

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

**A Társadalombiztosítási Alapok
bevételeinek és kiadásainak alakulásáról
2010. december hó**

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2011. január

Társadalombiztosítási Alapok

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

I. Előirányzat változás

December hónapban kormány, illetve miniszteri hatáskörben több előirányzat módosítás került végrehajtásra:

- A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 24. § (1) és (2) bekezdésének felhatalmazása alapján az Egészségbiztosítási Alapnál a Gyógyszertámogatás jogcím előirányzata 12,27 Mrd Ft-tal növekedett.
- Az 1267/2010. (XII.3.) Korm. határozat alapján az Egészségbiztosítási Alapnál a Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport előirányzata 27,48 Mrd Ft-tal növekedett.
- Az 1293/2010. (XII.15.) Korm. határozat alapján a természetbeni ellátások jogcímcsoporton belül a gyógyászati segédeszköz támogatás előirányzata 1,15 Mrd Ft-tal, a gyógyszer-támogatás előirányzata 0,42 Mrd Ft-tal csökkent, míg a gyógyító-megelőző ellátások előirányzata 1,57 Mrd Ft-tal növekedett.
- Az 1318/2010. (XII. 27.) Korm. határozat alapján a TB költségvetési szervek kiadási előirányzata a Nyugdíjbiztosítási Alapnál 0,15 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alapnál 0,32 Mrd Ft-tal csökkent.

Az előirányzat módosítások eredményeként az E. Alap költségvetés szerinti egyenlege 39,43 Mrd Ft-tal csökkent, míg az Ny. Alap egyenlege 0,15 Mrd Ft-tal növekedett.

II. Tárgyhavi teljesítés

Decemberben a Társadalombiztosítási Alapok *2010. évi költségvetés szerinti együttes pénzforgalmi pozíciója* a havi bevételek és kiadások különbözeteként **5,6 Mrd Ft aktívumot** mutat. A Nyugdíjbiztosítási Alapnál 15,3 Mrd Ft többlet, az Egészségbiztosítási Alapnál pedig 9,7 Mrd Ft hiány keletkezett.

Előző év azonos időszakában az alapok 30,9 Mrd Ft aktívumot mutattak. A Nyugdíjbiztosítási Alapnál 43,9 Mrd Ft többlet, az Egészségbiztosítási Alapnál pedig 13,1 Mrd Ft hiány keletkezett.

Az Alapok december hónapban együttesen **399,4 Mrd Ft költségvetés szerinti bevételhez** jutottak, ebből az Ny. Alap 256,5 Mrd Ft-tal, az E. Alap 142,9 Mrd Ft-tal részesedett.

A járulékbevételek és hozzájárulások decemberben **294,7 Mrd Ft-tal** teljesültek. Az Ny. Alap 236,4 Mrd Ft-ot realizált, ami 42,6 Mrd Ft-tal haladta meg az előirányzat havi mértékét. Az Ny. Alap jelentősen nagy tárgyhavi bevétele részben a magánnyugdíjpénztári befizetésekhez kapcsolódó törvénymódosításokról szóló 2010. évi CI. törvény által bevezetett változásokkal áll összefüggésben. Az E. Alap - az előirányzat havi mértékét 0,8 Mrd Ft-tal meghaladva - 58,2 Mrd Ft bevételt realizált. Mindkét Alap járulékbevételéről elmondható, hogy az elmúlt évekhez hasonlóan, a decemberi befizetések jóval magasabb teljesítést eredményeztek az év többi hónapjának adataihoz képest.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenen az Alapok tárgyhónapban együttesen **70,0 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az Ny. Alap 18,6 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült, mely az előirányzat havi mértékénél *31,0 Mrd Ft-tal kevesebb*. Az elmaradás indoka, hogy a 2010. évi költségvetést módosító 2010. évi CII. törvény szabályozása alapján az Ny. Alap a magánnyugdíj-pénztári tagdíjfizetés miatti járulékkiesés pótlására jogcímen támogatásban nem részesült. Az E. Alap tárgyhónapban 51,4 Mrd Ft támogatást kapott.

Az Alapokat megillető további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímek együttesen 34,7 Mrd Ft-tal teljesültek.

Az Alapok tárgyhavi összes *költségvetés szerinti kiadása 393,7 Mrd Ft*-ot tett ki. Az Ny. Alap 241,1 Mrd Ft-os felhasználása, 3,5 Mrd Ft-os megtakarítást jelent. Az E. Alap 152,6 Mrd Ft-ot teljesített, ami 28,3 Mrd Ft-tal meghaladja az előirányzat havi mértékét.

Nyugellátási kiadásokra decemberben az Ny. Alap **238,5 Mrd Ft**-ot fordított.

Az **egészségbiztosítás pénzbeli ellátásai** a tárgyhónapban **18,4 Mrd Ft-tal** teljesültek. Az Alap december hónapban GYED-re 7,6 Mrd Ft-ot, táppénzre 6,8 Mrd Ft-ot, terhességi-gyermekágyi segélyre 3,0 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbeli ellátásokra pedig 1,1 Mrd Ft-ot teljesített.

Az Alap **természetbeni ellátásokra** együttesen - a havi mértéknél 29,4 Mrd Ft-tal többet - **130,0 Mrd Ft**-ot fizetett ki. A tárgyhavi többletfelhasználás a december havi előirányzat módosításokkal függ össze.

Gyógyító-megelőző ellátásra az E. Alap decemberben 91,0 Mrd Ft-ot fordított, melyből 27,5 Mrd Ft-ot tett ki a 269/2010. (XII. 3.) Korm. rendelet alapján az egészségügyi szolgáltatók részére nyújtott konszolidációs támogatás összege.

Gyógyszerttámogatásra a tárgyhónapban a módosított előirányzat havi mértékét 2,8 Mrd Ft-tal meghaladva, 32,5 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra decemberben az éves előirányzat 1/12-hez viszonyítva 0,4 Mrd Ft-tal többet, 4,1 Mrd Ft-ot teljesített.

Egyéb természetbeni ellátásokra tárgyhónapban az előirányzat havi mértékét 1,4 Mrd Ft-tal meghaladóan, 2,5 Mrd Ft-ot használtak fel.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímein együttesen a tárgyhónapban **6,8 Mrd Ft** kiadás teljesült. Ebből működési kiadásokra az Alapok 3,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

III. A TB Alapok I-XII. havi teljesítése

A TB alrendszer költségvetési jogcímein *az év egészében 95,7 Mrd Ft deficit képződött*, ehhez a Nyugdíjbiztosítási Alap 3,8 Mrd Ft, az Egészségbiztosítási Alap pedig 91,9 Mrd Ft hiánnyal járult hozzá.

A tárgyidőszak végéig az Alapok együttesen **4 300,0 Mrd Ft bevételt** realizáltak, ami az éves előirányzat **99,7%-a**. Az Ny. Alap 2 914,7 Mrd Ft bevételt ért el, a pénzforgalomban mért *forráskiesés az év végén 20,6 Mrd Ft-ot tett ki*. Az E. Alaphoz az éves előirányzatot *8,7 Mrd Ft-tal meghaladóan 1 385,3 Mrd Ft* bevétel folyt be.

Az Alapok **járadékbevételei** a tárgyévben **3 043,3 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 100,9%-ában teljesültek. A bevételből az Ny. Alap 2 365,6 Mrd Ft-tal, az E. Alap 677,7 Mrd Ft-tal részesedett. Az Ny. Alapnál 40,1 Mrd Ft többlet, az E. Alapnál pedig 11,7 Mrd Ft forráskiesés képződött. Az Ny. Alap járuléktöbbletét a fent említett jogszabályi változás eredményezte.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímenek az Alapok a tárgyévben együttesen **1 151,9 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az Ny. Alap 534,7 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült, mely az éves előirányzathoz viszonyítva *60,7 Mrd Ft-os* elmaradást jelent. A forráskiesést az előzőekben említett támogatás folyósításának jogszabályi változása okozta. Az E. Alap 617,3 Mrd Ft támogatást kapott.

Az Alapok **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímei együttesen **104,7 Mrd Ft**-tal teljesültek.

Az Alapok tárgyévi **kiadásai** **4 395,6 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat **99,3%**-ában teljesültek. Az Ny. Alap a tárgyévben *2 918,4 Mrd Ft-ot*, az E. Alap *1 477,2 Mrd Ft-ot* fordított kiadásokra. A módosított előirányzat alapján az Ny. Alapnál **16,7 Mrd Ft**, az E. Alap pedig **15,0 Mrd Ft megtakarítás** képződött.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **2 888,4 Mrd Ft**-ot fordított, ami az éves előirányzathoz viszonyítva *14,5 Mrd Ft megtakarítás*.

Az **egészségügy pénzügyi ellátásai** az eltelt tizenkét hónap során az éves előirányzat 93,1%-ában **221,2 Mrd Ft**-tal teljesültek. GYED-re az éves előirányzat mértékét 2,8 Mrd Ft-tal meghaladva 92,8 Mrd Ft-ot fizettek ki. Táppénzre 79,4 Mrd Ft-ot fordítottak, mely *17,1 Mrd Ft-os megtakarítást* mutat. Terhességi-gyermekágyi segélyre az éves előirányzatnál 2,2 Mrd Ft-tal kevesebbet 38,3 Mrd Ft-ot teljesítettek. Az egyéb pénzügyi ellátásokra 10,7 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** együttes teljesítése a módosított előirányzat 100,0%-os felhasználásával **1 208,3 Mrd Ft**-ot ért el.

Az E. Alap **gyógyító-megelőző ellátásokra** a tárgyidőszakban 791,0 Mrd Ft-ot fordított, mely az éves módosított előirányzat 99,7%-os teljesítését jelenti.

Gyógyászat-támogatás kiadásai a tárgyévben - a módosított előirányzat 100%-os felhasználásával - 357,2 Mrd Ft-tal teljesültek. A kiadások az évre tervezett előirányzatot 11,8 Mrd Ft-tal, az előző évi teljesítési adatot 14,0 Mrd Ft-tal (4,1 %-kal) haladták meg.

Gyógyászati segédeszközök támogatására az eltelt időszakban az Alap 40,1 Mrd Ft-ot fordított.

Az **egyéb természetbeni ellátások** kiadása a tárgyévben - az előirányzat éves mértékét 2,8 Mrd Ft-tal meghaladóan - 15,9 Mrd Ft-ot ért el.

Az Alapok **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímein a tárgyidőszak végéig együttesen **77,8 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére 44,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

<i>Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma</i>
--

Tárgyhónapban a nem az Alapokat terhelő **ellátások finanszírozására** 14,4 Mrd Ft térítés érkezett. Ezen belül a központi költségvetésből 12,0 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 2,4 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap a részére átadott forrásokkal szemben a hónap során 14,8 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

A 2010. évben az Alapok a részükre biztosított **177,9 Mrd Ft bevételből 180,3 Mrd Ft kiadást** teljesítettek. A tárgyévi pénzforgalom alapján az Ny. Alap 2,1 Mrd Ft, az E. Alap 0,3 Mrd Ft hiánnyal zárta az évet.

<i>Az Alapok pénzforgalmi pozíciója</i>
--

A TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott december végi **pénzforgalmi deficitje 98,0 Mrd Ft**-ot tesz ki, amely az Ny. Alap 5,8 Mrd Ft és az E. Alap 92,2 Mrd Ft hiányából képződött.

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