

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

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

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2007. május

Társadalombiztosítási Alapok

A költségvetés szerinti jogcímek alakulása

I. Tárgyhavi teljesítés

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes pozíciója a havi bevételek és kiadások különbözeteként április hónapban **19,8 Mrd Ft** aktívumot mutat. A többlet a Nyugdíjbiztosítási Alapnál 12,2 Mrd Ft, az Egészségbiztosítási Alapnál pedig 7,7 Mrd Ft.

Előző év azonos időszakában az alapok 8,9 Mrd Ft hiánnyal zártak, az Ny. Alap pozíciója 1,4 Mrd Ft-os, az E. Alap pedig 7,5 Mrd Ft-os deficitet mutatott.

Az Alapok a tárgyhónapban együttesen **344,4 Mrd Ft** költségvetés szerinti bevételekhez jutottak, amelyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 210,4 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 134,0 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járadékbevételek és hozzájárulások** április hónapban **242,3 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az Ny. Alaphoz 145,6 Mrd Ft, az E. Alaphoz 96,7 Mrd Ft bevétel érkezett. Az időarányos elmaradás a jogcímcsoporton együttesen 5,3 Mrd Ft.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenek 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 **22,1 Mrd Ft** bevételhez jutott, ami 1,8 Mrd Ft-tal alacsonyabb az éves előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímekre** együttesen **8,4 Mrd Ft** érkezett, ami 1,1 Mrd Ft-tal több a havi előirányzatnál.

Az Alapok összes költségvetés szerinti kiadása áprilisban **324,6 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 198,2 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 15,5 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 126,4 Mrd Ft-ot ért el, itt a megtakarítás 12,4 Mrd Ft.

Nyugellátási kiadásokra áprilisban az Ny. Alap **196,3 Mrd Ft**-ot fordított. A rendszeres nyugellátási kiadás a 13. havi nyugdíj nélküli előirányzathoz viszonyítva időarányos mértékű.

Az **egészségbiztosítás pénzbéli ellátásai** a tárgyhónapban **17,4 Mrd Ft**-tal teljesültek, melyből táppénzre 7,4 Mrd Ft-ot, GYED-re 6,6 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 2,6 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbéli ellátásokra 0,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

A **természetbeni ellátások** együttesen **81,4 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport felhasználása az előirányzat 1/12-éhez viszonyítva 12,7 Mrd Ft megtakarítást mutat.

Gyógyító-megelőző ellátásra április hónapban 51,5 Mrd Ft-ot fizettek ki. A tárgyhavi kiadás 6,3 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előző hónap felhasználásánál.

Gyógyszertámogatásra az E. Alap 25,9 Mrd Ft-ot fordított, ez 4,4 Mrd Ft-tal alacsonyabb az éves előirányzat havi mértékénél.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap időarányos mértékben, 3,0 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 22,1 Mrd Ft-ot adott át az Ny. Alap részére.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímein** együttesen a tárgyhónapban **7,4 Mrd Ft** kiadás teljesült. A tárgyhónapban működési kiadásokra az Alapok 3,2 Mrd Ft-ot, egyéb ellátási kiadásokra 4,2 Mrd Ft-ot fordítottak. Utóbbi jogcímen teljesült kiadásokból 3,4 Mrd Ft-ot tett ki az E. Alapnál a gyógyszer-gyártókkal történő éves elszámolás. Utóbbi kiadás nagyságrendileg meghaladja az év egészére ezen a jogcímen tervezett 250 millió Ft-nyi előirányzatot.

II. A TB Alapok I-IV. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában **16,1 Mrd Ft deficit** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 24,3 Mrd Ft-os hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 8,1 Mrd Ft többletéből tevődik össze.

Előző év azonos időszakában a TB alapok lényegesen rosszabb pénzforgalmi pozícióval rendelkeztek. Akkor az Ny. Alap 54,2 Mrd Ft, az E. Alap 81,5 Mrd Ft deficitet halmozott fel.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 33,9 %-os teljesítésével **1423,6 Mrd Ft bevételt** realizáltak, az időarányos bevételi többlet 22,7 Mrd Ft. A tárgyhónap végéig az Ny. Alaphoz 863,6 Mrd Ft, az E. Alaphoz 560,0 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járadékbevételek** az I-IV. hónapban **1025,1 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 34,5 %-ában teljesültek. Az előirányzat szerinti időarányos többlet együttesen 35,1 Mrd Ft, melyből az Ny. Alap 4,9 Mrd Ft-tal, az E. Alap 30,2 Mrd Ft-tal részesült. *A járadékbevételek az előző év azonos időszakához viszonyítva az Ny. Alapnál 18,6 %-kal, az E. Alapnál 13,4 %-kal növekedtek.*

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímeiken az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **285,1 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az Ny. Alap az időarányos mértéktől 1,0 Mrd Ft-tal elmaradón 162,0 Mrd Ft, az E. Alap időarányos mértéknek megfelelően 123,1 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

A rokkant-ellátásokhoz történő hozzájárulást célzó **Alapok közötti pénzeszközátvétel** jogcímen az Ny. Alap 98,7 Mrd Ft bevételhez jutott az E. Alaptól, ami 3,2 Mrd Ft-tal több az éves előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **14,7 Mrd Ft**-tal teljesültek.

Az eltelt időszakban a **kiadások** **1439,7 Mrd Ft**-tal az éves előirányzat 34,0 %-ában teljesültek. Az időarányos többletkiadás együttesen 29,6 Mrd Ft. Az első négy hónapban az Ny. Alap 887,9 Mrd Ft-ot fordított kiadásokra, ami **33,0 Mrd Ft többletfelhasználást** mutat. Az E. Alap 551,8 Mrd Ft-ot teljesített, mely az időarányos előirányzattól **3,4 Mrd Ft**-tal elmarad.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **878,0 Mrd Ft**-ot fordított. Az Alap rendszeres ellátásokra 782,8 Mrd Ft-ot fizetett ki, amely a *rendszeres nyugellátásokra* tervezett (13. havi nyugdíj nélküli) előirányzathoz viszonyítva megközelítőleg időarányos mértékű teljesítést jelent. A rendszeres ellátások mellett az Alap 13. havi nyugdíjra 95,2 Mrd Ft kiadást teljesített. Az 50%-os mértékű 13. havi nyugdíj kifizetés miatt átmenetileg az Alapnál időarányosan 32,4 Mrd Ft elszámolási jellegű többletkiadás keletkezett.

Az egészségügy pénzbenei ellátásai az eltelt időszakban az éves előirányzat 31,3 %-ában **70,7 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport megtakarítása 4,5 Mrd Ft, melyből 4,0 Mrd Ft a táppénz kiadásainál mutatkozik.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az előirányzatok 32,7 %-os felhasználásával **369,7 Mrd Ft**-ot ért el. A jogcímcsoport együttesen 6,8 Mrd Ft időarányos megtakarítást mutat. *Előző évben ugyanitt az Alap időarányosan 61,5 Mrd Ft többletkiadást teljesített.*

Az Alap *gyógyító-megelőző ellátásokra* az eltelt négy hónapban az időarányos mértéktől 0,7 Mrd Ft-tal elmaradón 237,3 Mrd Ft-ot fordított.

A *gyógyszertámogatási* kiadásra a tárgyidőszak végéig 115,3 Mrd Ft-ot fizettek ki, 6,0 Mrd Ft-tal kevesebbet az időarányos mértéknél. *A tárgyévi gyógyszerkiadások 14,3 Mrd Ft-tal csökkentek az előző év azonos időszakához képest.*

A *gyógyászati segédeszközök támogatására* az eltelt időszakban 13,3 Mrd Ft-ot fordítottak, így az időarányos mértéknél 1,6 Mrd Ft-tal többet használtak fel.

Az *egyéb természetbeni ellátásokra* a tárgyévben 3,8 Mrd Ft-ot fizettek ki, itt az időarányos megtakarítás 1,7 Mrd Ft.

Az **Alapok közötti pénzeszközátadás** jogcímen az E. Alap 98,7 Mrd Ft-ot adott át az Ny. Alap részére.

Az Alapok **további** – az egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási – **jogcímein** a tárgyidőszak végéig együttesen **22,6 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 37,6 %-át, 16,2 Mrd Ft-ot fordítottak. A tárgyévben az egyéb ellátási kiadások 6,4 Mrd Ft-tal teljesültek, mely 3,3 Mrd Ft-tal haladja meg az időarányos előirányzat mértékét. A túlteljesítés az E. Alapnál jelentkezik a gyógyszergyártókkal történő elszámolás miatt.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 13,8 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 12,2 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 1,5 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben áprilisban 14,6 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **58,7 Mrd Ft külső forrásból 59,3 Mrd Ft kiadást teljesítettek.**

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

A tárgy hónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi hiánya 16,7 Mrd Ft-ot tett ki**, ami az Ny. Alap 25,0 Mrd Ft-os hiányából és az E. Alap 8,3 Mrd Ft-os aktívumából 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.