

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

**A társadalombiztosítási alapok
bevételeinek és kiadásainak alakulásáról**
2006. november hó

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2006. december

Társadalombiztosítási Alapok

A költségvetés szerinti jogcímek alakulása

I. *Tárgyhavi teljesítés*

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes *pénzforgalmi pozíciója* a havi bevételek és kiadások különbözeteként *november hónapban 114,0 Mrd Ft deficitet* mutat. A Nyugdíjbiztosítási Alapnál 110,2 Mrd Ft, az Egészségbiztosítási Alapnál pedig 3,9 Mrd Ft hiány keletkezett.

Az év legmagasabb havi deficitjét kiadási oldalon a 13. havi nyugdíj kifizetés, bevételi oldalon a költségvetési támogatásnak az előirányzat 1/12-es mértékétől 12,3 Mrd Ft-tal elmaradó teljesülése magyarázza.

A költségvetés szerinti bevételek november hónapban együttesen **291,0 Mrd Ft**-ot tettek ki. A Nyugdíjbiztosítási Alap 150,5 Mrd Ft, az Egészségbiztosítási Alap 140,5 Mrd Ft bevételt realizált. A bevételek az Ny. Alapnál 15,8 Mrd Ft-tal elmaradtak, míg az E. Alapnál 14,9 Mrd Ft-tal túlteljesültek az előirányzat havi mértékénél.

A **járadékbevételek és hozzájárulások** a tárgyhónapban **229,1 Mrd Ft**-tal teljesültek, ez az év második legmagasabb teljesítési adata. Az Ny. Alaphoz 125,0 Mrd Ft, az E. Alaphoz pedig 104,1 Mrd Ft bevétel folyt be. A jogcímcsoporton *együttesen 9,4 Mrd Ft többletbevétel keletkezett*, ami a Ny. Alap 1,2 Mrd Ft-os bevételi elmaradásából és az E. Alap 10,5 Mrd Ft-os jogszabályváltozásokkal is összefüggő többletéből tevődik össze.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához** jogcímen az Alapok tárgyhónapban együttesen **52,1 Mrd Ft**-ban részesültek. Az Ny. Alap az előírt finanszírozási szabályok szerint 24,5 Mrd Ft bevételhez jutott a központi költségvetésből, ami 15,0 Mrd Ft-tal alacsonyabb az időarányos mértéknél. Az E. Alap 27,6 Mrd Ft-os bevétele 2,1 Mrd Ft-tal magasabb a számított havi mértéknél, a többlet az éves előirányzat 11 havi folyósításának szabályozásából adódik.

Központi költségvetési hozzájárulás jogcímen az E. Alap **6,3 Mrd Ft**-nyi támogatásban részesült. A bevétel - a GYED folyósítás kiadásainak többlete miatt - 0,6 Mrd Ft-tal haladja meg a számított havi mértéket.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **3,5 Mrd Ft**-tal teljesültek.

A költségvetés szerinti kiadások november hónapban - ez évben a legmagasabb mértékben - **405,0 Mrd Ft**-tal teljesültek, a *teljesítés 110,5 Mrd Ft-tal haladja meg az előirányzat 1/12-es mértékét*. A Nyugdíjbiztosítási Alap 260,7 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 94,4 Mrd Ft-os többletkiadást jelent. Az Egészségbiztosítási Alap tárgyhavi 144,4 Mrd Ft-os kiadása pedig 16,1 Mrd Ft többletfelhasználást mutat.

Nyugellátási kiadásokra novemberben az Alapok együttesen **292,0 Mrd Ft**-ot teljesítettek, ebből rendszeres nyugellátási kiadásra együttesen 183,6 Mrd Ft-ot, a *nyugdíjak visszamenőleges emelésére 20,7 Mrd Ft-ot, a 13. havi nyugdíjra pedig 87,7 Mrd Ft-ot* fordítottak.

Az **egészségügy pénzbeli ellátásaira** tárgyhónapban **18,5 Mrd Ft**-ot fizettek ki, ebből terhességi-gyermekágyi segélyre 2,8 Mrd Ft-ot, táppénzre 8,5 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbeli

ellátásokra 1,2 Mrd Ft-ot, GYED-re 6,0 Mrd Ft-ot. A kiadások együttesen 2,1 Mrd Ft-tal haladták meg az előirányzat 1/12-es mértékét.

A **természetbeni ellátásokra** november hónapban együttesen **90,3 Mrd Ft-ot** fordítottak.

Gyógyító-megelőző ellátás jogcímsoporton tárgyhónapban 51,2 Mrd Ft kiadás teljesült, *5,0 Mrd Ft-tal kevesebb* a módosított előirányzat havi mértékénél.

Gyógyszertámogatás jogcímsoporton november hónapban 33,3 Mrd Ft-ot használtak fel, a havi teljesítés *7,7 Mrd Ft többletkiadást* mutat.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap a havi időarányos mértéknél *0,9 Mrd Ft-tal többet* 4,5 Mrd Ft-ot, egyéb természetbeni ellátásokra 1,4 Mrd Ft-ot fordított.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímein** együttesen a tárgyhónapban **4,1 Mrd Ft** kiadás teljesült. Ebből működési kiadásokra az Alapok 3,3 Mrd Ft-ot fordítottak.

II. A TB Alapok I-XI. havi teljesítése

Az államháztartási alrendszerben az év eltelt időszakában **303,6 Mrd Ft deficit** képződött, az *Ny. Alapnál 182,6 Mrd Ft, az E. Alapnál 121,0 Mrd Ft.*

A tárgyidőszak végére kialakult deficittöbbletet az *Ny. Alapnál bevételi oldalon* a járulékbevételek és a költségvetési támogatás finanszírozási rend szerinti időarányos elmaradása, *kiadási oldalon* a nyugdíjkifizetések többlete okozza. Az E. Alap I-XI. havi halmozott deficitje *89,1 Mrd Ft-tal haladja meg az évre tervezett hiány összegét.* A többletet a gyógyszer-támogatások valamint a gyógyító-megelőző ellátások időarányost meghaladó kiadásai magyarázzák.

Az Alapok a tárgyidőszak végéig együttesen **3175,3 Mrd Ft bevételt** realizáltak, ez az éves módosított előirányzat 90,7 %-a. *Az Ny. Alap 1765,2 Mrd Ft bevételt ért el, az időarányosan számított forráskiesés a hónap végére már elérte a 64,4 Mrd Ft-ot.* Ezzel szemben az *E. Alaphoz az időarányos mértéket 28,9 Mrd Ft-tal meghaladóan 1410,1 Mrd Ft* bevétel folyt el.

A **járulékbevételek** az I-XI. hónapban az éves előirányzat 90,6 %-ában **2389,1 Mrd Ft-tal** teljesültek. Az *Ny. Alaphoz 1351,6 Mrd Ft* bevétel érkezett, ami *35,9 Mrd Ft-tal marad el* az időarányos szinttől. A jogcímsoporton belül a nyugdíjbiztosítási járulék jogcíme az időarányos előirányzatnál 45,0 Mrd Ft-tal kevesebb bevétel folyt be, a többi járulékelemnél együttesen 9,1 Mrd Ft többletbevétel keletkezett.

Az E. Alap az eltelt időszakban 1037,5 Mrd Ft járulékbevételt realizált, itt a forrástöbblet 7,7 Mrd Ft. November végére az egészségügyi hozzájárulásnál 9,2 Mrd Ft, a késedelmi pótléknál és a munkáltatói táppénz hozzájárulásnál együttesen 3,7 Mrd Ft-os időarányos többlet alakult ki, melyet mérsékel az egészségbiztosítási járulék 5,7 Mrd Ft-os hiánya.

Tárgyévben az Alapok **garancia és hozzájárulás** jogcímen együttesen **683,0 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az *Ny. Alap 404,0 Mrd Ft* költségvetési támogatásban részesült, szemben az időarányos 434,0 Mrd Ft-tal. Az E. Alap 279,0 Mrd Ft-os támogatása 2,1 Mrd Ft-tal elmarad az időarányos mértéktől.

Az E. Alap **költségvetési hozzájárulás** jogcímen - az időarányost 5,3 Mrd Ft-tal meghaladóan - **67,6 Mrd Ft támogatásban** részesült. A többlettámogatást a GYED kiadási többletek indokolják.

A tárgyév eltelt időszakában az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **35,6 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az időarányoshoz viszonyítva 19,4 Mrd Ft többletbevétel keletkezett, melyből a gyógyszer-gyártói többletbevételek 15,9 Mrd Ft-ot tesznek ki.

*Az Alapok az év eltelt időszakában együttesen **3478,9 Mrd Ft kiadást** teljesítettek, ez az éves módosított előirányzat 98,4 %-a. Az Ny. Alap 1947,8 Mrd Ft-ot, az E. Alap 1531,1 Mrd Ft-ot fordított kiadásokra. Az időarányoshoz viszonyított többletfelhasználás az Ny. Alapnál **118,2 Mrd Ft**, míg az E. Alapnál **120,7 Mrd Ft**.*

Tárgyidőszak végéig az Alapok **nyugellátási kiadásra** együttesen az éves előirányzat 97,0 %-át, **2174,4 Mrd Ft**-ot fordítottak. Az Ny. Alap az I-XI. hónapban 1922,2 Mrd Ft kiadást teljesített, melyből rendszeres ellátásra 1767,4 Mrd Ft-ot, 13. havi nyugdíjra 154,8 Mrd Ft-ot fizetett ki. Az időarányos mértéket meghaladó *többletfelhasználás* a rendszeres ellátásoknál már *99,6 Mrd Ft*. Az E. Alap I-XI. hónapban az időarányosnál 1,0 Mrd Ft-tal többet 252,2 Mrd Ft-ot használt fel, ebből rendszeres nyugellátásokra 232,0 Mrd Ft-ot, a 13. havi nyugdíjra 20,2 Mrd Ft-ot fordított.

Az **egészségügy pénzügyi ellátásai** az eltelt tizenegy hónap során **191,5 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 97,4 %-ában teljesültek. A jogcímcsoporton belül az Alap *táppénz kiadásokra az időarányos előirányzatnál 3,6 Mrd Ft-tal többet*, 91,6 Mrd Ft-ot, terhességi gyermekágyi segélyre 27,7 Mrd Ft-ot, egyéb pénzügyi ellátásokra 9,0 Mrd Ft-ot fizetett ki. *GYED kiadásokra az időarányos 57,8 Mrd Ft-tal szemben a tárgyévben eddig 63,3 Mrd Ft-ot használtak fel.*

Tárgyidőszak végéig az E. Alap **természetbeni ellátásokra** együttesen **1060,5 Mrd Ft**-ot használt fel, ami az éves módosított előirányzat 102,2 %-a. A módosított előirányzat alapján számított **többletkiadás 109,2 Mrd Ft**.

A jogcímcsoporton belül a *gyógyító-megelőző ellátások* kiadása 651,5 Mrd Ft-ot ért el, amely a módosított éves előirányzat időarányos mértékénél 34,0 Mrd Ft-tal magasabb. A jogcímcsoporton belül a többletjelölés két jogcímet érint. Az összevont szakellátásnál 36,2 Mrd Ft, a krónikus fekvőbeteg ellátásnál 3,1 Mrd Ft a többletkiadás, jelentősebb megtakarítás 6,2 Mrd Ft csak a célelőirányzatok jogcímen jelentkezik.

Gyógyszertámogatásokra a tárgyévben 352,0 Mrd Ft-ot fordítottak. A teljesítés már elérte az éves módosított előirányzat 114,9 %-át, *a többletfelhasználás 71,1 Mrd Ft*.

Gyógyászati segédeszközök támogatására a tárgyidőszakban 44,1 Mrd Ft-ot használtak fel, ezen a jogcímen **3,6 Mrd Ft** időarányos többletkiadás mutatkozik.

Az egyéb természetbeni ellátásokra az eltelt időszakban közel időarányos mértékben 13,0 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Az Alapok **további** - az egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási - **jogcímein** a tárgyidőszak végéig együttesen **52,4 Mrd Ft**-ot használtak fel. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére az Alapok együttesen 43,7 Mrd Ft-ot fordítottak.

Az Alapok együttesen 1,3 Mrd Ft **Fejezeti államháztartási tartalék** előirányzattal rendelkeznek, az ezzel összefüggő 1,3 Mrd Ft-os időarányos megtakarítás statisztikailag javítja az együttes kiadási teljesítési pozíciót.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 17,6 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 14,1 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 3,5 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben a hónap során 16,3 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **165,6 Mrd Ft** külső forrással szemben **162,8 Mrd Ft** kiadást teljesítettek. Az ellátási kiadásokból 141,1 Mrd Ft-ot az Ny. Alap és 21,7 Mrd Ft-ot az E. Alap folyósított. A bevételek és kiadások különbözeteként az E. Alapnál 0,3 Mrd Ft, az Ny. Alapnál pedig 2,5 Mrd Ft többlet alakult ki, melyből 2,3 Mrd Ft-ot az NFA-t terhelő előző évi kiadások tárgyévi megtérítése indokol.

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott november végi **teljes pénzforgalmi hiánya 300,9 Mrd Ft-ot tett ki**. Ebből az Ny. Alapnál 180,2 Mrd Ft, az E. Alapnál pedig 120,7 Mrd Ft deficit képződött.

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