

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

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

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2007. július

Társadalombiztosítási Alapok

A költségvetés szerinti jogcímek alakulása

I. Tárgyhavi teljesítés

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes pozíciója a havi bevételek és kiadások különbözeteként június hónapban **14,7 Mrd Ft** aktívumot mutat, ami a Nyugdíjbiztosítási Alap 16,9 Mrd Ft többletéből és az Egészségbiztosítási Alap 2,2 Mrd Ft hiányából tevődik össze.

Előző év azonos időszakában az alapok 14,0 Mrd Ft hiánnyal zártak, az Ny. Alap pozíciója 0,4 Mrd Ft-os aktívumot, az E. Alapé pedig 14,4 Mrd Ft-os deficitet mutatott.

Az Alapok a tárgyhónapban együttesen **351,9 Mrd Ft** költségvetés szerinti bevételhez jutottak, amelyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 214,9 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 137,1 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járadékbevételek és hozzájárulások** június hónapban **251,9 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az Ny. Alaphoz 150,9 Mrd Ft, az E. Alaphoz 101,0 Mrd Ft bevétel érkezett. Az előirányzat havi mértékéhez viszonyított többlet együttesen 4,4 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 pénzeszközátvétel** jogcímen az Ny. Alap **21,8 Mrd Ft** bevételhez jutott, ami 2,0 Mrd Ft-tal alacsonyabb a havi előirányzatnál.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímekre** együttesen **6,5 Mrd Ft** érkezett, ami 0,9 Mrd Ft-tal kevesebb az éves előirányzat 1/12-es mértékénél. A bevételekből az E. Alap 5,3 Mrd Ft-tal részesedett, melyből közel 2,6 Mrd Ft-ot tett ki a vizitdíj, kórházi napidíj időszakos elszámolása és 2,0 Mrd Ft-ot a gyógyszergyártói és forgalmazói befizetések.

Az Alapok összes költségvetés szerinti kiadása júniusban **337,3 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 198,0 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 15,8 Mrd Ft-tal marad el az előirányzat havi szintjénél. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 139,3 Mrd Ft-ot ért el, ami közel időarányos felhasználást jelent.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyhónapban az Ny. Alap **194,8 Mrd Ft**-ot fordított. A kiadás 16,6 Mrd Ft-tal alacsonyabb a teljes, a 13. havi nyugdíjat is tartalmazó előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az **egészségbiztosítás pénzbéli ellátásai** júniusban **17,9 Mrd Ft**-tal teljesültek, melyből táppénzre 8,0 Mrd Ft-ot, GYED-re 6,5 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 2,7 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbéli ellátásokra 0,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

A **természetbeni ellátások** együttesen **97,4 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport felhasználása az előirányzat 1/12-éhez viszonyítva 3,3 Mrd Ft többlet felhasználást mutat.

Gyógyító-megelőző ellátásra június hónapban 66,2 Mrd Ft-ot fizettek ki, 14,9 Mrd Ft-tal többet, mint előző hónapban. A tárgyhavi többletkiadást több tényező okozta. Az intézményi átalakítások és kapacitás csökkentések támogatására az Alap tárgyhónapban 5,7 Mrd Ft-ot, a struktúra átalakítással összefüggő többletkiadások kompenzálására 3,4 Mrd Ft-ot fordított. Június hónapban első alkalommal került időszaki elszámolásra a 2,6 Mrd Ft-os vizitdíj és kórházi napidíj bevétellel összefüggő pénzforgalom nélküli kiadás. Az elszámoláshoz kapcsolódóan a költségvetési törvény 74. § (2) bekezdése szerinti előirányzat-átcsoportosítás megtörtént.

Gyógyszertámogatásra az E. Alap 27,5 Mrd Ft-ot fordított, ez 2,9 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap időarányos mértékben, 2,9 Mrd Ft-ot teljesített.

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

Az **Alapok közötti pénzeszközátadás** jogcímen az E. Alap **21,8 Mrd Ft**-ot adott át az Ny. Alap részére.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímein** együttesen a tárgyhónapban **5,3 Mrd Ft** kiadás teljesült. A tárgyhónapban az Alapok működési kiadásokra 4,6 Mrd Ft-ot fordítottak.

II. A TB Alapok I-VI. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában **28,0 Mrd Ft aktívum** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 8,8 Mrd Ft-os és az Egészségbiztosítási Alap 19,2 Mrd Ft többletéből tevődik össze. A szufficitet a járulékbevételek kedvező alakulása okozza.

Előző év azonos időszakában az Ny. Alap 56,8 Mrd Ft, az E. Alap 104,8 Mrd Ft deficitet halmozott fel.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 50,6 %-os teljesítésével **2128,9 Mrd Ft bevételt** realizáltak, az időarányos bevételi többlet 27,1 Mrd Ft. A tárgyhónap végéig az Ny. Alaphoz 1295,7 Mrd Ft, az E. Alaphoz 833,2 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járulékbevételek** az I-VI. hónapban **1531,8 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 51,6 %-ában teljesültek. Az előirányzat szerinti időarányos többlet együttesen 46,7 Mrd Ft, melyből az Ny. Alap 12,1 Mrd Ft-tal, az E. Alap 34,6 Mrd Ft-tal részesült. *A járulékbevételek az előző év azonos időszakához viszonyítva az Ny. Alapnál 21,3 %-kal, az E. Alapnál 12,6 %-kal növekedtek.*

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímeiken az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **428,4 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az Ny. Alap az időarányos mértéktől 0,8 Mrd Ft-tal elmaradóan 243,8 Mrd Ft, az E. Alap időarányos mértéknek megfelelően 184,6 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

A rokkant-ellátásokhoz történő hozzájárulást célzó **Alapok közötti pénzeszköz-átvétel** jogcímen az Ny. Alap 142,4 Mrd Ft bevételhez jutott az E. Alaptól.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **26,3 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az előirányzati csoporton az Ny. Alap 2,6 Mrd Ft-ot időarányos többlettel rendelkezik, ugyanakkor az E. Alapnál *jelentős az időarányos elmaradás 20,7 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 az Alapok **kiadása 2100,9 Mrd Ft**, ami az éves előirányzat 49,7 %-a. A felhasználás együttesen 14,7 Mrd Ft-tal alacsonyabb az időarányos mértéknél. Az első félévben az *Ny. Alap 1286,9 Mrd Ft*-ot fordított kiadásokra, ami *4,3 Mrd Ft-os többletfelhasználást* jelent. Az *E. Alap 814,0 Mrd Ft*-ot teljesített, ez időarányosan *19,0 Mrd Ft-nyi megtakarítás*.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **1271,0 Mrd Ft**-ot fordított. Az Alap rendszeres nyugellátásokra 1175,6 Mrd Ft-ot fizetett ki, amely a tervezett (tehát 13. havi nyugdíj nélküli) előirányzathoz viszonyítva időarányosan 1,8 Mrd Ft többletet jelent. A rendszeres ellátások mellett a tárgyév eltelt időszakában az Alap 13. havi nyugdíjra 95,4 Mrd Ft kiadást teljesített, ezen a jogcímen az időarányos túlteljesítés 1,2 Mrd Ft.

Az egészségügy pénzbéli ellátásai az eltelt időszakban az éves előirányzat 47,2 %-ában **106,5 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport megtakarítása 6,4 Mrd Ft, melyből 5,8 Mrd Ft a táppénz kiadásnál mutatkozik.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az előirányzat 48,5 %-os felhasználásával **548,3 Mrd Ft**-ot ért el. A jogcímcsoport együttesen 16,4 Mrd Ft időarányos megtakarítást mutat, amely azonban tartalmazza a legnagyobb kasszákat az évi tartaléknak időarányos beszámítását, de másfelől a felvett előlegeket is. Ezek nélkül időarányosan 9,6 Mrd Ft a többletfelhasználás.

Az Alap **gyógyító-megelőző ellátásokra** az eltelt hat hónapban az időarányos mértéknél 2,3 Mrd Ft-tal kevesebbet 354,6 Mrd Ft-ot fordított. *A felhasználás 14,2 Mrd Ft-tal kevesebb az előző év azonos időszakában teljesült kiadásoknál.*

A **gyógyszertámogatási** kiadásra a tárgyidőszak végéig 169,1 Mrd Ft-ot fizettek ki, 12,9 Mrd Ft-tal kevesebbet az időarányos mértéknél. *A tárgyévi gyógyszer-kiadások 26,3 Mrd Ft-tal csökkentek az előző év hasonló időszakának teljesítéséhez képest.*

A **gyógyászati segédeszközök támogatására** az eltelt időszakban 19,0 Mrd Ft-ot fordítottak, így az időarányos mértéknél 1,5 Mrd Ft-tal többet használtak fel.

Az **egyéb természetbeni ellátásokra** a tárgyévben 5,5 Mrd Ft-ot fizettek ki, itt az időarányos megtakarítás 2,7 Mrd Ft.

Az **Alapok közötti pénzeszközátadás** jogcímen az E. Alap 142,4 Mrd Ft-ot adott át az Ny. Alap részére.

Az Alapok **további** – az egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási – **jogcímein** a tárgyidőszak végéig együttesen **32,7 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 55,4 %-át, 24,5 Mrd Ft-ot fordítottak. A többletkiadást a 3,0 Mrd Ft-os előző évi előirányzat-maradvány és az 1,4 Mrd Ft-os többletbevétel felhasználása indokolja.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 16,7 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 13,9 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 2,7 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben júniusban 16,5 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **90,1 Mrd Ft** külső forrásból **90,4 Mrd Ft** kiadást teljesítettek.

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A tárgyhónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi egyenlegeként 27,7 Mrd Ft-ot aktívum** keletkezett, ami az Ny. Alap 8,4 Mrd Ft-os és az E. Alap 19,3 Mrd Ft-os többletéből tevődik össze.

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

Előző év azonos időszakában az alapok teljes pénzforgalmi egyenlege 161,5 Mrd Ft hiánnyal zárt. Az Ny. Alap pozíciója 56,8 Mrd Ft-os, az E. Alap pozíciója pedig 104,7 Mrd Ft-os deficitet mutat.