

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

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

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2008. november

Társadalombiztosítási Alapok

<i>A költségvetés szerinti jogcímek alakulása</i>
--

I. Tárgyhavi teljesítés

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes **pénzforgalmi pozíciója** a havi bevételek és kiadások különbözeteként október hónapban **4,9 Mrd Ft deficitet** mutat, ami a Nyugdíjbiztosítási Alap 3,0 Mrd Ft-os és az Egészségbiztosítási Alap 1,9 Mrd Ft-os hiányából tevődik össze.

Az Alapok a tárgyhónapban együttesen **334,8 Mrd Ft költségvetés szerinti bevételhez** jutottak, amelyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 220,4 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 114,4 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járadékbevételek és hozzájárulások** október hónapban **267,6 Mrd Ft-tal** teljesültek. Az Ny. Alap 186,9 Mrd Ft, az E. Alap 80,7 Mrd Ft bevételt realizált. A jogcímcsoportban a tárgyhavi bevételek együttesen 9,7 Mrd Ft-tal maradtak el az előirányzat 1/12-étől. Az elmaradás a két alapnál közel azonos nagyságrendű 5,1 illetve 4,6 Mrd Ft.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenek az Alapok tárgyhónapban együttesen **61,8 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az Ny. Alap 32,4 Mrd Ft, az E. Alap 29,4 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímekre** együttesen **5,4 Mrd Ft** érkezett, ami 0,8 Mrd Ft-tal kevesebb az éves előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az Alapok összes **költségvetés szerinti kiadása** októberben **339,7 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 223,4 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 16,1 Mrd Ft-tal marad el az előirányzat havi szintjétől. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 116,3 Mrd Ft-ot ért el, ami 3,5 Mrd Ft-os számított időarányos megtakarítást jelent.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyhónapban az Ny. Alap **221,0 Mrd Ft**-ot fordított. A kiadás 15,8 Mrd Ft-tal marad el a teljes (a 13. havi nyugdíjat is tartalmazó) előirányzat 1/12-étől.

Az **egészségbiztosítás pénzügyi ellátásai** októberben **20,0 Mrd Ft**-tal teljesültek, melyből táppénzre 9,0 Mrd Ft-ot, GYED-re 7,1 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 3,2 Mrd Ft-ot, egyéb pénzügyi ellátásokra 0,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

A **természetbeni ellátásokra** együttesen **94,4 Mrd Ft**-ot fordítottak. A jogcímcsoport felhasználása az előirányzat 1/12-éhez viszonyítva 1,3 Mrd Ft megtakarítást mutat.

Gyógyító-megelőző ellátásra október hónapban - az időarányos mértéknél 1,0 Mrd Ft-tal kevesebbet - 61,2 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Gyógyászati támogatásra az E. Alap közel időarányos mértékben 28,4 Mrd Ft-ot fordított.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap 3,9 Mrd Ft-ot - a havi mértéknél 0,5 Mrd Ft-tal többet - használt fel.

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 **4,2 Mrd Ft** kiadás teljesült. A tárgyhónapban a TB igazgatási szervek működési kiadásokra 3,6 Mrd Ft-ot fordítottak.

II. A TB Alapok I-X. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában **16,0 Mrd Ft aktívum** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 29,6 Mrd Ft-os hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 45,6 Mrd Ft-os többletéből tevődik össze. Az Ny. Alap hiánya a járulékbévételek elmaradásával és a havi rendszeres nyugellátások többletével, míg az E. Alap felhalmozódott szufficitje az időarányost meghaladó bevételekkel és a kiadási oldalon a természetbeni ellátásoknál jelentkező előirányzati megtakarítással magyarázható.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 81,4%-os teljesítésével **3512,5 Mrd Ft bevételt** realizáltak, az időarányos bevételi elmaradás együttesen 82,5 Mrd Ft. Tárgyhónap végéig az Ny. Alaphoz 2308,3 Mrd Ft, az E. Alaphoz 1204,2 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járulékbévételek** az I-X. hónapban **2744,0 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 82,5%-ában teljesültek. Az előirányzat szerinti *időarányos hiány együttesen 28,3 Mrd Ft*, mely az Ny. Alap 31,0 Mrd Ft-os elmaradásából és az E. Alap 2,8 Mrd Ft-os bevételi többletéből alakult ki.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenek az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **676,4 Mrd Ft**-ot realizáltak. Az E. Alap 294,5 Mrd Ft, az Ny. Alap az időarányos mértéktől 63,2 Mrd Ft-tal elmaradón 382,0 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült. Az Ny. Alapnál az elmaradás technikai jellegű, melyet a 13. havi nyugdíj kifizetéséhez igazodó finanszírozási szabály okoz.

Az **Alapok közötti pénzeszközátvétel** jogcímen az Ny. Alap **25,0 Mrd Ft** ellátási fedezethez jutott az E. Alaptól, ami egy finanszírozási konstrukció- változásból adódón csak az év első hónapját érintette. Így a jogcímen keletkezett 4,2 Mrd Ft-os időarányos többlet technikai jellegű.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **67,1 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az előirányzati csoportnál 4,6 Mrd Ft időarányos többlet realizálódott.

Az eltelt időszakban az Alapok **kiadása 3496,5 Mrd Ft**-tal teljesült, ami az éves előirányzat 81,1%-a. A felhasználás együttesen 96,9 Mrd Ft-tal alacsonyabb az időarányos mértéknél. Az év eltelt hónapjaiban az *Ny. Alap 2238,0 Mrd Ft*-ot, az *E. Alap 1158,5 Mrd Ft*-ot fordított kiadásokra, az időarányos *megtakarítás 57,3 Mrd Ft*, illetve *39,6 Mrd Ft*.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **2312,5 Mrd Ft**-ot fordított. A jogcímcsoporton belül rendszeres nyugellátásokra 2205,3 Mrd Ft fizettek ki, amely a tervezett - 13. havi nyugdíj nélküli - időarányos előirányzatot *12,6 Mrd Ft-tal meghaladja*. A rendszeres ellátások mellett a tárgyév eltelt időszakában a 13. havi nyugdíjra 107,2 Mrd Ft-ot fordított. Itt az időarányoshoz viszonyított technikai jellegű kiadás-megtakarítás 68,3 Mrd Ft.

Az egészségügy pénzbéli ellátásai az eltelt időszakban az éves előirányzat 82,0%-ában **192,3 Mrd Ft**-tal teljesültek, ami *3,1 Mrd Ft-os időarányos megtakarítás* jelent.

Az I-X. időszakban az Alap táppénzre 83,5 Mrd Ft-ot, GYED-re 69,7 Mrd Ft-ot, terhességi gyermekágyi segélyre 30,2 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbéli ellátásokra 8,9 Mrd Ft-ot fordított. A táppénz kiadások az időarányos mértéktől 5,6 Mrd Ft-tal elmaradnak, ugyanakkor a GYED kiadások 1,7 Mrd Ft-os többletfelhasználást mutatnak.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az előirányzat 80,2%-os felhasználásával **920,8 Mrd Ft**-ot ért el. A jogcímcsoport *együttesen 36,5 Mrd Ft*

időarányos megtakarítást mutat. Ebben azonban szerepet játszik a gyógyszerkassza tartalékának időarányos beszámítása, valamint a felvett különböző finanszírozási előlegek is. Ezekkel korrigálva az időarányos megtakarítás csak 4,8 Mrd Ft-ra tehető.

Az Alap gyógyító-megelőző ellátásokra az eltelt tíz hónapban az időarányos mértéknél 11,3 Mrd Ft-tal kevesebbet 611,3 Mrd Ft-ot fordított. A kassa számított megtakarítása azonban csak 6,2 Mrd Ft.

A gyógyszertámogatási kiadásra a tárgyidőszak végéig 267,1 Mrd Ft-ot fizettek ki, 7,0 Mrd Ft-tal többet az időarányos mértéknél. Ugyanakkor a jogcímcsoporton megtervezett számottevő tartalékot is figyelembe véve, a teljes módosított előirányzathoz viszonyítva a felhasználás mégis 19,8 Mrd Ft-tal elmarad a számított időarányos mértéktől.

A gyógyászati segédeszközök támogatására az eltelt időszakban 33,4 Mrd Ft-ot, az időarányos mértéknél 0,6 Mrd Ft-tal kevesebbet használtak fel.

Az egyéb természetbeni ellátásokra a tárgyévben 9,1 Mrd Ft-ot fizettek ki, itt az időarányos megtakarítás 4,9 Mrd Ft. A jogcímcsoporton belül a gyógyfürdő ellátások támogatásánál és az utazási költségtérítésnél mutatkozik jelentősebb megtakarítás.

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 **45,8 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 75,3%-át, 37,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 14,5 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 12,2 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 2,4 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben októberben 15,0 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **155,2 Mrd Ft** külső forrásból **160,3 Mrd Ft** kiadást teljesítettek.

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A tárgyhónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi egyenlegeként 10,9 Mrd Ft-ot aktívum** keletkezett, ami az Ny. Alap 35,7 Mrd Ft-os **hiányából** és az E. Alap 46,6 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.