

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

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

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2008. szeptember

Társadalombiztosítási Alapok

A költségvetés szerinti jogcímek alakulása

I. Tárgyhavi teljesítés

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes pozíciója a havi bevételek és kiadások különbözeteként augusztus hónapban **0,5 Mrd Ft** aktívumot mutat, ami a Nyugdíjbiztosítási Alap 0,3 Mrd Ft-os hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 0,8 Mrd Ft-os többletéből tevődik össze.

Az Alapok a tárgyhónapban együttesen **337,4 Mrd Ft** költségvetés szerinti bevételhez jutottak, amelyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 222,3 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 115,1 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járulékbévételek és hozzájárulások** augusztus hónapban **269,5 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az Ny. Alap 188,6 Mrd Ft, az E. Alap 80,9 Mrd Ft bevételt realizált. A tárgyhavi bevételek együttesen 7,7 Mrd Ft-tal maradtak el az előirányzat 1/12-étől.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenek az Alapok tárgyhónapban együttesen **62,1 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az Ny. Alap 32,4 Mrd Ft, az E. Alap 29,7 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímekre** együttesen **5,8 Mrd Ft** érkezett, ami megközelítőleg azonos az éves előirányzat 1/12-es mértékével.

Az Alapok összes *költségvetés szerinti kiadása* augusztusban **336,9 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 222,6 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 16,9 Mrd Ft-tal marad el az előirányzat havi szintjétől. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 114,3 Mrd Ft-ot ért el, ami 5,5 Mrd Ft-os időarányos megtakarítást jelent.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyhónapban az Ny. Alap **220,3 Mrd Ft**-ot fordított. A kiadás 16,5 Mrd Ft-tal alacsonyabb a teljes (a 13. havi nyugdíjat is tartalmazó) előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az **egészségbiztosítás pénzügyi ellátásai** augusztusban **19,3 Mrd Ft**-tal teljesültek, melyből táppénzre 8,1 Mrd Ft-ot, GYED-re 7,4 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 3,0 Mrd Ft-ot, egyéb pénzügyi ellátásokra 0,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

A **természetbeni ellátások** együttesen **93,1 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport felhasználása az előirányzat 1/12-éhez viszonyítva 2,6 Mrd Ft-tal marad el. Tárgyhónapban a 2102/2008. (VII. 31.) Korm. határozat alapján a természetbeni ellátások jogcím-csoporton belül a gyógyító-megelőző ellátás előirányzata 5,7 Mrd Ft-tal növekedett, míg a gyógyszer-támogatás előirányzata 3,7 Mrd Ft-tal, a gyógyászati segédeszköz támogatás előirányzata 2,0 Mrd Ft-tal csökkent.

Gyógyító-megelőző ellátásra augusztus hónapban 61,3 Mrd Ft-ot fizettek ki, ami 1,0 Mrd Ft-tal kevesebb az időarányos mértéknél.

Gyógyszer-támogatásra az E. Alap 27,5 Mrd Ft-ot fordított, amely 1,2 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap közel 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 **4,2 Mrd Ft** kiadás teljesült. A tárgyhónapban az Alapok működési kiadásokra 3,4 Mrd Ft-ot fordítottak.

II. A TB Alapok I-VIII. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában **24,8 Mrd Ft aktívum** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 24,6 Mrd Ft-os hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 49,4 Mrd Ft-os többletéből tevődik össze.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 65,9 %-os teljesítésével **2844,6 Mrd Ft bevételt** realizáltak, az időarányos bevételi hiány együttesen 31,4 Mrd Ft. Tárgyhónap végéig az Ny. Alaphoz 1867,7 Mrd Ft, az E. Alaphoz 977,0 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járulékbevételek** az I-VIII. hónapban **2209,9 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 66,4%-ában teljesültek. Az előirányzat szerinti időarányos hiány együttesen 7,8 Mrd Ft, mely az Ny. Alap 21,0 Mrd Ft-os elmaradásából és az E. Alap 13,1 Mrd Ft-os bevételi többletéből alakult ki.

Előző év azonos időszakához viszonyítva a járulékbevételek együttesen 7,5 %-kal növekedtek.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenek az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **552,8 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az E. Alap időarányos mértéknek megfelelően 235,6 Mrd Ft, az Ny. Alap az időarányos mértéktől 39,0 Mrd Ft-tal elmaradóan 317,2 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült. Az Ny. Alapnál az elmaradás technikai jellegű, melyet a 13. havi nyugdíj kifizetéshez igazodó finanszírozási szabály okoz.

Az **Alapok közötti pénzeszköztvételek** jogcímen az Ny. Alap **25,0 Mrd Ft** ellátási fedezethez jutott az E. Alaptól, ami a finanszírozási konstrukció változása miatt csak az év első hónapját érintette. Így a jogcímen keletkezett 8,3 Mrd Ft-os időarányos többlet technikai jellegű.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **56,9 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az előirányzati csoportnál 7,0 Mrd Ft időarányos többlet realizálódott.

Az eltelt időszakban az Alapok **kiadása 2819,8 Mrd Ft**-tal teljesült, ami az éves előirányzat 65,4 %-a. A felhasználás együttesen 54,9 Mrd Ft-tal alacsonyabb az időarányos mértéknél. Az év eltelt hónapjaiban az Ny. Alap 1892,3 Mrd Ft-ot, az E. Alap 927,6 Mrd Ft-ot fordított kiadásokra, az időarányos *megtakarítás 23,9 Mrd Ft, illetve 31,0 Mrd Ft.*

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **1871,5 Mrd Ft**-ot fordított. A jogcímcsoporton belül rendszeres nyugellátásokra 1764,4 Mrd Ft jutott, amely a tervezett - 13. havi nyugdíj nélküli - időarányos előirányzatot 10,2 Mrd Ft-tal meghaladja. A rendszeres ellátások mellett a tárgyév eltelt időszakában a 13. havi nyugdíjra 107,1 Mrd Ft-ot fordítottak. Itt az időarányoshoz viszonyított technikai jellegű kiadás-megtakarítás 33,2 Mrd Ft.

Az **egészségügy pénzbeni ellátásai** az eltelt időszakban az éves előirányzat 64,7 %-ában **151,6 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport megtakarítása 4,7 Mrd Ft, mely

teljes egészében a táppénz kiadásnál mutatkozik. Az I-VIII. időszakban az Alap táppénzre 65,5 Mrd Ft-ot, GYED-re 55,7 Mrd Ft-ot, terhességi gyermekágyi segélyre 23,8 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbeni ellátásokra 6,7 Mrd Ft-ot fordított.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az előirányzat 63,9 %-os felhasználásával **734,4 Mrd Ft-ot** ért el. A jogcímcsoport együttesen 31,5 Mrd Ft időarányos megtakarítást mutat. Ebben azonban szerepet játszik a gyógyszerkassa tartalékának időarányos beszámítása, valamint a felvett különböző finanszírozási előlegek is. Ezekkel korrigálva az időarányos megtakarítás mintegy 6,2 Mrd Ft-ra tehető.

Az Alap *gyógyító-megelőző ellátásokra* az eltelt nyolc hónapban az időarányos mértéknél 9,9 Mrd Ft-tal kevesebbet 488,2 Mrd Ft-ot fordított.

A *gyógyszertámogatási* kiadásra a tárgyidőszak végéig 213,0 Mrd Ft-ot fizettek ki, 16,5 Mrd Ft-tal kevesebbet a teljes módosított előirányzatra számított időarányos mértéknél.

A *gyógyászati segédeszközök támogatására* az eltelt időszakban 26,2 Mrd Ft-ot, az időarányos mértéknél 1,0 Mrd Ft-tal kevesebbet használtak fel.

Az *egyéb természetbeni ellátásokra* a tárgyévben 7,0 Mrd Ft-ot fizettek ki, itt az időarányos megtakarítás 4,1 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 **37,3 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 61,1 %-át, 30,7 Mrd Ft-ot fordítottak.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” *ellátások finanszírozására* az Alapok 15,1 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 12,0 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 3,1 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben augusztusban 15,4 Mrd Ft *ellátási kiadás* teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **126,3 Mrd Ft** külső forrásból **130,4 Mrd Ft** kiadást teljesítettek.

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A tárgyhónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi egyenlegeként 20,7 Mrd Ft-ot aktívum** keletkezett, ami az Ny. Alap 29,3 Mrd Ft-os **hiányából** és az E. Alap 50,0 Mrd Ft-os **többletéből** tevődik össze.

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