



HEVES MEGYEI RENDŐR – FŐKAPITÁNYSÁG
Gazdasági Igazgatóság
Közgazdasági Osztály
EGER
3300 Eger, Eszterházy tér 2.
T: 06-(36)-522-111/11-95

=====

ORSZÁGOS RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG
Gazdasági és Igazgatási Főigazgatóság

I.

Jelentem, hogy a 2006 évi feladatellátáshoz szükséges források felmérését a Heves Megyei Rendőr-főkapitányság vonatkozásában a Kitöltési Útmutatóban foglaltak alapján részletesen kidolgoztuk, melyet átiratom mellékleteként a kitöltött táblázatokkal együtt felterjesztek.

A 2004 évi teljesítési és a 2005 évi eredeti előirányzat oszlopai a 2004 évi költségvetési beszámolóval, illetve a 2005 évi elemi költségvetéssel megegyeznek.

A 2006 évi költségvetés szükségleti tervünkben kidolgozott számszaki adatait kiemelt előirányzatonként az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2005 évi várható teljesülés	2006 évi ktgvetési törvényben javasolt előirányzat	2006 évi szükséglet	HIÁNY a 2006 évi javasolt előirányzathoz
KIADÁSOK				
Személyi juttatás	2.316.747	2.420.300	2.575.014	154.714
Munkaadói + TB járulék	694.046	735.100	799.477	64.377
Dologi és folyó kiadás	373.892	230.600	369.041	138.441
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	3.384.685	3.386.000	3.743.532	357.532
BEVÉTELEK				
Költségvetési támogatás	3.285.348	3.347.000	3.704.532	357.532
Saját bevétel	42.090	39.000	39.000	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	3.327.438	3.386.000	3.743.532	357.532

A Heves Megyei Rendőr-főkapitányság részére a Költségvetési törvényjavaslatban 3.386.000 e Ft kiadási és 39.000 e Ft bevételi előirányzat került meghatározásra a 2006-ös költségvetési évre.

A mellékletben felterjesztett, részletesen kidolgozott szükségleti tervünk szerint a személyi juttatásoknál 154.714 e Ft, a járulékoknál 64.377 e Ft, a dologi kiadásoknál pedig 138.441 e Ft a prognosztizálható hiány.

II.

A 2006 évi szükségleti terv indoklása kiemelt előirányzatonként

1. SZEMÉLYI JUTTATÁS

A szükségleti tervünket a Kitöltési Útmutatóban meghatározott számítási metodika alapján a 2005 évi átlagos pénzügyi létszámra, állománycsoportonkénti bontásban készítettük el. Az így kidolgozott személyi juttatás igényünk a javasolt előirányzathoz viszonyítva az alábbi hiányt mutatja:

2006 évi szükséglet	2.575.014 e Ft
<u>2006 évi javasolt előirányzat</u>	<u>2.420.300 e Ft</u>
Javasolt előirányzathoz viszonyított többletigény	154.714 e Ft

A 2006 évre biztosított tervezett előirányzat összege fedezetet nyújt a rendszeres járandóságok kifizetésére, valamint a nem rendszeres járandóságok közül a kifizetésre kötelezően előírt étkezési hozzájárulásra, ruházati költségtérítésre, jubileumi jutalomra, költségtérítések kifizetésére, jutalmazásra, valamint minimális többletszolgálat fizetésére.

Nem nyújt viszont fedezetet az esetleges leszerelések miatti előrehozott jubileumi jutalmakra, a nem rendszeres személyi juttatások egyéb tételeire, a külső személyi juttatásokra, valamint az állományba nem tartozók járandóságaira és a szociális juttatások teljesítésére.

A köztisztviselői illetményalap 35.000,- Ft-ról 36.800,- Ft-ra történő emelkedéséhez, valamint az újonnan bevezetésre kerülő pótlékok szükséges fedezetigény Főkapitányságunk vonatkozásában 99.009 e Ft.

Amennyiben a fenti összeg költségvetésünkben biztosításra kerülne a Főkapitányságunkra várható hiány összege 42.720 e Ft-ra mérséklődne.

A 2006. évre vonatkozó szükségleti tervünk a tervezési útmutatóban foglaltak szerint az alábbiak szerint került meghatározásra:

- **alapilletmények soron:**

Tiszt és tiszthelyettesi állománynál az 1 főre jutó átlagos alapilletményként a KIR-program által leválogatott, Főkapitányságunkra vonatkozó 2005. november havi bérstatisztika adatait vettük alapul, melyet módosítottunk a Kitöltési Útmutatóban meghatározott tervezésnél alkalmazható létszámra.

A tervekészítés során a hivatásos állománynál január 1-től számoltunk az illetményalap változásával, a köztisztviselőknél pedig április 1-i illetménynövekedést prognosztizáltunk. A közalkalmazotti állományra vonatkozóan az Útmutató előírásának megfelelően a táblázat alján került feltüntetésre az a többlet-fedezetigény, mely az átlagos közalkalmazotti illetmények 3 %-os – április 1-i hatályú – emelése esetén merülne fel.

Közalkalmazott átlagos alapilletmény: 111.709 Ft/fő/hó.

Április 1-i bérfeljesztés többlet-fedezete:

$165 \text{ fő} \times 111.709 \text{ Ft/fő} \times 3\% \times 8 \text{ hó} = 4.423 \text{ e Ft.}$

- **illetménykiegészítéseknel:**

A Központi Illetményszámfejtő Rendszerből név szerint leválogatásra került a 2005. október hónapban kifizetett tiszt, tiszthelyettesi illetve köztisztviselői illetménykiegészítés. Ennek 1 főre eső összege a táblázat kitöltésének alapjául szolgáló tájékoztatóban rögzítetten 42.027 Ft tiszt, 13.253 Ft tiszthelyettesi és 49.000 Ft köztisztviselői átlagösszeg.

- **nyelvpótlék és egyéb kötelező illetménypótlék:**

A tervezés során Főkapitányságunk e két tételen a hivatásos állomány vonatkozásában tervezési útmutatóban rögzített normákat vette figyelembe.

A közalkalmazottak és a köztisztviselők esetében a tényleges kifizetéseket vettük alapul a tervezés során, melyet megemeltünk az illetményalap, valamint a közalkalmazotti pótlékalap 18.900 Ft-ról 19.500 Ft-ra történő emelkedéséből adódó többletkifizetések fedezetigényével.

- **egyéb feltételtől függő pótlék:**
Ezen a soron szintén az útmutatóban rögzített normákat vette figyelembe. A közalkalmazottnál és a köztisztviselőknél pedig a tényleges kifizetések alapján terveztünk.
- **jutalom:**
A rendszeres személyi juttatások 0,5 %-át szerepeltettük, mely minimális szinten fedezetet nyújt a kiemelkedő teljesítményt nyújtó kollégák elismerésére.
- **készenléti, ügyleti díj, helyettesítés, túlóra, túlszolgálat:**
A 6/2005. számú HMRFK Vezetői Intézkedés elrendeli a túlóra szabadidőben történő megváltását. A szükségleti tervünk kidolgozásánál éltünk a 2 óra/fő/hó számításba vételével, mely fedezetet nyújt a 150 óra feletti elrendelések pénzben történő megváltására, valamint a nyugállományba vonuló hivatásos állományú dolgozóknak a szabadidőben ki nem vehető túlszolgálatok ellentételezésére.
- **egyéb munkavégzéshez kapcsolódó személyi juttatás:**
Tervünk elkészítéséhez a november 1-jére kifizetett tényleges adatokat vettük alapul. E szerint 19 fő tiszt 159 órában 128 fő tiszthelyettes 947 órában teljesített szolgálatot, mely az évi 10 ünnepnappal és a tiszt, tiszthelyettesi átlagos távolléti díjjal számolva mutatja a táblázatban szereplő összegeket.
A tervezett szükséglet alacsonyabb a 2005 évi teljesülésnél, ezért ennek betartása szigorú ünnepnapi szolgálatot korlátozó intézkedés bevezetését teszi szükségessé 2006. évre vonatkozóan.
- **végkielégítés:**
Az útmutatóban foglaltaknak megfelelően nem került tervezésre felhasználás ezen a tételsoron.
- **jubileumi jutalom:**
A tervezés a Személyügyi szakszolgálat által megadott név szerinti lista alapján készült, mely tartalmazza a 2006. január 1-jén és év közben kifizetésre kerülő jubileumi jutalmakat és BM alkalmazási jutalmakat. Év közben az esetleges leszerelések miatt kifizetésre kerülő előrehozott jutalmak nagyságrendjét szintén a Személyügyi szakszolgálat tételes kimutatása alapján terveztük meg.
- **napidíj:**

A kimutatott, program által meghatározott szükséglet meghaladja a 2005 évi teljesülést, azonban a 2006. évre tervezünk külföldi kiutazást, mely szükségessé tesz ilyen nagyságrendű összeg meglétét.

- **biztosítási díj:**

Ezen a tételen került megtervezésre az önkéntes nyugdíjpénztári tagok utáni munkáltatói hozzájárulás és a Beavatkozó alosztály dolgozóinak életbiztosítása. A számított összeg fedezetet nyújt a 2006 évi várható felhasználásokra, oly módon, hogy bizonyos beosztásokra vonatkozóan kezdeményeztük az életbiztosítások felbontását a biztosítótársaságokkal

- **egyéb sajátos juttatás:**

Ezen a tételen a megkötött tanulmányi szerződésben, megállapodásban rögzített fizetési kötelezettség szerepel, mely a beiskolázásra kerülők költségeit fedezi. Ennek összege 140.000 Ft/fő normaköltségben került meghatározásra.

A 2004 évi teljesülési adatahoz képest bekövetkezett csökkenést a számított táppénz összege adja, mely az utasításnak megfelelően nem került itt kimutatásra, hanem annak összegével az alapilletmény soron számoltunk.

- **ruházati költségtérítés soron:**

Tervezése a 2005 évi mértékkel a 2005 évi átlagos pénzügyi létszám alapján történt, megemelve a az illetményalap emelkedéséből származó fejlesztéssel.

- **közlekedési költségtérítés:**

Itt került meghatározásra a Volán Vállalatoknak kifizetendő összeg, melynél a 2005. évben teljesített kifizetések összegével számoltunk.

- **étkezési hozzájárulás tételen:**

4.000 Ft/fő normával a meghatározott létszámra került megállapításra, melyet a szükségleti tervünk kidolgozásánál megemeltünk az adótörvény változásából adódóan a havi 4.500 Ft/fő mértékre.

- **egyéb költségtérítés, hozzájárulás:**

Tervezése bázis szinten történt.

- **szociális jellegű juttatások soron:**

Tervezése az útmutató szerint 0,3 %-osan történt, a megadott mértéktől nem tértünk el.

- **külső személyi juttatások:**
Tervezése bázis szinten történt.

2. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK

2006 évi szükséglet	799.477 e Ft
<u>2006 évi javasolt előirányzat</u>	<u>735.100 e Ft</u>
Javasolt előirányzathoz viszonyított többletigény	64.377 e Ft

Ezen költségvetési kiadás számítási metodikájánál a személyi juttatások várható szükségletéből indultunk ki, melyet megemeltünk az ezen tételen kimutatott növekedéshez kapcsolódó járulékvonzatokkal.

További többlet fedezetigényként jelentkeznek a 2005. évben keletkezett adósságállomány összege, melyet átütemeztünk 2006. évre.

A keletkezett hiány részletezése:

2005. október havi	34.793 e Ft	
2005. november havi	28.833 e Ft	
<u>2005. december havi</u>	<u>52.933 e Ft</u>	
Összesen:	116.559 e Ft,	melyből 2006. január hónapban 39 M Ft pénzügyileg teljesítésre kerül a költségvetési tartalékképzés feloldását követően.

3. DOLOGI KIADÁSOK

2006 évi szükséglet	369.041 e Ft
<u>2006 évi javasolt előirányzat</u>	<u>230.600 e Ft</u>
Javasolt előirányzathoz viszonyított többletigény	138.441 e Ft

A táblázatban kimutatott 2005 év végi várható módosított előirányzat a 2005. november 30-i kincstári előirányzati számokkal megegyezik.

A 2005 évi várható teljesítésnél figyelembe vettük az államháztartási tartalék képzése miatti zárolás összegét 32.590 e Ft-ot. Ezen összegre kötelezettséget nem vállaltunk.

A főkapitányságunkon 2005. évben bevezetett takarékosági és megszorító intézkedések hatása a már korábban elkészített és felügyeleti szervünk részére felterjesztett jelentés alapján 19.595 e Ft volt, melynek hatására 2005. évben a dologi kiadások kiemelt költségvetési előirányzatban hiány nem várható.

További, jelentős összegű megtakarítást eredményező megszorító intézkedések bevezetése már feladatellátásunkat veszélyeztetné.

2006 évben a 2005. évi várható teljesítési adatokból kiindulva maradékelven, visszafogott takarékos gazdálkodást feltételezve, az alapvető működéshez szükséges minimális szükségleteket sem tudjuk finanszírozni. A Költségvetési Törvényben javasolt 2006. évi előirányzat a 2005. évi várható felhasználás 61,6 %-a csupán, melyből a Főkapitányságunk alapvető működéshez szükséges feltételek sem biztosíthatóak.

- **az irodaszer, nyomtatvány beszerzésénél**
a nyomtatványok, helyszínbirságolási tömbök, leprellők beszerzése nem biztosított
- **a folyóiratok**
2006 évi előfizetésénél jelentős mértékű a hiány, annak ellenére, hogy 2005 év végén helyi lapok 2006 évre történő megrendelését lemondtuk
- **a hajtó- és kenőanyag beszerzésénél**
a javasolt előirányzat fél évig nyújt fedezetet a gépjárművek üzemeltetésére
- **a szakmai anyagok beszerzésénél**
ezen a tételen a Bűnügyi Technikai Szakszolgálat, a Híradó és Informatikai Szakszolgálat részére szükséges anyagbeszerzések, valamint fegyverzeti anyagok tervezése történik.
A szükséglet 37 %-ára nyújt fedezetet a javaslat.
- **a munka és védőruháknál**
a javasolt előirányzat nem nyújt fedezetet a 34/2000 számú ORFK intézkedés végrehajtására
- **a kommunikációs szolgáltatásoknál**

Az előirányzatunk a kommunikációs és adatátviteli célú fizetési kötelezettségek 1/3-ára nyújt fedezetet. A hiány mérséklésére már 2005-ben a 7/2005./IV.01./ HRFK intézkedéssel már jelentős mértékben korlátoztuk az adatátviteli kiadásokat.

- **a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások**
A finanszírozási hiány az épületeinknél az állagmegóvó munkák halasztását teszi szükségessé, mely a későbbiekben még nagyobb költséggel járó ráfordítást eredményez. A gépjármű park karbantartásának elmaradása pedig a feladatellátás elengedhetetlen feltétele
- **az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások**
Ezen a soron a postai szolgáltatások díja, szemétszállítás, hirdetési költség valamint a szakértői díjak kifizetése történik. A javasolt előirányzat azonban csak a postai szolgáltatás igénybevétele nyújt teljes mértékben fedezetet és minimális összegű /3.000-4.000 e Ft/ szakértői díj kiegyenlítését teszi lehetővé.

Összességében megállapítható, hogy a 2006 évi költségvetési törvényjavaslatban szereplő dolegi kiadásokra előirányzott 230.600 eFt a főkapitányság I-VIII. havi üzemeltetésére nyújt várhatóan fedezetet.

A 2006 évi szükségleti tervünk volumenét tekintve a 2005 évi várható felhasználásunkkal közel azonos nagyságrendű. A kidolgozás során törekedtünk a működés feltételeinek minimális szintű biztosításához szükséges keret kialakítására. Nem terveztünk 2006. évre inflációt, a közüzemi díjak várható emelkedését és esetlegesen bekövetkező, előre nem látható események miatti többletet.

3. BEVÉTELEK

2006 évi szükséglet	39.000 e Ft
<u>2006 évi javasolt előirányzat</u>	<u>39.000 e Ft</u>
Javasolt előirányzathoz viszonyított eltérés:	0 e Ft

A 2005 évi Költségvetési Törvényben jóváhagyott 2006 évi saját bevételi előirányzatunk 39,0 millió Ft, melyből az általunk tervezett

- Intézményi működési bevétel	30 millió Ft
- Működési célú pénzeszköz átvétel TB alapoktól	2 millió Ft
- Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel	7 millió Ft

A bevételi előirányzatunk teljesítése jelentős erőfeszítést fog jelenteni a Főkapitányságunk számára, ugyanis egy jelentős bevételi forrásunk a Sasszem 2000 KFT-vel fennálló monitoring szerződés 2005. december 31-i hatállyal megszüntetése kerül. Az ebből származó bevételünk 2005. évben közel 6 M Ft volt.

Összességében megállapítható, hogy a jelentős feszültségpont az éves költségvetés alakulásában a személyi juttatásoknál, a munkaadói járulékoknál és dologi kiadásoknál kimutatott 357.532 e Ft e Ft-os fedezethiány, melyet tovább súlyosbít a 2005. évről átütemezett adóhatósággal szemben fennálló 116.559 e Ft adósságállomány, melynek rendezése a 2006. évi költségvetés számadatainak ismeretében saját forrásból nem biztosított.

A fenti tételeket a szigorú takarékosági intézkedések bevezetésével sem tudjuk kompenzálni, ezért a 2006. évi Költségvetési Törvényben főkapitányságunk részére javasolt keretszámok a rendőrszakmai feladatok ellátását veszélyeztetik és súlyos eladósodási folyamat kezdetét jelentik.

Kérem Főigazgató Úr szíves támogatását arra vonatkozóan, hogy a kimutatott hiány Főkapitányságunk részére költségvetési támogatásként ellentételezésre kerüljön.

Eger, 2005. december 10.

Tisztelettel:

Bartók Péter r.ezredes
rendőrségi főtanácsos
gazdasági igazgató