

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

**A társadalombiztosítási alapok
bevételeinek és kiadásainak alakulásáról
2008. május hó**

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2008. 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 **26,0 Mrd Ft** aktívumot mutat. Az Egészségbiztosítási Alap 35,9 Mrd Ft többlettel, míg a Nyugdíjbiztosítási Alap 9,9 Mrd Ft hiánnyal zárt. Az Ny. Alap tárgyhavi deficitje a visszamenőleges nyugdíjemeléssel magyarázható, az E. Alap magas szuficitje pedig az április végi munkanap áthelyezések miatt előrehozott kifizetéssel indokolható.

Az Alapok tárgyhónapban együttesen **343,0 Mrd Ft** költségvetés szerinti bevételhez jutottak, melyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 224,5 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 118,5 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járadékbevételek és hozzájárulások** május hónapban **274,7 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az Ny. Alaphoz 191,2 Mrd Ft, az E. Alaphoz 83,5 Mrd Ft bevétel érkezett. A havi időarányos elmaradás a jogcímcsoporton együttesen 2,6 Mrd Ft.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenek az Alapok tárgyhónapban együttesen **61,6 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az Ny. Alap 32,3 Mrd Ft, az E. Alap 29,3 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímekre** együttesen **6,8 Mrd Ft** érkezett, ami 0,7 Mrd Ft-tal több az éves előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az Alapok összes költségvetés szerinti kiadása májusban **317,0 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 234,4 Mrd Ft kiadást teljesített, ami – a 13.havi ellátások figyelembevételével – 5,0 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 82,6 Mrd Ft-ot ért el, itt a megtakarítás 37,2 Mrd Ft.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyhónapban az Ny. Alap **232,6 Mrd Ft**-ot fordított, 14,8 Mrd Ft-tal többet, mint előző hónapban. A többletkifizetést a visszamenőleges nyugdíjemelés okozta.

Az **egészségbiztosítás pénzbeli ellátásai** májusban **18,9 Mrd Ft**-tal teljesültek, melyből táppénzre 7,9 Mrd Ft-ot, GYED-re 7,0 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 3,0 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbeli ellátásokra 1,0 Mrd Ft-ot fordítottak.

A **természetbeni ellátások** együttesen **62,3 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport felhasználása az előirányzat 1/12-éhez viszonyítva 33,5 Mrd Ft megtakarítást mutat.

Gyógyító-megelőző ellátásra május hónapban csak 31,8 Mrd Ft-ot fizettek ki, miután az április végi munkanap átrendezések miatt mintegy 28,6 Mrd Ft előrehozott kiadás előző hónapban került elszámolásra. A két hónap kiadásának átlaga alapján a jogcímcsoport teljesítése 1,3 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat havi mértékénél.

Gyógyszerttámogatásra az E. Alap 26,4 Mrd Ft-ot fordított, ez 2,6 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap megközelítőleg az időarányos mértékben, 3,2 Mrd Ft-ot teljesített.

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

Az Alapok további, **egyéb** ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási **jogcímein** együttesen a tárgyhónapban **3,3 Mrd Ft** kiadás teljesült. A tárgyhónapban működési kiadásokra az Alapok 2,4 Mrd Ft-ot, egyéb ellátási kiadásokra 0,9 Mrd Ft-ot fordítottak. A tárgyhavi működési kiadásoknál 1,6 Mrd Ft megtakarítás mutatkozik.

II. A TB Alapok I-V. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában együttesen **0,1 Mrd Ft aktívum** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 37,4 Mrd Ft-os hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 37,6 Mrd Ft többletéből tevődik össze.

Előző év azonos időszakában a TB alrendszerben 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 adódott össze.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 42,0 %-os teljesítésével **1811,1 Mrd Ft bevételt** realizáltak, az időarányos bevételi többlet 14,6 Mrd Ft. A tárgyhónap végéig az Ny. Alaphoz 1188,1 Mrd Ft, az E. Alaphoz 623,0 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járadékbevételek** az I-V. időszakban **1382,8 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 41,6 %-ában teljesültek. A bevételekből az Ny. Alap 937,1 Mrd Ft-tal, az E. Alap 445,7 Mrd Ft-tal részesedett. Az együttes bevétel az időarányos előirányzatnál 3,3 Mrd Ft-tal alacsonyabb. Az Ny. Alap elmaradása már 22,6 Mrd Ft-ot tesz ki, melyet részben kompenzál az E. Alap 19,3 Mrd Ft többlete.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímen az Alapok a tárgyidőszakban **366,6 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az Ny. Alap az időarányos mértéktől 3,0 Mrd Ft-tal elmaradón 219,6 Mrd Ft, az E. Alap közel időarányos mértékben 147,0 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az **Alapok közötti pénzeszközátvétel** jogcímen az Ny. Alap 25,0 Mrd Ft bevételhez jutott az E. Alaptól. Ez azonban csak az év első hónapját érintette így itt *14,6 Mrd Ft* időarányos többlet mutatkozik.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **36,7 Mrd Ft**-tal teljesültek, 6,5 Mrd Ft-tal magasabban az időarányos előirányzatnál.

Az eltelt időszakban a **kiadások** **1811,0 Mrd Ft**-tal az éves előirányzat 42,0 %-ában teljesültek. Az időarányos többletkiadás együttesen 15,3 Mrd Ft. Az első öt hónapban az Ny. Alap 1225,5 Mrd Ft-ot fordított kiadásokra, ami *28,5 Mrd Ft-os többletfelhasználást* jelent. Az E. Alap 585,5 Mrd Ft-ot teljesített, mely *13,2 Mrd Ft-os megtakarítást mutat*.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **1213,3 Mrd Ft**-ot fordított. Az Alap rendszeres ellátásokra 1106,4 Mrd Ft-ot fizetett ki, ez a *rendszeres nyugellátásokra* tervezett (13. havi nyugdíj nélküli) előirányzathoz viszonyítva 10,0 Mrd Ft-tal több az időarányos mértéknél. A rendszeres ellátások mellett az Alap 13. havi nyugdíjra 106,9 Mrd Ft kiadást teljesített a tárgyév eltelt időszakában.

Az egészségügy pénzbéli ellátásai az eltelt időszakban az éves előirányzat 39,9 %-ában **93,7 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport megtakarítása 4,0 Mrd Ft, mely szinte teljes egészében a táppénz kiadásainál keletkezett.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az előirányzatok 39,8 %-os felhasználásával **457,0 Mrd Ft**-ot ért el. A jogcímcsoport együttesen 21,7 Mrd Ft időarányos megtakarítást mutat. Ha azonban az időarányos mértéket korrigáljuk egyfelől a gyógyszer-támogatás kiadási tartalék, valamint a gyógyító megelőző ellátások céltartalékának fel nem használható előirányzatával (csökkentő tétel), másfelől a gyógyító-megelőző ellátások keretein belül kifizetett 13. havi illetményelőleggel, akkor az ellentétes hatások eredőjeként *11,4 Mrd Ft-os* időarányos *megtakarítás* jelentkezik.

Az Alap gyógyító-megelőző ellátásokra az eltelt öt hónapban az időarányos mértéknél 3,3 Mrd Ft-tal kevesebbet 305,6 Mrd Ft-ot fordított.

Gyógyszertámogatás kiadásaira a tárgyidőszak végéig 131,4 Mrd Ft-ot fizettek ki, 13,5 Mrd Ft-tal kevesebbet az időarányos mértéknél. *Előző év azonos időszakához hasonlítva a tárgyévi gyógyszerkiadások 10,2 Mrd Ft-tal csökkentek.*

Gyógyászati segédeszközök támogatására az eltelt időszakban 15,5 Mrd Ft-ot fordítottak, így az időarányos mértéknél 2,3 Mrd Ft-tal kevesebbet használtak fel.

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

Az **Alapok közötti pénzeszközátadás** jogcímen az E. Alap a nyugellátások fedezetére **25,0 Mrd Ft**-ot adott át január hónapban az Ny. Alap részére.

Az Alapok **további** – az egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási – **jogcímein** a tárgyidőszak végéig együttesen **22,0 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 37,0 %-át, 17,7 Mrd Ft-ot fordítottak.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 14,6 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 12,7 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 1,8 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben májusban 16,6 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **79,8 Mrd Ft külső forrásból 82,0 Mrd Ft kiadást teljesítettek.**

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A tárgyhónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi egyenlegeként 2,1 Mrd Ft-ot deficit** keletkezett, ami az Ny. Alap 40,1 Mrd Ft-os **hiányából** és az E. Alap 38,0 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.