

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

**A társadalombiztosítási alapok
bevételeinek és kiadásainak alakulásáról
2007. május hó**

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2007. június

Társadalombiztosítási Alapok

A költségvetés szerinti jogcímek alakulása

I. Tárgyhavi teljesítés

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes pozíciója a havi bevételek és kiadások különbözeteként május hónapban **29,4 Mrd Ft** aktívumot mutat. A többlet a Nyugdíjbiztosítási Alapnál 16,2 Mrd Ft, az Egészségbiztosítási Alapnál pedig 13,2 Mrd Ft.

Előző év azonos időszakában az alapok 11,9 Mrd Ft hiánnyal zártak, az Ny. Alap pozíciója 3,1 Mrd Ft-os, az E. Alap pedig 8,9 Mrd Ft-os deficitet mutatott.

Az Alapok a tárgyhónapban együttesen **353,4 Mrd Ft** költségvetés szerinti bevételhez jutottak, amelyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 217,3 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 136,2 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járadékbevételek és hozzájárulások** május hónapban **254,7 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az Ny. Alaphoz 152,9 Mrd Ft, az E. Alaphoz 101,8 Mrd Ft bevétel érkezett. Az előirányzat havi mértékéhez viszonyított többlet együttesen 7,2 Mrd Ft.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímen az Alapok tárgyhónapban együttesen **71,7 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az Ny. Alap 40,9 Mrd Ft, az E. Alap 30,8 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az **Alapok közötti pénzeszköztámvétel** jogcímen az Ny. Alap **21,9 Mrd Ft** bevételhez jutott, ami 1,9 Mrd Ft-tal alacsonyabb a havi előirányzatnál.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímekre** együttesen **5,1 Mrd Ft** érkezett, ami 2,3 Mrd Ft-tal kevesebb az éves előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az Alapok összes költségvetés szerinti kiadása májusban **324,0 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 201,1 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 12,7 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 122,9 Mrd Ft-ot ért el, 15,9 Mrd Ft-tal elmaradva az előirányzat havi szintjétől.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyhónapban az Ny. Alap **198,3 Mrd Ft**-ot fordított. A rendszeres nyugellátási kiadás a 13. havi nyugdíj nélküli előirányzathoz viszonyítva 2,6 Mrd Ft-os többlet felhasználást mutat.

Az **egészségbiztosítás pénzbéli ellátásai** májusban **17,8 Mrd Ft**-tal teljesültek, melyből táppénzre 8,1 Mrd Ft-ot, GYED-re 6,3 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 2,7 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbéli ellátásokra 0,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

A **természetbeni ellátások** együttesen **81,3 Mrd Ft**-tal teljesültek, közel azonosan az előző hónap kiadásaival. A jogcímcsoport felhasználása az előirányzat 1/12-éhez viszonyítva 12,9 Mrd Ft megtakarítást mutat.

Gyógyító-megelőző ellátásra május hónapban 51,2 Mrd Ft-ot fizettek ki. A tárgyhavi kiadásokra az éves előirányzat havi mértékéhez viszonyítva 8,3 Mrd Ft-tal kevesebbet használtak fel.

Gyógyszertámogatásra az E. Alap 26,3 Mrd Ft-ot fordított, ez 4,0 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap időarányos mértékben, 2,8 Mrd Ft-ot teljesített.

Az egyéb természetbeni ellátások kiadásai a tárgy hónapban 0,9 Mrd Ft-ot értek el.

Az **Alapok közötti pénzeszközátadás** jogcímen az E. Alap 21,9 Mrd Ft-ot adott át az Ny. Alap részére.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímein** együttesen a tárgy hónapban **4,7 Mrd Ft** kiadás teljesült. A tárgy hónapban működési kiadásokra az Alapok 3,6 Mrd Ft-ot fordítottak.

II. A TB Alapok I-V. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában **13,3 Mrd Ft aktívum** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 8,1 Mrd Ft-os hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 21,4 Mrd Ft többletéből tevődik össze.

Előző év azonos időszakában a TB alapok lényegesen rosszabb pénzforgalmi pozícióval rendelkeztek, mivel az Ny. Alap 57,2 Mrd Ft, az E. Alap 90,4 Mrd Ft deficitet halmozott fel.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 42,3 %-os teljesítésével **1777,0 Mrd Ft bevételt** realizáltak, az időarányos bevételi többlet 25,4 Mrd Ft. A tárgy hónap végéig az Ny. Alaphoz 1080,9 Mrd Ft, az E. Alaphoz 696,1 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járulékbevételek** az I-V. hónapban **1279,9 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 43,1 %-ában teljesültek. Az előirányzat szerinti időarányos többlet együttesen 42,3 Mrd Ft, melyből az Ny. Alap 9,5 Mrd Ft-tal, az E. Alap 32,8 Mrd Ft-tal részesült. *A járulékbevételek az előző év azonos időszakához viszonyítva az Ny. Alapnál 20,4 %-kal, az E. Alapnál 13,3 %-kal növekedtek.*

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímeken az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **356,8 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az Ny. Alap az időarányos mértéktől 0,9 Mrd Ft-tal elmaradón 202,9 Mrd Ft, az E. Alap időarányos mértéknek megfelelően 153,9 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

A rokkant-ellátásokhoz történő hozzájárulást célzó **Alapok közötti pénzeszköz-átvétel** jogcímen az Ny. Alap 120,6 Mrd Ft bevételhez jutott az E. Alaptól, ami 1,3 Mrd Ft-tal haladja meg az éves előirányzat időarányos mértékét.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **19,8 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az előirányzati csoporton *jelentős az időarányos elmaradás, 17,3 Mrd Ft*. Ebben lényeges szerepet játszanak olyan bevételi jogcímek, amelyeknél az elszámolás utólagos, illetve a befizetés kiadási teljesítési szintekhez kötött (vizitdíj, gyógyszergyártói forgalmazói befizetések) és a felhasználás zöme a II. félévre esik.

Az eltelt időszakban a **kiadások** **1763,7 Mrd Ft**-tal az éves előirányzat 41,7 %-ában teljesültek. Az időarányos többletkiadás együttesen 0,7 Mrd Ft. Az első öt hónapban az Ny.

Alap 1088,9 Mrd Ft-ot fordított kiadásokra, ami 20,1 Mrd Ft-os többletfelhasználást jelent. Az E. Alap 674,8 Mrd Ft-ot teljesített, amely 19,5 Mrd Ft-os megtakarítást mutat.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **1076,3 Mrd Ft-ot** fordított. Az Alap rendszeres ellátásokra 980,9 Mrd Ft-ot fizetett ki, amely a *rendszeres nyugellátásokra* tervezett (13. havi nyugdíj nélküli) előirányzathoz viszonyítva 2,8 Mrd Ft-tal több az időarányos mértéknél. A rendszeres ellátások mellett az Alap 13. havi nyugdíjra 95,4 Mrd Ft kiadást teljesített a tárgyév eltelt időszakában.

Az egészségügy pénzübeni ellátásai az eltelt időszakban az éves előirányzat 39,2 %-ában **88,6 Mrd Ft-tal** teljesültek. A jogcímcsoport megtakarítása 5,5 Mrd Ft, melyből 4,8 Mrd Ft a táppénz kiadásnál mutatkozik.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az előirányzatok 39,9 %-os felhasználásával **450,9 Mrd Ft-ot** ért el. A jogcímcsoport együttesen 19,7 Mrd Ft időarányos megtakarítást mutat. Fel kell a figyelmet hívni arra azonban, hogy ebben a megtakarításban a legnagyobb kasszák ezévi tartalékának időarányos beszámítása is megjelenik.

Az Alap *gyógyító-megelőző ellátásokra* az eltelt öt hónapban az időarányos mértéktől 8,9 Mrd Ft-tal elmaradva 288,5 Mrd Ft-ot fordított. *A felhasználás 19,3 Mrd Ft-tal kevesebb az előző év azonos időszakában teljesült kiadásoknál.*

A *gyógyszertámogatási* kiadásra a tárgyidőszak végéig 141,7 Mrd Ft-ot fizettek ki, 10,1 Mrd Ft-tal kevesebbet az időarányos mértéknél. *A tárgyévi gyógyszer-kiadások 19,3 Mrd Ft-tal csökkentek az előző év I-V. időszak teljesítéséhez képest.*

A *gyógyászati segédeszközök támogatására* az eltelt időszakban 16,1 Mrd Ft-ot fordítottak, így az időarányos mértéknél 1,5 Mrd Ft-tal többet használtak fel.

Az *egyéb természetbeni ellátásokra* a tárgyévben 4,6 Mrd Ft-ot fizettek ki, itt az időarányos megtakarítás 2,2 Mrd Ft.

Az **Alapok közötti pénzeszközátadás** jogcímen az E. Alap 120,6 Mrd Ft-ot adott át az Ny. Alap részére.

Az Alapok **további** – az egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási – **jogcímein** a tárgyidőszak végéig együttesen **27,3 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 44,9 %-át, 19,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 14,7 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 12,2 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 2,6 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben májusban 14,5 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **73,4 Mrd Ft külső forrásból 73,9 Mrd Ft kiadást teljesítettek.**

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A tárgy hónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi egyenlegén 12,9 Mrd Ft-ot aktívum** keletkezett, ami az Ny. Alap 8,8 Mrd Ft-os hiányából és az E. Alap 21,7 Mrd Ft-os **többletéből** tevődik össze.

Előző év azonos időszakában az alapok teljes pénzforgalmi egyenlege 147,7 Mrd Ft hiánnyal zárt. Az Ny. Alap pozíciója 56,7 Mrd Ft-os, az E. Alapé pedig 91,0 Mrd Ft-os deficitet mutatott.

Ez az összeg együttesen tartalmazza a TB költségvetések végrehajtásához szükséges hitelt, valamint a nem az alapokat terhelő ellátások folyósítása és megtérítéseként felmerülő különbözetet is.