 919	3 086 140 481	3 086 140 481	0	0	48 000 000	46 750 000	54 000 000
5	- szállítói finanszírozás	148 750 000	0	0	0	0	373 214 655	518 097 110	64 080 823
6	Önerő támogatás közp. költségvetéséből	877 100 081	955 392 588	0	0	0	625 676 819	5 152 750 000	637 317 700
7	Bevételek összesen	8 726 250 000	9 501 885 000	3 086 140 481	0	0	3 663 817 300	5 106 000 000	583 317 700
8	Beruházási kiadások (AFA nélkül)	8 577 500 000	9 353 135 000	0	0	0	0	0	0
9	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Fordított AFA	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Felújítások (AFA nélkül)	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Felújítások általános forgalmi adója	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Dologi kiadások	148 750 000	148 750 000	0	0	0	48 000 000	46 750 000	54 000 000
17	Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Elszámolható kiadások összesen	8 726 250 000	9 501 885 000	3 086 140 481	0	0	3 711 817 300	5 152 750 000	637 317 700
19	+/- Projekt fel nem használt előlege / előző évek előlegfelhasználása	0	0	3 086 140 481	0	0	-3 086 140 481	0	0
20	(7 sor = 20 sor)	8 726 250 000	9 501 885 000	3 086 140 481	0	0	625 676 819	5 152 750 000	637 317 700
21	Visszaigényelhető AFA-kiadás (beruházási)	926 370 000	1 615 351 140	0	0	0	898 231 140	649 620 000	67 500 000
22	Visszaigényelhető Fordított AFA (technikai sor)	1 389 555 000	909 995 310	0	0	0	90 999 531	729 000 000	89 995 779
23	Visszaigényelhető AFA-kiadás (dologi)	40 162 500	40 162 500	0	0	0	12 960 000	12 622 500	14 580 000
24	Kiadások összesen A-fával (20+21+22+23 sor)	11 082 337 500	12 067 393 950	3 086 140 481	0	0	1 627 867 490	6 543 992 500	809 393 479
25	Nem támogatott kiadások	3 130 464	3 130 464	12 366	50 455	28 319	3 039 324	0	0
26	Kiadások összesen	11 085 467 964	12 070 524 414	3 086 152 847	50 455	28 319	1 630 906 814	6 543 992 500	809 393 479
			0	3 086 140 481	0	0	-3 086 140 481	0	0