

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

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

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2008. 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 **8,7 Mrd Ft aktívumot** mutat, ami a Nyugdíjbiztosítási Alap 1, 2 Mrd Ft és az Egészségbiztosítási Alap 7, 5 Mrd Ft többletéből tevődik össze.

Előző év azonos időszakában az alapok 14,7 Mrd Ft többlettel zártak, az Ny. Alap pozíciója 16,9 Mrd Ft-os aktívumot, az E. Alapé pedig 2,2 Mrd Ft-os deficitet mutatott.

Az Alapok júniusban együttesen **342,0 Mrd Ft költségvetés szerinti bevétele**hez jutottak, amelyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 223,3 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 118,6 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járulékbevételek és hozzájárulások 271,6 Mrd Ft-tal** teljesültek. Az Ny. Alaphoz 188,8 Mrd Ft, az E. Alaphoz 82,8 Mrd Ft bevétel érkezett. Az előirányzat havi mértékéhez viszonyítottan az elmaradás együttesen 5,6 Mrd Ft.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímeiken az Alapok együttesen **62,2 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az Ny. Alap 32,7 Mrd Ft, az E. Alap 29,4 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímekre** együttesen **8,2 Mrd Ft** érkezett, ami 2,1 Mrd Ft-tal több az éves előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az Alapok összes költségvetés szerinti kiadása a tárgyhónapban **333,3 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 222,2 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 17,3 Mrd Ft-tal marad el az előirányzat havi szintjénél. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 111,1 Mrd Ft-ot ért el, ami 8,7 Mrd Ft időarányos megtakarítást jelent.

Nyugellátási kiadásokra az Ny. Alap **218,3 Mrd Ft**-ot fordított. A kiadás 18,5 Mrd Ft-tal alacsonyabb a teljes (a 13. havi nyugdíjat is tartalmazó) előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az **egészségbiztosítás pénzbeli ellátásaira 19,1 Mrd Ft** –ot fizettek ki, melyből táppénzre 8,3 Mrd Ft, GYED-re 7,0 Mrd Ft, terhességi-gyermekágyi segélyre 3,0 Mrd Ft, egyéb pénzbeli ellátásokra 0,8 Mrd Ft jutott.

A **természetbeni ellátások jogcímei** együttesen **89,1 Mrd Ft**-tal teljesültek. A kiadások 6,6 Mrd Ft-tal az előirányzat 1/12-e alatt maradnak.

Gyógyító-megelőző ellátásra júniusban 57,8 Mrd Ft-ot fordítottak, ami 4,0 Mrd Ft-tal kevesebb az időarányos mértéknél.

Gyógyszertámogatásra az E. Alap 27,0 Mrd Ft-ot fordított, ez 2,0 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap időarányos mértékben, 3,5 Mrd Ft-ot teljesített.

Az egyéb természetbeni ellátások kiadásai a tárgyhónapban 0,8 Mrd Ft-ot értek el.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímein** együttesen a tárgyhónapban **6,8 Mrd Ft** kiadás teljesült. Az Alapok működési kiadásokra júniusban 5,9 Mrd Ft-ot fordítottak.

II. A TB Alapok I-VI. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában **8,9 Mrd Ft aktívum** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 36,2 Mrd Ft-nyi hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 45,1 Mrd Ft-nyi többletéből tevődik össze.

Előző év azonos időszakában az Ny. Alap 8,8 Mrd Ft, az E. Alap 19,2 Mrd Ft aktívumot halmozott fel.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 49,9%-os teljesítésével **2153,1 Mrd Ft bevételt** realizáltak. Az időarányos bevételi hiány mindössze 3,3 Mrd Ft. A tárgyhónap végéig az Ny. Alaphoz 1411,5 Mrd Ft, az E. Alaphoz 741,7 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járadékbevételek** az első félévben **1654,4 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 49,7%-ában teljesültek. Az előirányzat szerinti időarányos elmaradás együttesen 8,9 Mrd Ft, mely az Ny. Alap 25,8 Mrd Ft-os hiányából és az E. Alap 16,9 Mrd Ft-os többletéből alakult ki.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímeiken az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **428,7 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az Ny. Alap az időarányos mértéktől 14,8 Mrd Ft-tal elmaradóan 252,3 Mrd Ft, az E. Alap időarányos mértéknek megfelelően 176,4 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az **Alapok közötti pénzeszközátvétel** jogcímen az Ny. Alap 25,0 Mrd Ft ellátási fedezethez jutott az E. Alaptól. Azonban ez a finanszírozási konstrukció változása miatt csak az év első hónapját érintette. Így önmagában ezen a jogcímen **12,5 Mrd Ft** - technikai jellegű - időarányos többlet mutatkozik.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** (egyéb bevételek, működési és vagyongazdálkodási bevételek) együttesen **45,0 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az előirányzati csoportnál 8,0 Mrd Ft időarányos többlet realizálódott.

Az eltelt fél éves időszakban az Alapok összes **kiadása 2144,3 Mrd Ft**-ot tett ki, ami az éves előirányzat 49,7%-a. A felhasználás együttesen 11,2 Mrd Ft-tal alacsonyabb az időarányos mértéknél. Az első félévben az Ny. Alap **1447,7 Mrd Ft**-ot fordított kiadásokra, ami **11,0 Mrd Ft-os többletfelhasználást** jelent. Az E. Alap **696,6 Mrd Ft**-ot teljesített, ez időarányosan **22,2 Mrd Ft-nyi megtakarítást** eredményezett.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **1431,7 Mrd Ft**-ot fordított. Az Alap rendszeres nyugellátásokra 1324,7 Mrd Ft-ot fizetett ki, amely a korrigált (tehát 13. havi nyugdíj nélküli) előirányzathoz viszonyítva 9,0 Mrd Ft többletet jelent. A túlteljesítés a márciusi központi intézkedés (ellátási korrekció) eredménye. A rendszeres ellátások mellett a tárgyév eltelt időszakában az Alap 13. havi nyugdíjra 107,0 Mrd Ft kiadást teljesített, ezen a jogcímen az időarányos túlteljesítés 1,7 Mrd Ft.

Az egészségügy pénzübeni ellátásai az eltelt időszakban az éves előirányzat 48,1%-ában **112,8 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport megtakarítása 4,5 Mrd Ft, mely szinte teljesen a táppénz kiadásnál mutatkozik.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az előirányzat 47,5%-os felhasználásával **546,0 Mrd Ft**-ot ért el. A jogcímcsoport együttesen 28,4 Mrd Ft időarányos megtakarítást mutat, amely azonban egyfelől tartalmazza a legnagyobb kasszák ez évi tartalékának időarányos beszámítását, másfelől a felvett finanszírozási előlegeket is. Ezek nélkül időarányosan 8,4 Mrd Ft megtakarítás jelentkezik.

Az Alap gyógyító-megelőző ellátásokra az eltelt hat hónapban az időarányos mértéknél 7,3 Mrd Ft-tal kevesebbet 363,4 Mrd Ft-ot fordított.

A gyógyszer-támogatási kiadásra a tárgyidőszak végéig 158,4 Mrd Ft-ot fizettek ki, ami 15,6 Mrd Ft-tal alacsonyabb az időarányos mértéknél. *A tárgyévi gyógyszer-kiadások 10,7 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 2,4 Mrd Ft-tal kevesebbet használtak fel.

Az egyéb természetbeni ellátásokra a tárgyévben 5,2 Mrd Ft-ot fizettek ki, itt az időarányos megtakarítás 3,1 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 **28,8 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 48,1%-át, 23,6 Mrd Ft-ot fordítottak.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 17,7 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 14,4 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 3,3 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben júniusban 17,6 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **97,5 Mrd Ft** külső forrásból **99,7 Mrd Ft** kiadást teljesítettek.

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A tárgyhónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi egyenlegeként 6,7 Mrd Ft-ot aktívum** keletkezett, ami az Ny. Alap 39,0 Mrd Ft-os **hiányából** és az E. Alap 45,7 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 egyenlegén 27,7 Mrd Ft aktívum keletkezett, ami az Ny. Alap 8,4 Mrd Ft-os és az E. Alap 19,3 Mrd Ft-os többletéből tevődött össze.