

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

**A társadalombiztosítási alapok
bevételeinek és kiadásainak alakulásáról
2011. augusztus hó**

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2011. szeptember

A költségvetés szerinti jogcímek alakulása

I. Törvényi előirányzatok változása

Az Országgyűlés a 2011. évi CXIV. törvénnyel módosította a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló törvényt, illetve ennek keretében a TB alapok 2011. évi költségvetését. A törvénymódosítás a **Nyugdíjbiztosítási Alap** költségvetési egyenlegét nem érintette, bevételi oldalon a Nyugdíjreform és Adósságcsökkentő Alapból származó bevétel előirányzata, míg kiadási oldalon a költségvetési szervek kiadási előirányzata egyaránt 1,1 Mrd Ft-tal került csökkentésre. Az **Egészségbiztosítási Alapnál** a módosítás csak a kiadási oldalt érintette, a költségvetési szervek kiadási előirányzata 1,1 Mrd Ft-tal csökkent, így az E. Alap költségvetési egyenlege 1,1 Mrd Ft-tal javult.

II. Tárgyhavi teljesítés

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes **pozíciója** a havi bevételek és kiadások különbözeteként augusztus hónapban **34,9 Mrd Ft** deficitet mutat, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 33,1 Mrd Ft-os és az Egészségbiztosítási Alap 1,8 Mrd Ft-os hiányából tevődik ki.

Az Alapok augusztus hónapban együttesen **334,2 Mrd Ft** költségvetés szerinti **bevételek** realizáltak. Ebből a Nyugdíjbiztosítási Alaphoz – a módosított előirányzat havi mértékétől **36,5 Mrd Ft**-tal elmaradva – 219,6 Mrd Ft, az Egészségbiztosítási Alaphoz - az előirányzat havi mértékét 0,3 Mrd Ft-tal meghaladva - 114,6 Mrd Ft folyt be. Az Ny. Alap jelentős elmaradását az okozza, hogy a Nyugdíjreform és Adósságcsökkentő Alapból származó bevétel jogcímre az év nyolcadik hónapjában sem érkezett befizetés.

Augusztus hónapban a **járulékbévételek és hozzájárulások 274,1 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az Ny. Alapnál az előirányzat 1/12-es mértékétől 0,6 Mrd Ft-tal elmaradva, 218,2 Mrd Ft bevétel realizálódott. Az E. Alaphoz az előirányzat havi mértékénél 0,5 Mrd Ft-tal kevesebb, 55,9 Mrd Ft bevétel érkezett.

A garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás jogcímeken az E. Alap 53,5 Mrd Ft bevételhez jutott.

Nyugdíjreform és Adósságcsökkentő Alapból származó bevétel jogcímre nem teljesült befizetés, ezért a módosított előirányzat havi mértékéhez viszonyítottan **36,1 Mrd Ft** bevételi elmaradás jelentkezik.

Az Alapokat megillető **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímeken** együttesen **6,5 Mrd Ft** bevétel teljesült.

Az Alapok tárgyhavi összes **költségvetés szerinti kiadása 369,1 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap tárgyhavi kiadása 252,7 Mrd Ft-ot ért el, ami 3,5 Mrd Ft-os megtakarítást jelent. Az E. Alap 116,4 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 5,2 Mrd Ft-tal marad el a módosított előirányzat 1/12-étől.

Az Ny. Alap **nyugellátási kiadásokra** augusztus hónapban az időarányos mértéknél 3,2 Mrd Ft-tal kevesebbet, **251,4 Mrd Ft**-ot fordított.

Az **egészségbiztosítás pénzbeli ellátásai** a tárgyhónapban - az előirányzat havi mértékétől 3,2 Mrd Ft-tal elmaradva – **16,2 Mrd Ft-tal** teljesültek. Terhességi-gyermekágyi segélyre 3,0 Mrd Ft-ot, táppénzre 4,8 Mrd Ft-ot, GYED-re 7,5 Mrd Ft-ot, egyéb pénzbeli ellátásra 0,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

A **természetbeni ellátásokra** együttesen **97,3 Mrd Ft-ot** teljesítettek. A jogcímcsoport együttes felhasználása az éves előirányzat 1/12-éhez viszonyítva 1,8 Mrd Ft-tal kevesebb.

Gyógyító-megelőző ellátásra augusztusban az előirányzat havi mértékétől 1,2 Mrd Ft-tal elmaradva 63,0 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Gyógyszertámogatásra a tárgyhónapban az előirányzat 1/12 mértékét 0,6 Mrd Ft-tal meghaladva, 29,2 Mrd Ft-ot használtak fel.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap a havi előirányzati szintnél 0,2 Mrd Ft-tal többet 4,0 Mrd Ft-ot fordított.

Egyéb természetbeni ellátásokra 1,1 Mrd Ft-ot teljesítettek.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímein** együttesen a tárgyhónapban **4,3 Mrd Ft** kiadás teljesült. Ebből az Alapok egyéb ellátási kiadásokra 2,5 Mrd Ft-ot, működési kiadásokra pedig 1,8 Mrd Ft-ot fordítottak.

III. *A TB Alapok I-VIII. havi teljesítése*

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában együttesen **247,3 Mrd Ft deficit** képződött. A Nyugdíjbiztosítási Alap 229,4 Mrd Ft, az Egészségbiztosítási Alap 17,9 Mrd Ft hiánnyal zárta az időszakot.

Az Alapok a tárgyidőszak végéig együttesen **2 722,1 Mrd Ft bevételt** realizáltak, ami a módosított előirányzat 61,2%-a. Augusztus hónap végéig az Ny. Alaphoz 1 786,4 Mrd Ft, az E. Alaphoz 935,7 Mrd Ft folyt be. Az Ny. Alapnál időarányosan 262,8 Mrd Ft-os bevételi *elmaradás* képződött, az E. Alap bevétele ugyanakkor 21,7 Mrd Ft-os *többletet* mutat.

Az Alapok **járadékbevétele** az év eltelt időszakában az éves előirányzat 67,8%-ában, **2 239,2 Mrd Ft-tal** teljesült. Az Ny. Alaphoz 1 777,5 Mrd Ft, az E. Alaphoz 461,7 Mrd Ft bevétel érkezett. A jogcímcsoport együttes bevétele 37,6 Mrd Ft-tal meghaladja az időarányos mértéket. A többlet az Ny. Alapnál 27,0 Mrd Ft, az E. Alapnál pedig 10,5 Mrd Ft.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímeken az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **428,7 Mrd Ft-hoz** jutottak. Az Ny. Alap 0,4 Mrd Ft, az E. Alap 428,3 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Nyugdíjreform és Adósságsökkentő Alapból származó bevétel jogcímre információink szerint a negyedik negyedévben érkezik majd csak befizetés. Emiatt a bevételi elmaradás az Ny. Alapnál 288,8 Mrd Ft-ot tesz ki.

Az Alapokat megillető **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímeken együttesen **54,2 Mrd Ft** bevétel teljesült, melyből az E. Alapnál a gyógyszergyártói és forgalmazói befizetések 39,9 Mrd Ft-ot tettek ki.

Az eltelt időszakban a **kiadások 2 969,4 Mrd Ft**-tal, a módosított előirányzat 65,5%-ában teljesültek. Az időarányos megtakarítás együttesen 52,2 Mrd Ft, ebből az Ny. Alapnál 33,4 Mrd Ft, az E. Alapnál 18,8 Mrd Ft képződött. Az Ny. Alap az eltelt nyolc hónap alatt 2 015,7 Mrd Ft-ot, az E. Alap 953,7 Mrd Ft-ot fordított kiadásokra.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **2 001,9 Mrd Ft**-ot teljesített, a **megtakarítás** az időarányos előirányzatra vetítve **34,3 Mrd Ft**.

Az eltelt időszakban az **egészségbiztosítás pénzügyi ellátásai** együttes teljesítése az előirányzatok 59,3%-os felhasználásával **137,9 Mrd Ft**. A jogcímcsoport **megtakarítása 17,2 Mrd Ft**, amelyből 10,6 Mrd Ft a táppénz, 4,1 Mrd Ft a terhességi-gyermekágyi segély, 2,0 Mrd Ft a GYED kiadásainál jelentkezik.

A tárgyévben GYED-re 60,5 Mrd Ft-ot, táppénzre 46,8 Mrd Ft-ot fordítottak, terhességi-gyermekágyi segélyre 23,6 Mrd Ft-ot, egyéb pénzügyi ellátásokra 7,0 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** együttes teljesítése az előirányzatok 66,6%-os felhasználásával **791,6 Mrd Ft**-ot ért el, a céltartalékokat is tartalmazó időarányos előirányzathoz viszonyított megtakarítás 0,9 Mrd Ft-ot tett ki.

Az Alap **gyógyító-megelőző ellátásokra** az eltelt időszakban 499,1 Mrd Ft-ot, az **előirányzat időarányos mértékénél 14,4 Mrd Ft-tal kevesebbet** használt fel.

Gyógyszertámogatásra az eltelt nyolc hónapban az **időarányos előirányzatnál 20,9 Mrd Ft-tal többet**, 249,9 Mrd Ft-ot fordítottak. *Előző év azonos időszakához viszonyítva a kiadások 7,4%-kal, 17,2 Mrd Ft-tal növekedtek.*

A **gyógyászati segédeszköz támogatás** kiadása a tárgyévben 32,8 Mrd Ft-ot ért el, ami az előirányzat időarányos mértékénél 3,0 Mrd Ft-tal több.

Az **egyéb természetbeni ellátásokra** a tárgyidőszak végéig 9,8 Mrd Ft-ot fizettek ki.

Az Alapok **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási** jogcímein a tárgyidőszak végéig együttesen **38,0 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen a módosított előirányzat 76,6%-át, 16,7 Mrd Ft-ot fordítottak.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Tárgyhónapban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 12,4 Mrd Ft térítésben részesültek. Ezen belül a központi költségvetésből az Ny. Alap 10,0 Mrd Ft, az E. Alap 1,6 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig a két Alap együttesen 0,7 Mrd Ft bevételhez jutott. Az Alapok az átadott forrással szemben a hónap során 13,6 Mrd Ft **ellátási kiadást** teljesítettek.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **114,2 Mrd Ft bevétellel szemben 118,3 Mrd Ft kiadást** teljesítettek. Az Ny. Alap korengedményes nyugdíjra tárgyévben 14,6 Mrd Ft-ot fizetett ki, mellyel szemben a munkáltatók 10,7 Mrd Ft-ot fizettek be.

<i>Az Alapok pénzforgalmi pozíciója</i>

A TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott augusztus végi **teljes pénzforgalmi hiánya 251,5 Mrd Ft-ot tett ki.** Ez az Ny. Alap 233,3 Mrd Ft-os, az E. Alap 18,1 Mrd Ft-os hiányából tevődik össze.

Ez az összeg együttesen tartalmazza a TB költségvetési bevétele és kiadásaként, valamint a nem az alapokat terhelő ellátások folyósítása és megtérítéseként felmerülő különbözetet.