



PEST MEGYEI RENDŐR - FŐKAPITÁNYSÁG
GAZDASÁGI SZERVEK
1139 Budapest, Teve utca 4-6.
Telefon:443-5105;fax:443-5800/30-053
Levél cím:1557 Budapest, Postafiók 20.
V: 30-031,BM:30-052,BM:30-152,Fax:30-053



A Pest Megyei Rendőr–főkapitányság 2005. évi számszaki beszámolójának szöveges kiegészítése

Jelentem, hogy költségvetési gazdálkodásunk során a mindenre kiterjedő gazdálkodási fegyelem betartásával és a megszorító intézkedésekkel sikerült a folyamatos fizetőképességet megőrizni. Csak az év utolsó hónapjában keletkezett fizetési nehézségünk, amelyet a munkáltatót terhelő járulékok átütemezésével oldottuk meg. Szervezetünk részére a 2005. évben is biztosítottak voltak az alapvető pénzügyi, anyagi-technikai, híradó és informatikai, valamint egyéb működési feltételek.

1. Számviteli Politika

A dokumentumot a 2005. évben alapvetően nem módosítottuk, csupán a jogszabályi változások átvezetésével pontosítottuk.

2. Piaci érték alkalmazása

A piaci értéket a 307/2002. (XII.27.) kormányrendelet 15. § (1)-(7) bekezdésében foglaltak alapján alkalmaztuk.

Az analitikus könyvelés tárgyi eszközök adatállományát - melyben az eszközök üzembe helyezésének éve, a bruttó érték, az értékcsökkenés, valamint a nettó érték szerepel - EXCEL táblázatban adtuk át az érintett logisztikai osztályoknak, melyek elvégezték a piaci érték meghatározását a megfelelő árkatalógusok, árjegyzékek alapján.

Nem kerülnek piaci értékelésre:

- épületek, telkek, járművek,
- vagyoni értékű jogok,
- 0-ig teljesen leíródott eszközök,
- számítástechnikai eszközök,
- fegyverzet, alkoholszonda.

Mivel az éves értékcsökkenés összegét egy eszköz esetében sem haladta meg az eltérés, nem találtuk szükségesnek a piaci érték alkalmazását.

3. 2005. évi gazdálkodás rövid jellemzése

A kiadási teljesítési adatok valamennyi kiemelt előirányzaton 100 % körüli mértéket mutatnak. Az elmaradásunk részben a 2005. évi maradványképzési kötelezettségünk előírásából adódik, amelynek összege 114.218 EFt volt. A kiadási megtakarítás 112.342 EFt, a különbözetet a bevételi túlteljesítés (3.242 EFt) biztosítja.

A kölcsönök nyújtása, törlesztése, illetve visszatérülése, igénybevétele esetében a módosított előirányzattól nagyobb mértékű (115,76 %) felhasználás oka, hogy 6.126 EFt nem került előirányzatosításra.

A kiemelt előirányzatok alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok E Ft-ban

Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Személyi juttatások	6 221 400	6 401 482	6 389 667	99,82
Munkaadókat terhelő jár.	1 928 200	2 058 904	2 006 883	97,47
Dologi kiadások	1 200 500	1 167 458	1 148 647	98,39
Működési célú támogatások	3 500	1 332	1 332	100,00
Felhalmozási kiadások				
- intézményi beruházás		26 342	25 784	97,88
- Felújítás		205 249	169 986	82,82
- Egyéb központi ber.		287 815	287 815	100,00
- Lakástámogatás		28 324	28 324	100,00
Kölcsönök nyújtása, törlesztése		38 864	44 990	115,76
Pénzforgalmi kiadások összesen:	9 353 600	10 215 770	10 103 428	98,90
Működési bevétel	225 000	258 000	254 783	98,75
Felhalmozási és tökejell. bev.		26 311	26 642	101,26
Működés célú pe. átvétel		36 872	36 874	100,01
Felhalmozási célú pe. átvétel		17 006	17 006	100,00
Támogatási kölcsönök visszatér., igénybevétele		25 850	31 976	123,70
Költségvetési támogatás	9 128 600	9 751 864	9 751 864	100,00
Előző évi pénzmaradvány		99 867	99 867	100,00
Pénzforgalmi bevétel összesen:	9 353 600	10 215 770	10 219 012	100,03

– **Személyi juttatás kiemelt előirányzat alakulása**

A megtakarítás összességében 11.815 E Ft, amelyből a maradványképzési kötelezettség 10.638 E Ft, míg a további 1.177 E Ft a dologi kiadások átnyúló költségeit fedezi.

– **Munkaadókat terhelő járulékok**

A 2005. évi maradványképzési kötelezettségünkben 48.000 E Ft-ot itt érvényesítettünk, további 371 E Ft pedig kötelezettségvállalással terhelt előirányzat maradvány.

Az év végén felmerülő likviditási problémáink miatt átütemezést kértünk és kaptunk az illetékes adóhatóságtól 41.187 E Ft járulékfizetési kötelezettségre 10 havi részletben, amely a 2006. évi költségvetést terheli.

– **Dologi kiadások kiemelt előirányzat**

A 2005. évi maradványképzési kötelezettségéből 20.055 E Ft került átütemezésre ezen a jogcímen. Ezen felül a központi befizetési kötelezettség összege 955 E Ft.

– **Felhalmozási kiadások**

- **Intézményi beruházások**

A módosított előirányzat összege 26.342 EFt, a felhasználás 25.784 EFt (97,9%) a maradványképzési kötelezettség terhére 558 EFt került a 2006. évben kiegyenlítésre.

- **Felújítás**

A 2005. évben megkezdett, de be nem fejezett munkálatok ellenértékének kiegyenlítése 2006. évben 34.967 EFt összegben kerül rendezésre a pénzmaradvány terhére.

- **Egyéb központi beruházás**

A Központi beruházás tárgyévi felhasználása megegyezik a módosított előirányzattal, összességében 287.815 EFt-tal, a felhasználás 100%-os .

– **Lakástámogatás**

E jogcímen 19.000 EFt került jóváhagyásra a költségvetésben. A Rendészeti Biztonsági Szolgálatól 9.324 EFt támogatásban részesültünk. Így a módosított előirányzat 28.324 EFt mely megegyezik a felhasználással.

– **Kölcsönök nyújtása, törlesztése**

A módosított előirányzattól nagyobb mértékű (115,76 %) felhasználás oka, hogy 6.126 EFt nem került előirányzatosításra.

– **Bevétel**

A működési bevétel költségvetési törvényben meghatározott 225.000 EFt összegét az év folyamán többletbevételek előirányzatosításából adódóan 258.000 EFt-ra növeltük. Az átvett pénzeszközünk módosított előirányzata 53.878 EFt, a felhalmozási és tőkejellegű bevételeké 26.311 EFt. A fenti címeken a tárgyévben befolyt bevétel összesen 335.305 EFt (99,1%), a lemaradás 2.884 EFt.

– **Kölcsönök visszatérülése, igénybevétele**

Ezen a tételen 6.126 EFt nem került előirányzatosításra, így ez bevételi többletként került kimutatásra.

A fentiek figyelembe vételével bevételi túlteljesítésünk 3.242 EFt, a 2005. évi előirányzat maradványunk 115.584 EFt.

4. PHARE program keretében az alábbi saját tulajdonba került eszközöket vételeztük be a 2005. évben:

– 3 db laptop (bruttó 383.901,- Ft/db)	1.151.703,- Ft
– 3 db nyomtató (bruttó 161.825,- Ft/db)	485.475,- Ft
– 15 db scanner (bruttó 81.386,- Ft/fb)	1.220.790,- Ft
– 3 db FACES 4.0 szoftver locations line (29.968,-Ft/db)	89.904,- Ft
Összesen:	2.947.872,- Ft

5. Alapítványi támogatás

A Pest Megyei Baleset-megelőzési Bizottság 400 EFt vissza nem térítendő támogatásban részesítette a Váci Baleset-megelőzési Alapítványt a „KŐKAPU Amatőr Autós Túraversenyt” költségeinek kiegészítésére, amellyel az alapítvány elszámolt.

B u d a p e s t, 2006. február.....

Orovecz Zsolt r. alezredes
mb. gazdasági igazgató