



BORSOD-ABAÚJ-ZEMPLÉN MEGYEI RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG
GAZDASÁGI SZERVEK

3501 Miskolc, Zsolcai kapu 32. Pf.:161

Telefon: (46) 514-500/20-52, fax: 20-02

2005. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ
SZÖVEGES ÉRTÉKELÉSE

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Rendőr-főkapitányság 2005. évi gazdálkodását egyszerre jellemezte a megszorítás és a konszolidált, kiegyensúlyozott pénzügyi helyzet is.

2005. év fő stratégiai célkitűzése a költségvetési és adósságmentes zárása volt, csak újabb, jelentős gazdasági megszorítások bevezetésével volt megoldható. A megszorítások fokozásával elértük, hogy sikerült adósságmentesen zárunk az évet, de a raktáraink gyakorlatilag üresek, a felújítás és a karbantartás területén csak a „tűzoltó munkákat” végeztük el.

Mindezzel együtt a főkapitányságnak a 2005. évi folyamán likviditási problémája nem volt.

2005. évben a hivatásos és köztisztviselői állomány részére az illetményalap egységesen, kötelezően 35.000 Ft, ami 6,06 %-os emelkedést tartalmaz.

A hivatásos állomány átlagilletménye a béremelés után az alábbiak szerint alakult:

Állománycsoport	Illetmény Ft
Tiszt	276.188
Tiszthelyettes	150.202

A közalkalmazottak bére 2005. szeptember 1-vel 3 %-kal emelkedett. Az érintett létszám 407 fő volt.

Kiemelt előirányzataink:

Millió forintban, egy tizedessel

	2004. évi tény	2005. évi eredeti előir.	2005. évi módosított előir.	2005. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5.	5.
Kiadás	8.165,2	8.134,6	8.353,8	8.299,3	101,64	99,34
Ebből: személyi j.	5.347,7	5.460,3	5.479,1	5.478,9	102,45	99,99
közp. beruh.	79,9	-	-	-	-	-
Folyó bevétel	263	162	240,6	250,6	95,28	104,15
Támogatás	7.977,3	7.972,6	8.038,1	8.038,1	100,76	100
Előir. maradvány	75,1	0	0	39,3	-	-
Létszám (fő)	2054	2165	2157	2049	99,75	94,99

Millió forintban, egy tizedessel

2005.évi előirányzat módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Dologi kiadás	Kiadásból személyi juttatás
2004.CXXXV.tv. szerinti előirányzat	8134,6	162,0	7972,6	979,3	5460,3
Módosítások jogcímenként					
- Kormány hatáskör	-65,3		-65,3	-50,0	-11,5
- Felügyeleti hatáskör	130,8		130,8	1,4	3,5
- Intézményi hatáskör	153,7	38,5		31,8	26,8
Módosított előirányzat	8353,8	200,5	8038,1	962,5	5479,1

Kiemelt előirányzatok a következő képen alakultak 2005. évben:

Személyi juttatások:

Eredeti előirányzat:	5.460.300 e Ft
Módosított előirányzat:	5.479.117 e Ft
Teljesítés:	5.478.867 e Ft

Személyi juttatások teljesítésen belüli megoszlás:

- a rendszeres személyi juttatások:	4.613.403 e Ft
84,2 %-s részarány	
- a nem rendszeres személyi juttatások:	772.221 e Ft
14,09 %-s részarány	
- állományba nem tartozók juttatásai:	93.243 e Ft
1.7 %-s részarány	

Munkaadókat terhelő járulékok:

Eredeti előirányzat:	1.693.000 e Ft
Módosított előirányzat:	1.738.491 e Ft
Teljesítés:	1.733.839 e Ft

Dologi kiadások:

Eredeti előirányzat:	979.300 e Ft
Módosított előirányzat:	962.497 e Ft
Teljesítés:	943.420 e Ft

Felújítási kiadások:

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	38.170 e Ft
Teljesítés:	32.222 e Ft

Intézményi beruházási kiadások:

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	71.123 e Ft
Teljesítés:	71.036 e Ft

Lakástámogatás:

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	23.500 e Ft
Teljesítés:	23.500 e Ft

Bevételi előirányzatok alakulása:

	<u>Eredeti</u>	<u>Módosított</u>	<u>Teljesítés</u>
Intézményi műk. bevétel	140.000 e Ft	157.000 e Ft	164.079 e Ft
Felhalmozási bevétel	-	6.805 e Ft	2.913 e Ft
Átvett pénzeszközök	22.000 e Ft	43.485 e Ft	46.332 e Ft

A 2005. évi költségvetési törvény 51. §. (1) bekezdés a.) pontjában elrendelt 1 %-os támogatási előirányzat zárolása a következő jogcímenek jelentkezett.

Személyi juttatások:	22.500 e Ft
MAJ:	7.200 e Ft
Dologi kiadások:	<u>50.030 e Ft</u>
	79.730 e Ft

Ezek visszavonása a május havi ellátmányból került először levonásra.

Ezen kívül a tervtárgyalási jegyzőkönyvben rögzítettek szerint a személyi juttatások kiemelt előirányzat terhére 29.100 e Ft elvonására került sor.

A 2005. évi előirányzat maradványunk 39.939 e Ft.

Kiadási megtakarítás:	30.013 e Ft
Bevételi többlet:	9.926 e Ft

A kiegészítő melléklet szöveges részére vonatkozóan a R. alapján bemutatjuk az alábbi információkat.

- 1.) A B-A-Z megyei Rendőr-főkapitányság 2005-ben módosította Számviteli politikáját, a változott jogszabályok alapján egységesítette.
- 2.) Főkapitányságunk vállalkozási tevékenységet nem folytat, ezáltal vegyes rendeltetésű eszközeink nincsenek.
- 3.) Számviteli politikánkban leírtak alapján nem élünk a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.
- 4.) 2005. évben az ellátott alaptevékenységet nem befolyásolták különös tényezők. Az előirányzatok és teljesítések alakulását a költségvetési beszámoló szöveges indoklásában bemutattuk.

Jelentős összegű eltérés nem volt, az előirányzat maradványunk 39.939 e Ft.

Pénzügyileg nem került rendezésre az üzemanyag tartályok áramtalanítási-megszüntetési munkáira kapott 5.370.000 Ft, majd csak 2005-ben kerül sor a kifizetésre.

A teljes kötelezettségállomány alakulását a 75. úrlapon szereplő adatok szemléltetik, mely szerint:

- tárgyévi kötelezettségvállalás összesen:	8.363.754 e Ft
- tárgyévi kötelezettségvállalás pü.-i telj. össz.:	8.324.415 e Ft
- pénzügyileg nem teljesült kötelezettségvállalás:	39.939 e Ft

Pénzügyi teljesítésünk összességében alul maradt a kötelezettségvállaláshoz képest.

- 5.) 2005. évben főkapitányságunknál nem volt ellenőrzés.

- 6.) Európai Unió támogatási programok, EMOGA Garancia Részlegétől nyújtott piaci, közvetlen termelői, illetve vidékfejlesztési, a Belső politikák jogcímén nyújtott, a PHARE, ISPA, SAPARD, a világbanki és egyéb támogatási programok, segélyprogramok keretében a B-A-Z megyei RFK-hoz nem érkezett be pénz- és egyéb eszköz, és ezekkel kapcsolatosan nem használtunk fel saját költségvetési forrást.
- 7.) 2005. évben nem támogattunk alapítványokat.
- 8.) A B-A-Z megyei RFK nem rendelkezik részesedéssel, ezért a mérlegben sincs kimutatva az.

Miskolc, 2006. február 24.

**Ruszkai József r. ezredes
rendőrségi főtanácsos
gazdasági igazgató**