

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

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

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2008. december

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 november hónapban **79,9 Mrd Ft deficitet** mutat, ami a Nyugdíjbiztosítási Alap 79,8 Mrd Ft-os és az Egészségbiztosítási Alap 0,1 Mrd Ft-os hiányából tevődik össze.

Az Alapok a tárgyhónapban együttesen **395,0 Mrd Ft költségvetés szerinti bevételhez** jutottak, amelyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 279,8 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 115,2 Mrd Ft-tal részesedett.

A járulékbévételek és hozzájárulások november hónapban **270,3 Mrd Ft-tal** teljesültek. Az Ny. Alap 189,2 Mrd Ft, az E. Alap 81,2 Mrd Ft bevételt realizált. A jogcímcsoportban a tárgyhavi bevételek együttesen 6,9 Mrd Ft-tal maradtak el az előirányzat 1/12-étől. Az elmaradás a két Alapnál 2,8 illetve 4,1 Mrd Ft.

A garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás jogcímeiken az Alapok tárgyhónapban együttesen **119,7 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az Ny. Alap 89,7 Mrd Ft, az E. Alap 30,0 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az Alapokat megillető további bevételi jogcímekre együttesen **5,0 Mrd Ft** érkezett, ami 1,3 Mrd Ft-tal kevesebb az éves előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az Alapok összes költségvetés szerinti **kiadása** novemberben **475,0 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 359,6 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 120,1 Mrd Ft-tal meghaladja az előirányzat havi szintjét. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 115,3 Mrd Ft-ot ért el, ami 4,5 Mrd Ft-os számított időarányos megtakarítást jelent.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyhónapban az Ny. Alap **356,3 Mrd Ft**-ot fordított, ami az előirányzat 1/12-hez viszonyítva 63,8 Mrd Ft-os többletfelhasználást jelent. A magas tárgyhavi kifizetést a visszamenőleges nyugdíjkorrekció és a 13. havi nyugdíj második felének kifizetése eredményezte.

Az **egészségbiztosítás pénzbéli ellátásai** novemberben **20,8 Mrd Ft**-tal teljesültek, melyből táppénzre 9,5 Mrd Ft-ot, GYED-re 7,1 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 3,3 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbéli ellátásokra 0,9 Mrd Ft-ot fordítottak.

A **természetbeni ellátásokra** együttesen **92,7 Mrd Ft**-ot fordítottak. A jogcímcsoport felhasználása az előirányzat 1/12-éhez viszonyítva 3,1 Mrd Ft megtakarítást mutat.

Gyógyító-megelőző ellátásra november hónapban - az időarányos mértéknél 3,0 Mrd Ft-tal kevesebbet – 59,2 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Gyógyszertámogatásra az E. Alap 28,1 Mrd Ft-ot fordított, ami a havi mértéknél 0,5 Mrd Ft-tal kevesebb felhasználást jelent.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap 4,2 Mrd Ft-ot - a havi mértéknél 0,8 Mrd Ft-tal többet - használt fel.

Az egyéb természetbeni ellátások kiadásai a tárgyhónapban 1,0 Mrd Ft-ot értek el.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímein** együttesen a tárgyhónapban **5,2 Mrd Ft** kiadás teljesült. A tárgyhónapban a TB igazgatási szervek működési kiadásokra 4,5 Mrd Ft-ot fordítottak.

II. A TB Alapok I-XI. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában **63,9 Mrd Ft deficit** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 109,4 Mrd Ft-os hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 45,5 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 a természetbeni ellátásoknál jelentkező előirányzati megtakarítással magyarázható.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 90,6%-os teljesítésével **3907,5 Mrd Ft bevételt** realizáltak. Az időarányos bevételi elmaradás együttesen 47,0 Mrd Ft. Tárgyhónap végéig az Ny. Alaphoz 2588,1 Mrd Ft, az E. Alaphoz 1319,4 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járulékbévételek** az I-XI. hónapban **3014,3 Mrd Ft-tal**, az éves előirányzat 90,6%-ában teljesültek. Az előirányzathoz számított *időarányos elmaradás együttesen 35,1 Mrd Ft*, mely az Ny. Alap 33,8 Mrd Ft-os és az E. Alap 1,3 Mrd Ft-os elmaradásából alakult ki.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenek az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **796,2 Mrd Ft-ot** realizáltak. Az E. Alap 324,4 Mrd Ft, az Ny. Alap az időarányos mértéktől *18,0 Mrd Ft-tal* elmaradón 471,7 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az **Alapok közötti pénzeszköztvételek** 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 2,1 Mrd Ft-os időarányos többlet technikai jellegű.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** együttesen **72,0 Mrd Ft-tal** teljesültek. Az előirányzati csoportnál 3,3 Mrd Ft időarányos többlet realizálódott.

Az eltelt időszakban az Alapok **kiadása 3971,5 Mrd Ft-tal** teljesült, ami az éves előirányzat 92,1%-a. A felhasználás együttesen 18,7 Mrd Ft-tal magasabb az időarányos mértéknél. Az év eltelt hónapjaiban az *Ny. Alap 2697,6 Mrd Ft-ot, 62,8 Mrd Ft-tal többlet* fordított kiadásokra. Az *E. Alap 1273,9 Mrd Ft-ot* kifizetést teljesített, ami *44,1 Mrd Ft* időarányos *megtakarítás*.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **2668,8 Mrd Ft-ot** fordított. A jogcímcsoporton belül rendszeres nyugellátásokra 2451,8 Mrd Ft fizettek ki, amely a tervezett - 13. havi nyugdíj nélküli - időarányos előirányzatot *39,8 Mrd Ft-tal meghaladja*. A rendszeres ellátások mellett a tárgyév eltelt időszakában a 13. havi nyugdíjra 217,0 Mrd Ft-ot fordítottak. Itt az időarányoshoz viszonyított kiadási többlet 24,0 Mrd Ft.

Az egészségügy pénzübeni ellátásai az eltelt időszakban az éves előirányzat 90,9%-ában **213,2 Mrd Ft-tal** teljesültek, ami, *1,8 Mrd Ft-os időarányos megtakarítás* jelent.

Az I-XI. időszakban az Alap táppénzre 93,0 Mrd Ft-ot, GYED-re 76,8 Mrd Ft-ot, terhességi gyermekágyi segélyre 33,5 Mrd Ft-ot, egyéb pénzübeni ellátásokra 9,8 Mrd Ft-ot fordított. A táppénz kiadások az időarányos mértéktől 4,9 Mrd Ft-tal elmaradnak, ugyanakkor a GYED kiadások 2,0 Mrd Ft-os többletfelhasználást mutatnak.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az előirányzat 88,2%-os felhasználásával **1013,5 Mrd Ft-ot** ért el. A jogcímcsoport *együttesen 39,6 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 5,2 Mrd Ft-ra tehető.

Az Alap gyógyító-megelőző ellátásokra az eltelt tizenegy hónapban az időarányos mértéknél 14,3 Mrd Ft-tal kevesebbet 670,6 Mrd Ft-ot fordított. A kassa számított megtakarítása azonban csak 9,4 Mrd Ft.

A gyógyszertámogatási kiadásra a tárgyidőszak végéig 295,2 Mrd Ft-ot fizettek ki, 9,2 Mrd Ft-tal többet az időarányos mértéknél. Ugyanakkor a jogcímcsoporton megtervezett számottevő tartalékot is figyelembe véve, a teljes módosított előirányzathoz viszonyítva a felhasználás mégis 20,3 Mrd Ft-tal elmarad a számított időarányos mértéktől.

A gyógyászati segédeszközök támogatására az eltelt időszakban 37,6 Mrd Ft-ot, az időarányos mértéknél 0,3 Mrd Ft-tal többet használtak fel.

Az egyéb természetbeni ellátásokra a tárgyévben 10,1 Mrd Ft-ot fizettek ki, itt az időarányos megtakarítás 5,3 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 **51,0 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 84,2%-át, 42,3 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 13,0 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 2,2 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben novemberben 17,2 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **170,4 Mrd Ft** külső forrásból **177,6 Mrd Ft** kiadást teljesítettek.

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A tárgyhónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi egyenlegeként 71,1 Mrd Ft-ot aktívum** keletkezett, ami az Ny. Alap 116,9 Mrd Ft-os **hiányából** és az E. Alap 45,8 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.