

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

**A társadalombiztosítási alapok
bevételeinek és kiadásainak alakulásáról
2012. október hó**

Készítette: Alapok, Közalapítványok és Költségvetési felügyelet Főosztálya

Budapest, 2012. november

A költségvetés szerinti jogcímek alakulása

I. Előirányzat változás

Október hónapban miniszteri hatáskörben több előirányzat módosítás került végrehajtásra. A Magyar Köztársaság 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 22. § (2), (3) és (4) bekezdésének felhatalmazása alapján az Egészségbiztosítási Alapnál

- a Gyógyszertámogatás jogcím előirányzata 10,1 Mrd Ft-tal növekedett,
- a Gyógyászati segédeszköz támogatás előirányzata 5,0 Mrd Ft-tal növekedett,
- a Természetbeni ellátások céltartaléka előirányzata 5,0 Mrd Ft-tal csökkent.

II. Tárgyhavi teljesítés

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes pozíciója a havi bevételek és kiadások különbözeteként október hónapban **42,9 Mrd Ft deficitet** mutat. A Nyugdíjbiztosítási Alap 6,7 Mrd Ft, az Egészségbiztosítási Alap 36,2 Mrd Ft hiánnyal zárta a hónapot.

Az Alapok október hónapban együttesen **372,1 Mrd Ft költségvetés szerinti bevételhez** jutottak, ebből a Nyugdíjbiztosítási Alap 228,8 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 143,2 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járulékbevételek és hozzájárulások** jogcímein október hónapban **291,3 Mrd Ft** bevétel realizálódott. Az Ny. Alaphoz 219,6 Mrd Ft, az E. Alaphoz 71,7 Mrd Ft bevétel érkezett. Mindkét Alap esetében a teljesítés megközelítőleg időarányos mértékű.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a költségvetési hozzájárulás** jogcímeiken az Alapok tárgyhónapban együttesen **58,2 Mrd Ft-hoz** jutottak, melyből az Ny. Alap 8,5 Mrd Ft-tal, az E. Alap 49,8 Mrd Ft-tal részesült.

Rokkantsági, rehabilitációs ellátások fedezetére az E. Alap - az előirányzat havi ütemezésének megfelelően - **13,2 Mrd Ft-ot** kapott az Ny. Alaptól.

Az Alapokat megillető **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímeiken együttesen **9,3 Mrd Ft** bevétel teljesült.

Az Alapok tárgyhavi összes költségvetés szerinti kiadása **415,0 Mrd Ft-ot** tett ki. Az Ny. Alap tárgyhónapban 235,5 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 6,4 Mrd Ft-tal haladja meg az éves előirányzat 1/12-ét. Az E. Alap 179,4 Mrd Ft-os felhasználása 33,8 Mrd Ft-tal több az előirányzat havi szintjénél.

Nyugellátási kiadásokra az Ny. Alap október hónapban az előirányzat havi mértékét 6,2 Mrd Ft-tal meghaladva **219,2 Mrd Ft-ot** fordított.

Az **egészségbiztosítás pénzbeli ellátásaira** a tárgyhónapban **44,7 Mrd Ft-ot** teljesítettek. Az E. Alap rokkantsági, rehabilitációs ellátásokra 28,6 Mrd Ft-ot, GYED-re 7,3 Mrd Ft-ot, táppénzre 4,6 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 3,2 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbeli ellátásra 1,0 Mrd Ft-ot fizetett ki.

Az E. Alap **természetbeni ellátásokra** október hónapban együttesen **132,9 Mrd Ft**-ot teljesített.

Gyógyító-megelőző ellátásra tárgy hónapban 103,1 Mrd Ft-ot fizettek ki, ami 34,2 Mrd Ft-tal meghaladja az előirányzat havi mértékét. A jelentős többletkiadást az ellátás november havi kiadásainak előrehozatala okozta.

Gyógyszertámogatásra az E. Alap az előirányzat 1/12-es mértékénél 0,3 Mrd Ft-tal többet, 24,3 Mrd Ft-ot fordított.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap az előirányzat havi mértékét 0,3 Mrd Ft-tal meghaladva 4,4 Mrd Ft-ot fizetett ki.

Egyéb természetbeni ellátásokra 1,2 Mrd Ft-ot teljesítettek.

Rokkantsági, rehabilitációs ellátások fedezetére az Ny. Alap az előirányzat havi mértékében **13,2 Mrd Ft**-ot adott át az E. Alapnak.

Nemzeti Család- és Szociálpolitikai Alapnak átadott pénzeszköz jogcímen az Ny. Alap **1,5 Mrd Ft** kiadást teljesített.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímein együttesen a tárgy hónapban **3,4 Mrd Ft** kiadás teljesült, melyből az Alapok működési kiadásokra 2,4 Mrd Ft-ot fordítottak.

III. A TB Alapok I.-X. havi teljesítése

A TB alrendszer egyenlege az év eltelt időszakában együttesen **61,6 Mrd Ft deficitet** mutat, ami a Nyugdíjbiztosítási Alap 27,1 Mrd Ft-os és az Egészségbiztosítási Alap 34,5 Mrd Ft-os hiányából képződött.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen **3.745,0 Mrd Ft bevételt** realizáltak, ami az éves előirányzat **84,2%-a**. Október hónap végéig az Ny. Alaphoz 2.298,2 Mrd Ft, az E. Alaphoz 1.446,8 Mrd Ft bevétel érkezett. Az előirányzat időarányos mértékét az Ny. Alap bevétele 6,8 Mrd Ft-tal, az E. Alap bevétele pedig 30,0 Mrd Ft-tal haladja meg.

Az Alapok **járulékbevétele** az év eltelt időszakában az éves előirányzat 83,4%-ában **2.912,7 Mrd Ft**-tal teljesült. Az Ny. Alaphoz 2.204,9 Mrd Ft, az E. Alaphoz 707,7 Mrd Ft befizetés érkezett. A bevétel az Ny. Alap esetében 7,9 Mrd Ft-tal meghaladja, az E. Alap esetében 6,3 Mrd Ft-tal elmarad az időarányos előirányzattól.

A két Alap együttes járulékbevétele az előző év azonos időszakához viszonyítva 4,3 %-kal növekedett.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a költségvetési hozzájárulás** jogcímeiken az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **577,1 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az Ny. Alap 84,6 Mrd Ft, az E. Alap - az előirányzat időarányos mértékét 9,7 Mrd Ft-tal meghaladóan – 492,5 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Rokkantsági, rehabilitációs ellátások fedezetére Ny. Alaptól átvett pénzeszköz jogcímen az E. Alap - az előirányzat időarányos mértékében – **132,3 Mrd Ft** bevételhez jutott.

Az Alapokat megillető **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímeiken együttesen **123,0 Mrd Ft** bevétel teljesült. Az E. Alap 114,2 Mrd Ft-os bevételéből 66,1 Mrd Ft-ot a gyógyszergyártói és forgalmazói befizetések, 21,3 Mrd Ft-ot a baleseti adó, 15,4 Mrd Ft-ot a népegészségügyi termékadó bevételei tettek ki.

Az eltelt időszakban a **kiadások 3.806,6 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat **84,7%**-ában teljesültek. Az *Ny. Alap* 2.325,3 Mrd Ft-os teljesítése 33,8 Mrd Ft időarányos *többletfelhasználást* mutat. Az *E. Alap* az eltelt tíz hónapban az előirányzat időarányos mértékét 25,4 Mrd Ft-tal meghaladva, 1.481,3 Mrd Ft-ot fordított kiadásokra.

Tárgyidőszak végéig a **nyugellátási kiadások 2.164,5 Mrd Ft**-tal teljesültek, így a jogcímen már *35,4 Mrd Ft-os időarányos többletkiadás* mutatkozik.

Az **egészségügy pénzbeli ellátásai** az eltelt időszakban az éves előirányzat 82,3%-ában **457,4 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az Alap *rokkantsági, rehabilitációs ellátásokra* az időarányos mértéket *10,5 Mrd Ft-tal meghaladóan* 295,8 Mrd Ft-ot fordított. GYED-re 74,2 Mrd Ft-ot, táppénzre az időarányos előirányzatnál 14,1 Mrd Ft-tal kevesebbet, 46,7 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 31,5 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbeli ellátásra 9,1 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** együttesen a módosított előirányzat 85,8%-os teljesítésével **1.010,8 Mrd Ft**-ot értek el, az időarányos többletfelhasználás 29,2 Mrd Ft.

Gyógyító-megelőző ellátásra az Alap az eltelt tíz hónapban az időarányos mértéket 5,9 Mrd Ft-tal meghaladva, 694,5 Mrd Ft-ot használt fel.

Gyógyszertámogatásra az eltelt időszakban a módosított előirányzat időarányos mértékénél 22,1 Mrd Ft-tal többet, 262,0 Mrd Ft-ot fordítottak. *Ezen a jogcímen az előző év azonos időszakához viszonyítva a kiadások 50,3 Mrd Ft-tal, 16,1%-kal csökkentek.*

Gyógyászati segédeszközök támogatásra a tárgyévben az időarányos mértéket 2,0 Mrd Ft-tal meghaladóan 42,3 Mrd Ft-ot teljesítettek.

Egyéb természetbeni ellátásokra az eltelt időszakban 12,0 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Rokkantsági, rehabilitációs ellátások fedezetére E. Alapnak átadott pénzeszköz jogcímen az *Ny. Alap 132,3 Mrd Ft* kiadást teljesített.

Nemzeti Család- és Szociálpolitikai Alapnak átadott pénzeszköz jogcímen az *Ny. Alap 14,8 Mrd Ft*-ot utalt át.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímein együttesen a tárgyévben **26,9 Mrd Ft** kiadás teljesült, melyből a működési kiadásokra 18,1 Mrd Ft-ot fordítottak.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 27,7 Mrd Ft térítésben részesültek. Ezen belül a központi költségvetésből az *Ny. Alap 25,7 Mrd Ft*, az *E. Alap 1,7 Mrd Ft*, egyéb forrásokból pedig a két Alap együttesen 0,4 Mrd Ft bevételhez jutott. Az Alapok részére átadott forrással szemben a hónap során 28,5 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **307,0 Mrd Ft külső forrással** szemben **311,7 Mrd Ft kiadást** teljesítettek.

<i>Az Alapok pénzforgalmi pozíciója</i>
--

A TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott október végi ***teljes pénzforgalmi deficitje 66,3 Mrd Ft-ot tett ki.*** Ez az Ny. Alap 32,5 Mrd Ft-os és az E. Alap 33,8 Mrd Ft-os hiányából tevődik össze.

Ez az összeg együttesen tartalmazza a TB költségvetési bevétele és kiadásaként, valamint a nem az alapokat terhelő ellátások folyósítása és megtérítéseként felmerülő különbözetet is.