

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### Szöveges értékelés a BRFK 2007. évi költségvetési beszámolójához

1. A Budapesti Rendőr-főkapitányság Számviteli politikáját, valamint a hozzá kapcsolódó szabályzatokat módosította. Egyrészt a jogszabályi változások, másrészt, a 2007. január 01-től bevezetésre kerülő új integrált Forrás SQL pénzügyi-számviteli rendszer bevezetése miatt, szükségessé vált a fentiek aktualizálása. A főkapitányi intézkedés kiadása egységes szerkezetben történt, mellékleteivel együtt.
2. A Budapesti Rendőr-főkapitányság könyvvizsgálatra nem kötelezett.
3. A Budapesti Rendőr-főkapitányság mérlegében nem mutat ki illeték követelést.
4. Vállalkozási tevékenység hiányában vegyes rendeltetésű eszközök értékcsökkenésének szabályozására nem térünk ki.
5. Számviteli politikánk 2. sz. mellékletében felsorolt forgóeszközök esetében elvégeztük az év végi értékelést – figyelemmel a tartósságra és a jelentős összegre – melynek eredményeként a készletek értékének korrekciójára nem került sor.
6. A Budapesti Rendőr-főkapitányság rendőr-szakmai feladatai súlyponti tényezői az elmúlt évben a következők voltak:
  - Rendőrség és Határőrség integrációja előkészítése és helyi végrehajtása biztonsági deficit keletkezése nélkül
  - teljes jogú schengeni tagságra történő komplex felkészülés
  - Rendőrség tekintélyének megőrzése, a testületbe vetett bizalom visszaszerzése, a „Biztonság, a Bizalom és a Becsület” rendőrségi programban, valamint a Rendőri Hívatás Etikai Kódexben meghatározott célkitűzések érvényesítése,
  - a „Látható Rendőrség” program, a „Lakótelepi Rendőrségi” és a „City Police” további működtetése.

Az elmúlt év eseményei fokozottan irányították a figyelmet a rendőrségi munkára, ezen belül a Budapesti Rendőr-főkapitányság tevékenysége is előtérbe került.

Az év során olyan többletkiadással járó események zajlottak melyek a Budapesti Rendőr-főkapitányság szakmai és gazdasági helyzetét lényegesen befolyásolták. Ilyenek voltak többek között:

- demonstrációk biztosítása, 116.070 óra csapatszolgálati tevékenység,
- 13.262 rendezvénybiztosítás, amelyből 11.611 a gyülekezési jogról szóló 1989. évi III. törvény hatálya alá tartozott
- hivatásos állomány létszámcsökkenése hatásainak szakmai, humán, és anyagi területen történő kezelése.

A Budapesti Rendőr-főkapitányság 2007. évi eredeti kiadási előirányzata 33.569,6 M Ft volt, amely az évközben végrehajtott előirányzat változásokkal 38.528,1 M Ft-ra módosult.

A **személyi juttatások** felhasználását – 25.238,3 MFt – befolyásolta, hogy tárgyévben bérfejlesztésre nem került sor. Ennek ellentételezése érdekében a hivatásos állomány jutalmazására és túlóráinak pénzbeli megváltására 1.351 M Ft állt rendelkezésre. A túlszolgálatok pénzbeli ellentételezésének összegét növelte az, hogy a demonstrációk biztosítása során teljesített órák kifizetéséhez szükséges pótelőirányzat évközben biztosításra került. A közalkalmazottak egységesen 25 E Ft értékű üdülési csekk juttatásban részesültek.

A második félévben a keresetek növelése érdekében a havi illetménnyel együtt folyósításra került a 13. havi illetmény 1/12-ed része.

Nehézséget jelentett a személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatok kezelésében a Központi Illetményszámfejtési Rendszer kritikán aluli működése, melynek következtében adatvesztések, téves számfejtések és ismeretlen eredetű adatok megjelenése mellett a legnagyobb probléma az adó- és járulék bevallások hibája volt. A fizetési kötelezettségek teljesítése a havi finanszírozási listák alapján történt, melyektől azonban az év utolsó hónapjaiban rendelkezésre álló bevallások adatai lényeges összegben eltértek. Az eltérések okát a beszámoló készítés időpontjáig tisztázni nem lehetett.

A **dologi előirányzat-felhasználás** terén a források 83 %-a a rendszeres kiadások (közüzemi és bérleti díjak, takarítás, telefon és postaköltség, szakértői díjak, üzemanyag, papír és nyomtatvány beszerzés) fedezetét biztosította. A fennmaradó összegből megfelelő színvonalon valósult meg a gépjárművek üzemeltetése és karbantartása, a szakmai, az irodatechnikai és számítástechnikai anyagellátás.

Az előző évekhez hasonlóan nem érte el a kívánatos szintet az irodaszer ellátás, az egyéb eszköz- és készletbeszerzés, valamint az elhelyezési körülmények javítása.

Továbbra is kiemelt probléma az ingatlan-fenntartás és -karbantartás, mely területen – a szükséges források hiányában – a hanyatlás folyamatos. Az utóbbi évekhez hasonlóan a szűkös pénzügyi lehetőségek az objektumainkon csak állagmegőrző illetve veszély elhárítási munkák elvégzését tették lehetővé.

Az állandóan üzemelő illetve a nagy erőket igénylő feladatokra ideiglenesen szervezett híradó-, és informatikai rendszereinkkel biztosítani tudtuk a szolgálati feladatok végrehajtásának feltételeit. Az egységes digitális rádió-távközlő rendszer kialakításáról szóló 1053/2005. (VI.26.) Kormányhatározat alapján létrehozott rádiórendszer biztosítja a szakmai követelményeknek megfelelő vezetés, irányítás feltételeit, a gyors reagálás követelményeit.

Az erősen amortizálódott informatikai eszközeink korszerűsítéséhez 338 db munkaállomást, 49 db hordozható számítógépet és 96 db különböző típusú nyomtatót állítottunk rendszerbe. Tovább fejlesztettük a nagyvárosi adatátviteli hálózatunkat, biztosítani tudtuk a helyi hálózatok bővítését, korszerűsítését. A bűnügyi munka támogatásához elsősorban schengeni forrásokból különböző felhasználói programok kerültek biztosításra.

A tárgyévben képződött előirányzat maradvány 49,6 M Ft, amely teljes egészében kötelezettség-vállalással terhelt.

A maradvány összegében egyrészt a 2007. évi teljesítésű szállítói számlák szerepelnek, (32,3 M Ft összegben) amelyek pénzügyi kiegyenlítése a mérlegkészítés időpontjában pénzügyileg is megtörtént. Másrészt a Fővárosi Önkormányzat által biztosított (17,3 M Ft) összeg maradványa, jutalom és MAJ jogcímenen.

Hasonlóan az előző költségvetési évekhez, a BRFK 2007-ben sem rendelkezett eredeti felhalmozási előirányzattal, így

- az előző évi maradvány 35,2 M Ft,
- 406,9 M Ft saját hatáskörű és
- 59,4 M Ft felügyeleti szerv általi

előirányzat-módosítás képezte a kiadások forrásait. Kiemelkedő volt továbbá az önkormányzatok felhalmozási célra adott támogatása is (184,8 M Ft).

A kiadások nagy része gépjárművek, számítás- és rendszertechnikai valamint ügyvitel-technikai eszközök beszerzéséből állt. A BRFK technikai felszereltségét tovább javította a 2 db szerver és 325 db számítástechnikai munkaállomás amortizációs cseréje.

Központi beruházás keretében az I. kerületi kapitányság akadálymentesítésének villanszerelési munkálatai (0,125 M Ft), valamint 11,9 M Ft összegben lakástámogatás valósult meg.

Az 1.214,1 M Ft eredeti bevételi előirányzat 1.825,7 M Ft összegben teljesült.

A többletbevétel jelentős részét a szolgáltatási díjbevételek (16/1999. Korm. Rendelet) és az önkormányzati/alapítványi támogatások biztosították.

Továbbra is kiemelkedő volt a Fővárosi Önkormányzat (220 M Ft), és az V. ker. Önkormányzat (65 M Ft) támogatása.

Az önkormányzati, alapítványi vagy Kht. finanszírozással üzemeltetett térfigyelők költségeire a támogatók összesen 475 M Ft-ot biztosítottak, mely nagyrészt a szabadideje terhére szolgálatot vállaló állomány megbízási díját és a közterheket finanszírozta.

7. A tárgyévben átfogó adó és számviteli ellenőrzés nem volt. A 2006. évi költségvetési beszámoló audit ellenőrzése megtörtént, jelentős hiba megállapítására nem került sor.
8. A BRFK 2007. évben közvetlenül nem részesült Európai Uniós támogatásban.
9. A Budapesti Rendőr-főkapitányság nem teljesített kifizetéseket alapítványoknak, közalapítványoknak.
10. A Budapesti Rendőr-főkapitányság nem rendelkezik részesedéssel gazdasági társaságokban.

Budapest, 2008. február „28”.



44/...  
Szik László ny. r. dandártábornok  
rendőrségi főtanácsos