



# TECHNIKAI KIVETÍTÉS (2013-16)

2013. február 22.

Jelen technikai kivetítés a Költségvetési Felelősségi Intézet Budapest kiadványaként, jelentős részben önkéntesek munkájával készült és – az azóta elkészült anyagok Módszertani Függelékeiben leírt eltérésektől eltekintve – a 2010 végén megszüntetett Költségvetési Tanács Titkárságán kidolgozott módszertanokra támaszkodik.

Jelen tanulmány célja kettős. Egyrészt célzat és részrehajlás nélkül bemutatja a gazdasági folyamatok és a 2013. Január 30-ig kihirdetett jogszabályok alapján kirajzolódó középtávú makrogazdasági és költségvetési pályát. Másrészt összehasonlítási alapul szolgálhat minden elemző és gazdasági szereplő számára a jelen parlamenti ülészakban tárgyalt törvényjavaslatok várható költségvetési hatásainak felmérésekor.

Egy szakmailag megalapozott technikai kivetítés nem tehet mást, mint hogy tényekre hagyatkozik. Ebből a szempontból ténynek számítanak a hivatalos statisztikai adatszolgáltatók (pl. KSH) adatai, illetve a Magyar Közlönyben kihirdetett jogszabályok. A bemutatott számítási eredmények ily módon nem tekinthetők előrejelzésnek, mivel tudatosan és következetesen nem számolnak jövőbeli gazdaságpolitikai döntésekkel – függetlenül attól, hogy e döntések megszületése mennyire valószínű. Miközben magunk nem tételezünk fel jövőbeli döntéseket, nem tekinthetünk el attól, hogy a gazdasági szereplők várakozásait – és ezáltal döntéseit – jelentős mértékben befolyásolhatják a hivatalos formában még ki nem hirdetett jogszabály-változások.

A tanulmány megjelenését támogatta a Haza és Haladás Közpolitikai Alapítvány.

## Tartalomjegyzék

1	Összefoglaló.....	4
2	A makrogazdasági folyamatok elemzése.....	5
3	A költségvetési tételek alakulása .....	6
	Külső tételek.....	6
	A belső tételek egyenlege .....	7
	A kamatok és az államadósság alakulása .....	8

## 1 Összefoglaló

Középtávú makrofiskális pályánkon 2013-ban recesszió várható, de a reál GDP átlagos növekedési üteme a teljes 2013-2016 időszakot tekintve is csak 0,4 százalék. A lakossági fogyasztás 2013-ban 1,1 százalékkal, a 2013-2016 évek során összesen 2 százalékkal esik vissza. A járulékcsoökkentő program sikerének elmaradása és a közmű-beruházásokat hátrányosan érintő rezi-csökkentés miatt már nem tétélezzük fel a beruházások kismértékű élénkülését sem. Bár a járulékcsoökkentő program jelentős részének elmaradása miatt kisebb nominális béremelést várunk, de a rezi-csökkentés miatti árindex-csökkenés ezt ellentételezi a reálbérek tekintetében. E két tényező eredője alapozza meg, hogy továbbra is 1 százalék körüli fogyasztás-csökkenést várunk. A növekedésre pozitív hatása kizárólag az exportnak van, de a magas importhányad miatt a nettó export csak részben képes ellensúlyozni a belföldi keresleti tényezők negatív hatását.

Az infláció mértékét 2013-ban növeli az életbe lépő fogyasztási adóemelések hatása, de ezt részben ellensúlyozza a hatósági áras közmű-szolgáltatások árcsökkenése („rezi-csökkentés”). Ezek eredőjeként 4,1 százalék körüli érték adódik – nem számolva a már bejelentett, de jogszabályi formában még ki nem hirdetett további hasonló lépésekkel. Keresletnövekedés hiányában 2014-től a fogyasztói árindex – a csökkenő kamatlábak ellenére - 3 százalék alatti értékre esik vissza. Az euró árfolyama 2013-ban éves átlagban 283 forint körül alakulna, ha a jövőben nem történne semmi olyan, ami nem a gazdasági folyamatokból következik.

A munkaerőpiacon a foglalkoztatás bővülése gyakorlatilag leáll, a versenyszférában foglalkoztatottak létszáma 2016-ig összesen bővül mintegy 10 ezer fővel. Intézkedések hiányában a kimutatott munkanélküliségi ráta 11 százalék körül stabilizálódik.

A költségvetést érintő tényezők közül egyértelműen romlottak a fogyasztási adóbevételekre vonatkozó kilátások, viszont csökkentek az államadósság finanszírozási költségei. Bár növekedési és foglalkoztatási szempontból kedvezőtlen, a költségvetési rövid távú egyensúlya szempontjából kedvező fejlemény a járulékcsoökkentő intézkedések sikerének elmaradása.

A 2012. maastrichti hiány becsléseink szerint a 2,7 százalékos célérték és a 3 százalékos küszöbérték között várható, amennyiben az önkormányzatok hiánya és az állami vállalatok vesztesége nem haladja meg az októberi EDP-jelentésben a kormány által feltételezett értéket.

A költségvetési egyenleg 2013-ban csak akkor nem haladná meg a GDP 3 százalékát, ha a költségvetési törvénybe betervezett tartalékból 350 milliárd forintot nem költene el. Ahhoz, hogy teljesüljön a 2,7 százalékos cél, további 90 milliárd forint tartalékszárolás lenne szükséges, ami már 40 milliárd forint értékben az általános tartalék zárolását is szükségessé teszi. Amennyiben ez megtörténne, akkor 2014-ben további 0,5 százalék kiigazítás válna szükségessé ahhoz, hogy a hiány a jelenleg hatályos konvergencia programban 2014-re kitűzött 2,2 százalékos szintre csökkenjen. Hangsúlyozzuk, hogy mindez csak akkor lenne igaz, ha nem kellene számolni további kockázatokkal és a költségvetési törvényben figyelembe nem vett ígéretekkel.

2012. decemberi kivetítésünkkel összehasonlítva rontotta a bevételi kilátásokat a makrogazdasági mutatók romlása, viszont csökkentette a januárban hatályba lépett járulékcsoökkentő program bevételcsökkentő hatását a program vártnál jóval alacsonyabb kihasználtsága és csökkentette a kamatkidadásokat a forint kamatlábak vártnál tartósabb csökkenése.

## 2 A makrogazdasági folyamatok elemzése

Kivetítésünkben a gazdaság hosszabb távú trendfolyamataiból indulunk ki, a 2012. december 10-ig kihirdetett jogszabályok változatlanóságát feltételezve. Azt mutatjuk be, hogy milyen alappályára számíthatunk akkor, ha nem következik be változás a gazdaságpolitikában, de az államadósság ennek ellenére finanszírozható marad.

A 2012-re várt 1,5 százalékos recesszió után 2013-ban is recesszióra számítunk. A 2013-2016 években a GDP gyakorlatilag stagnál, a háztartások reálfogyasztása pedig összesítve 2 százalékkal csökken. A rendkívül alacsony bázishoz képest a beruházások szerény növekedésére továbbra is várni kell, mivel a kisvállalatok helyzetét javítani hivatott járulékcsökkentő program egyelőre nem sikeres. A járulékcsökkentő program sikerének elmaradása és a közmű-beruházásokat hátrányosan érintő rezsicsökkentés miatt már nem tételjük fel a beruházások kismértékű élénkülését sem. Bár a járulékcsökkentő program jelentős részének elmaradása miatt kisebb nominális béremelést várunk, de a rezsicsökkentés miatti árindex-csökkenés ezt ellentételezi a reálbérek tekintetében. E két tényező eredője alapozza meg, hogy továbbra is 1 százalék körüli fogyasztás-csökkenést várunk. A növekedésre pozitív hatása kizárólag az exportnak van, de a magas importhányad miatt a nettó export csak részben képes ellensúlyozni a belföldi keresleti tényezők negatív hatását.

1. táblázat: A főbb makrogazdasági mutatók a technikai alappályán (éves reál változás, százalék\*)

	2011	2012f	2013f	2014f	2015f	2016f
GDP	1,7	-1,5	-0,5	0,0	0,1	0,3
Vásárolt fogyasztás	0,5	-1,2	-1,1	-0,7	-0,3	0,0
Természetbeni társadalmi juttatás	-4,8	-4,4	-1,4	0,0	0,0	0,0
Közösségi fogyasztás	-0,3	-1,8	-0,8	0,0	0,0	0,0
Bruttó állóeszköz-felhalmozás	-3,6	-4,3	-0,1	0,1	0,8	1,1
Export	6,3	4,2	4,0	4,8	5,2	5,3
Import	5,0	3,6	3,8	4,6	5,4	5,5
Fogyasztói árindex	3,8	5,7	4,1	2,8	2,4	2,3
Versenyszféra bruttó reál átlagbér	1,5	-0,3	-0,1	-2,3	-0,4	-0,5
Versenyszféra létszám	2,3	1,6	-0,1	0,2	0,0	0,2
Nemzetgazdasági létszám	0,8	1,7	0,3	0,1	0,0	0,1
Munkanélküliségi ráta	10,9	10,9	10,8	11,0	11,2	11,2
HUF/EUR árfolyam	279,3	289,1	283,9	293,3	295,4	290,4
Három hónapos kamat	6,1	7,1	5,5	4,8	4,4	4,3

\* Kivéve a munkanélküliségi ráta, a forint/euró árfolyam és a három hónapos kamat esetében, ahol a táblázat éves átlagos szintet közöl.

Az infláció mértékét 2013-ban növeli az életbe lépő fogyasztási adóemelések hatása, de ezt részben ellensúlyozza a hatósági áras közmű-szolgáltatások árcsökkenése („rezsicsökkentés”). Ezek eredőjeként 4,1 százalék körüli érték adódik – nem számolva a már bejelentett, de jogszabályi formában még ki nem hirdetett további hasonló lépésekkel. Keresletnövekedés hiányában 2014-től a fogyasztói árindex – a csökkenő kamatlábak ellenére - 3 százalék alatti értékre esik vissza. Az euró árfolyama 2013-ban éves átlagban 283 forint körül alakulna, ha a jövőben nem történne semmi

olyan, ami nem a gazdasági folyamatokból következik. A fokozatosan csökkenő kamatlábak mellett 2014-ben az árfolyam is gyengül.

A munkaerőpiacon a foglalkoztatás bővülése gyakorlatilag leáll, a versenyszférában foglalkoztatottak létszáma 2016-ig összesen bővül mintegy 10 ezer fővel. Intézkedések hiányában a kimutatott munkanélküliségi ráta 11 százalék körül stabilizálódik.<sup>1</sup>

### 3 A költségvetési tételek alakulása

A költségvetési egyenleg 2013-ban csak akkor nem haladná meg a GDP 3 százalékát, ha tartani tudná a kormány a belső tételek vonatkozásában az elfogadott költségvetési törvény keretszámait, a költségvetési törvénybe betervezett tartalékból pedig 370 milliárd forintot nem költene el. Ahhoz, hogy teljesüljön a 2,7 százalékos cél, további 90 milliárd forint tartalékszárolás lenne szükséges. Amennyiben ez megtörténne, akkor 2014-ben további 0,4 százalék kiigazítás válna szükségessé ahhoz, hogy a hiány a jelenleg hatályos konvergencia programban 2014-re kitűzött 2,2 százalékos szintre csökkenjen. Hangsúlyozzuk, hogy ez csak akkor lenne igaz, ha nem kellene számolni további kockázatokkal és a költségvetési törvényben figyelembe nem vett ígéretekkel. Ezekről a tényezőkről külön elemzés készül.

A 2012. maastrichti hiány becsléseink szerint a 2,7 százalékos célérték és a 3 százalékos küszöbérték között várható, amennyiben az önkormányzatok hiánya és az állami vállalatok vesztesége nem haladja meg az októberi EDP-jelentésben a kormány által feltételezett értéket.

#### Külső tételek

A külső tételek alakulása szempontjából az utóbbi egy hónapban egyrészt megerősödtek azok a fogyasztási adóbevételeket érintő negatív trendek, amelyekről decemberi kivetítésünkben már írtunk, másrészt viszont a munkahelyteremtést és növekedést elősegíteni hivatott járulékcsökkentő program töredékes megvalósulása a költségvetési egyenleget rövid távon javítja.

A külső tételek GDP-arányos egyenlege 2013 és 2014. között 0,5 százalékpontos romlást mutat, amiből a legnagyobb tétel az MNB-nek a 2013. évi vesztesége miatt fizetendő térítés, ami számításaink szerint 120 milliárd forint. E költségvetési kiadás megjelenésének oka egyrészt, hogy a 2012. évi veszteséget még fedezi a jegybank korábban felhalmozott eredménytartaléka. Mivel azonban ez 2013-ban elfogy, ezért az intézkedések nélkül várható 2013. évi veszteséget már az államnak kell megtérítenie. Másrészt a devizahitelek végtörlesztése miatt 2012-ben még keletkezett az MNB-nek realizált árfolyameredménye, 2013-ban viszont ilyen hatásra nem számítunk.

A külső tételek egyenlegromlásának második oka, hogy a reálbércsökkenés miatt a munkát terhelő adóbevételek (járulékok, KIVA, szja) növekedési üteme összességében elmarad a nominális GDP növekedési ütemétől.

A harmadik ok részben technikai, ugyanis a kivetítés szabályainak megfelelően nem számoltunk azzal, hogy a nominális értéken rögzített adótételeket (elsősorban a jövedéki adó, de ide sorolható például a tranzakciós illeték plafonja, a távközlési adó, a KATA és a közműadó is) a törvényhozó valorizálná.

A negyedik ok a nyugdíjkiadások GDP-arányos emelkedése, ami elsősorban a 40 éves szolgálati idővel rendelkező nők fokozatos nyugdíjba vonulásának hatását tükrözi.

---

<sup>1</sup> A kimutatott munkanélküliségi ráta természetesen nem veszi figyelembe, de a foglalkoztatottságot mérő egyik mutató (LFS) tartalmazza azokat, akik külföldön dolgoznak.

## A belső tételek egyenlege

A belső tételek 2012. évi egyenlegének számításakor figyelembe vettük a 1428/2012 kormányhatározat zárolási döntéseit, nem tételeztük fel az év eleji szinthez képest a maradványok állományváltozását. A kormányzati szektor ESA'95 módszertan szerinti egyenlegének számításakor elfogadtuk – bár kockázatosnak tartjuk – az önkormányzatok összesített 22 milliárdos hiányát. A pénzforgalmi és eredményszemléletű egyenleg közti különbséget okozó ún. ESA-hídban az adóbevételek és a kamatkidadások eredményszemléletű értékein kívül figyelembe vettük a deviza végtörlesztések miatti állampapír kibocsátásokat, a kormányzati szektorba sorolt társaságok eredményét, a veszteséges MÁV-nak vállalt állami kezességeket, a Gripen szerződés alapján teljesített fizetéseket, valamint a Nyugdíjreform és Adósságcsökkentő Alapban keletkezett hozamokat.

A belső tételek 2013. évi egyenlegének számításakor az elfogadott törvényből indultunk ki, de azt három tétellel módosítottuk.

### Gyógyszerkassza

A gyógyszerkassza egyenlege 2012-ben 15 milliárd forinttal lett rosszabb az eredetileg tervezettnél, amiből 10 milliárd forint abból adódott, hogy a hazai gyógyszergyártók K+F kiadásaik egy részét egy 2012. december 27-i döntés alapján levonhatták befizetéseikből. Mivel a 2013. évi tervek a 2012. évi tényszámokhoz képest 35 milliárddal alacsonyabb kiadásokat és 26 milliárddal alacsonyabb bevételeket tartalmaznak, elfogadjuk a feltételezést, hogy a 2012. évi 5 milliárd nem tervezett egyenlegromlásra 2013-ban nem fog sor kerülni, de a gyártói befizetések 10 milliárdos csökkenését átvezetjük.

	2012		2013		
	terv	tény	Benyújtott	Elfogadott	kfib
Gyógyszertámogatás kiadásai	219,0	296,0	158,0	221,0	221,0
Speciális beszerzésű gyógyszerkiadás	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Gyógyszertámogatás céltartalék	43,0	0,0	30,0	49,0	49,0
Méltányossági gyógyszer-támogatások	3,0	6,5	0,0	0,0	0,0
Gyógyszertárak juttatása	2,7	2,7	0,0	0,0	0,0
<b>Kiadás összesen</b>	<b>277,7</b>	<b>315,2</b>	<b>198,0</b>	<b>280,0</b>	<b>280,0</b>
Szerződések szerinti gyógyszergyártói és forgalmazói befizetések	16,0	18,4	9,0	9,0	9,0
Folyamatos gyógyszerellátást biztosító gyógyszergyártói és -forgalmazói, valamint egyéb befizetések	36,0	56,6	21,0	40,0	30,0
<b>Bevétel összesen</b>	<b>52,0</b>	<b>75,0</b>	<b>30,0</b>	<b>49,0</b>	<b>39,0</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>225,7</b>	<b>240,2</b>	<b>168,0</b>	<b>231,0</b>	<b>241,0</b>
ebből: K+F miatti levonás becsült hatása		-10	0	0	-10

### Távhő-cégek támogatásának emelése

Az önkormányzati tulajdonban lévő távhő cégek kormány által előírt árcsökkentésből eredő veszteségét a kormány a fogyasztóktól „kapcsolt termelés szerkezet átalakítás” címén évek óta beszedett, 1,2 ft/kWh díjból kívánja ellentételezni. Mivel ez a bevétel évente stabilan 42-43 milliárd





# MELLÉKLETEK

## 1. melléklet: a főbb makrogazdasági mutatók alakulása a technikai alappályán

	2011	2012f	2013f	2014f	2015f	2016f
<b>NEMZETI SZÁMLÁK (folyó áron, Mrd forint)</b>						
Nominális GDP	27886	28897	29753	30464	31107	31518
Reál GDP (éves % növekedés)	1,7	-1,5	-0,5	0,0	0,1	0,3
Háztartások fogyasztási kiadása	14360	14995	15446	15767	16104	16477
Vásárolt fogyasztás	14356	14990	15441	15762	16099	16472
<i>vásárolt fogyasztás (éves % növekedés)</i>	4,3	4,4	3,0	2,1	2,1	2,3
<i>vásárolt fogyasztás volumene (éves % reálnövekedés)</i>	0,5	-1,2	-1,1	-0,7	-0,3	0,0
Kormányzati kollektív fogyasztás	2823,0	2855,4	2957,1	3060,9	3159,5	3221,7
Kormányzati természetbeni transzfer	2974,8	3005,9	3086,0	3173,0	3249,2	3323,6
<i>Összes kormányzati fogyasztás folyó áron</i>	5797,8	5861,3	6043,1	6233,9	6408,6	6545,3
Kormányzati beruházás NSZ szerint	847,6	876,7	912,6	938,4	960,9	982,9
Kormányzati pénzügyi transferek a lakosságnak	4311,3	4507,0	4713,5	4787,3	4841,6	4952,1
Import	23601,1	25145,2	25638,6	27695,1	29400,8	30505,2
Lakossági beruházás	800,0	857,5	863,9	897,6	920,4	940,6
Lakosság rendelkezésre álló jövedelme	15888,3	16127,9	16642,9	16937,0	17240,0	17509,5
<b>ÁRAK (éves %)</b>						
Infációs ráta (CPI)	3,8	5,7	4,1	2,8	2,4	2,3
GDP deflátor	3,1	6,0	3,5	2,4	2,0	1,1
Fogyasztási kiadás deflátora	4,6	5,7	4,1	2,8	2,4	2,3
Kormányzati fogyasztás delátora	0,0	3,0	4,4	3,5	3,2	2,0
Kormányzati természetbeni transferek deflátora	3,8	5,7	4,1	2,8	2,4	2,3
Beruházások deflátora	6,3	5,7	4,1	2,8	2,4	2,3
Export deflátor	3,5	4,1	-1,8	3,3	0,7	-1,7
Import deflátor	5,1	2,9	-1,8	3,3	0,7	-1,7
<b>MUNKAPIAC (ezer fő)</b>						
Foglalkoztattak száma a nemzetgazdaságban (LFS, éves átlag)	3 811,9	3 877,9	3 891,3	3 896,7	3 897,3	3 902,0
<i>ebből: Versenyszféra (LFS-intézményi állam)</i>	3 077,4	3 126,0	3 124,4	3 129,8	3 130,4	3 135,1
<i>Költségvetési szektor (intézményi, technikai feltevés)</i>	734,6	751,8	766,8	766,8	766,8	766,8
Foglalkoztattak száma a nemzetgazdaságban (éves változás %)	0,8	1,7	0,3	0,1	0,0	0,1
<i>Versenyszféra foglalkoztatottság (éves változás %)</i>	2,3	1,6	-0,1	0,2	0,0	0,2
<i>Állami foglalkoztatottság (éves változás %)</i>	-4,9	2,3	2,0	0,0	0,0	0,0
Aktívák létszáma	4 279,8	4 353,4	4 360,8	4 378,3	4 387,0	4 393,1
Munkanélküliek száma a nemzetgazdaságban (éves átlag)	467,9	475,6	469,6	481,6	489,8	491,1
Munkanélküliségi ráta (LFS)	10,9	10,9	10,8	11,0	11,2	11,2
Versenyszféra bruttó nominál átlagbér (éves növekedés, %)	5,4	5,4	4,0	0,4	2,0	1,8
Állami bruttó átlagbér (technikai feltevés)	203 516	197 007	201 069	201 898	205 989	209 616
Nemzetgazdasági bruttó bér- és keresettömeg (folyó áron, millió HUF)	10 011	10 543	10 964	11 024	11 250	11 462
<i>Nemzetgazdasági bruttó bér- és keresettömeg (éves növekedés, %)</i>	2,8	5,3	4,0	0,6	2,0	1,9
"KSH létszám és kereset" bruttó bér (éves növekedés, %)	5,2	0,7	3,6	0,4	2,0	1,8
"KSH létszám és kereset" nettó bér (éves növekedés, %)	6,4	1,2	4,7	-0,5	1,1	0,6
Nyugdíj indexálás mértéke (éves növekedés, %)	4,3	5,7	5,2	2,8	2,4	2,3
<b>TECHNIKAI FELTEVÉSEK</b>						
Forint euró árfolyam (éves átlagok)	279,3	289,1	283,9	293,3	295,4	290,4
Hozam, 3 hónapos benchmark	6,1	7,1	5,5	4,8	4,4	4,3
Olajár, HUF/hordó	22556	22924	22537	23438	23697	23361

## 2. melléklet: a külső tételek alakulása az alappályán

BEVÉTELI OLDAL					
Költségvetési tétel	2012f	2013f	2014f	2015f	2016f
Gazdálkodó szervezetek befizetései					
Társasági adó	342,3	308,2	311,5	313,0	309,5
Hitelintézetek járadék	9,7	37,0	30,1	24,1	19,3
Pénzügyi szervezetek különadója	84,9	144,0	144,0	144,0	144,0
Pénzügyi tranzakciós illeték pénzügyi szolgáltatókat terhelő része	0,0	221,9	225,6	228,9	231,0
Biztosítási adó	0,0	29,2	28,8	28,8	29,1
Távközlési adó	12,2	37,0	37,0	37,0	37,0
Egyes ágazatok terhelő különadó	164,7	3,3	0,0	0,0	0,0
Cégaadó	32,3	34,4	34,2	34,1	34,0
Energiaellátók jövedelemadója	5,6	40,2	40,8	41,6	42,2
Egyszerűsített vállalkozói adó	146,5	109,7	112,7	115,1	116,6
Kisvállalati adó		48,8	54,6	55,7	56,4
Kisadózók tételes adója		49,0	54,7	55,8	56,6
Közmű adó		45,0	45,0	45,0	45,0
Energiaadó	16,9	17,4	17,8	18,2	18,4
Környezetterhelési díj	7,3	6,9	7,0	7,0	7,0
Környezetvédelmi termékdíj	51,2	51,0	51,0	51,0	51,1
Bányajáradék	103,6	100,1	103,6	105,0	103,8
Innovációs járulék	58,1	62,8	64,3	65,7	66,6
Egyéb befizetések	33,0	34,0	34,8	35,5	36,0
Egyéb központosított bevételek (csak külső!)	58,1	38,8	51,9	51,9	52,0
Fogyasztáshoz kapcsolt adók					
Általános forgalmi adó	2 747,0	2 804,6	2 857,7	2 929,8	2 998,2
Jövedéki adó	929,4	958,3	960,5	955,4	963,7
Játékadó	52,4	26,1	26,7	27,3	27,9
Játékadó bevétel 5-ös lottóból	12,5	13,1	13,3	13,6	13,9
Regisztrációs adó	13,7	12,6	12,5	12,6	12,8
Gépjárműadó	24,9	42,0	41,8	41,6	41,5
Népegészségügyi termékdíj	20,1	20,3	20,1	20,1	20,1
Baleseti adó	25,2	27,3	27,8	28,4	29,1
Lakosság befizetései					
Személyi jövedelemadó (különadóval és önkormányzati résszel együtt)	1 550,6	1 514,1	1 513,3	1 538,2	1 568,2
Adóbefizetések	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Illeték befizetések	99,7	95,1	90,6	87,0	84,5
M.személyek jogviszony megszűnésével kapcs. különadó	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vám- és cukorágazati hozzájárulás beszedési költség megtérítése	9,2	9,3	10,0	10,6	11,0
Munkát terhelő járulékok					
Munkáltatói és biztosított járulék (NyAlap, EAlap és MPA) és EHO	3 625,3	3 601,7	3 616,2	3 685,3	3 755,3
Rehabilitációs hozzájárulás	62,7	64,0	63,5	63,5	63,6
Szakképzési hozzájárulás	78,7	80,7	81,1	82,6	84,2
TB-alapok egyéb külső járulékbefizetései	39,2	21,8	21,9	22,4	22,8
Bérgarancia támogatások törlesztése	0,8	0,9	0,9	0,9	0,9
<b>Külső bevételek összesen</b>	<b>10 417,9</b>	<b>10 710,8</b>	<b>10 807,3</b>	<b>10 976,9</b>	<b>11 153,5</b>
KIADÁSI OLDAL					
Költségvetési tétel	2012f	2013f	2014f	2015f	2016f
Nyugellátások	3284,4	3460,7	3516,6	3552,6	3647,9
Családi támogatások					
Családi pótlék	344,9	346,4	344,0	341,9	340,8
Anyasági ellátás	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6
Apákat megillető munkaidő kedvezmény megtérítése	1,7	1,7	1,7	1,7	1,8
TGYÁS	36,4	37,5	37,5	38,0	38,5
GYED	84,0	89,4	89,1	89,2	89,2
GYES	61,5	60,5	60,5	60,2	59,9
GYET	13,0	13,1	13,2	13,2	13,2
Szociális juttatások					
Passzív ellátások	65,0	66,2	68,1	70,6	72,2
Bérgarancia kifizetések	6,6	6,1	6,4	6,6	6,7
Táppénz	56,5	58,3	58,7	59,9	61,0
Vakok és fogyatékosok ellátásai	30,5	30,5	31,4	32,2	33,0
Egyéb külső kiadások					
Hozzájárulás az EU költségvetéséhez	234,9	268,9	281,5	304,8	289,6
MNB veszteségtérítés	0,0	0,0	-120,5	-96,9	-72,0
<b>Külső kiadások összesen</b>	<b>4 225,0</b>	<b>4 445,0</b>	<b>4 393,9</b>	<b>4 479,6</b>	<b>4 587,3</b>
<b>Külső tételek egyenlege</b>	<b>6 192,9</b>	<b>6 265,9</b>	<b>6 413,4</b>	<b>6 497,3</b>	<b>6 566,2</b>

### 3/a. melléklet: különféle egyenlegmutatók alakulása az alappályán (Mrd forint)

	2012f	2013f	2014f	2015f	2016f	2017f	2018f	2019f	2020f
Külső tételek	6193	6266	6413	6499	6569	6670	6868	6916	7022
Belső tételek	-5744	-6320	-6498	-6654	-6806	-6961	-7137	-7348	-7569
Elsődleges egyenleg	449	-54	-84	-155	-238	-291	-270	-432	-547
Kamategyenleg	-1056	-958	-1149	-1256	-1345	-1442	-1517	-1562	-1619
A központi alrendszer egyenlege	-607	-1012	-1234	-1411	-1582	-1733	-1786	-1994	-2166
Önkormányzati alrendszer egyenlege	-22	-60	0	0	0	0	0	0	0
ESA-híd a központi kormányzatban	-191	-172	-39	4	-4	-4	13	-5	-1
Kormányzati szektor egyenlege	-821	-1244	-1273	-1408	-1586	-1736	-1773	-1999	-2167
Egyenlegcél	-780	-803	-670	-467	-473	-481	-490	-499	-508
Eltérés	<b>41</b>	<b>440</b>	<b>603</b>	<b>941</b>	<b>1113</b>	<b>1255</b>	<b>1283</b>	<b>1499</b>	<b>1659</b>
Szabad tartalék	0	400	411	421	431	441	452	465	479
<b>Intézkedési szükséglet a tartalékok zárolásán felül</b>		<b>40</b>	<b>192</b>	<b>520</b>	<b>683</b>	<b>814</b>	<b>831</b>	<b>1034</b>	<b>1180</b>
GDP	28897	29753	30464	31107	31518	32098	32683	33271	33885

### 3/b. melléklet: különféle egyenlegmutatók alakulása az alappályán (GDP-százalék)

	2012f	2013f	2014f	2015f	2016f
Külső tételek	21,4%	21,1%	21,1%	20,9%	20,8%
Belső tételek	-19,9%	-21,2%	-21,3%	-21,4%	-21,6%
Elsődleges egyenleg	1,6%	-0,2%	-0,3%	-0,5%	-0,8%
Kamategyenleg	-3,7%	-3,2%	-3,8%	-4,0%	-4,3%
A központi alrendszer egyenlege	-2,1%	-3,4%	-4,0%	-4,5%	-5,0%
Önkormányzati alrendszer egyenlege	-0,1%	-0,2%	0,0%	0,0%	0,0%
ESA-híd a központi kormányzatban	-0,7%	-0,6%	-0,1%	0,0%	0,0%
Kormányzati szektor egyenlege	-2,8%	-4,2%	-4,2%	-4,5%	-5,0%
Egyenlegcél	-2,7%	-2,7%	-2,2%	-1,5%	-1,5%
Eltérés	0,1%	1,5%	2,0%	3,0%	3,5%
Szabad tartalék	0,0%	1,3%	1,4%	1,4%	1,4%
<b>Intézkedési szükséglet a tartalékok zárolásán felül</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,1%</b>	<b>0,6%</b>	<b>1,7%</b>	<b>2,2%</b>

### 4. melléklet: a kormányzati szektor bruttó adósságának alakulása az alappályán

	2012f	2013f	2014f	2015f	2016f
Központi kormányzat bruttó adóssága (Mrd forint)	20720	21165	22241	23326	23788
Önkormányzati szektor adóssága (Mrd forint)	1187	1247	1247	1247	1247
Nominál GDP	28897	29753	30464	31107	31518
Kormányzati szektor adósságrátája	75,8%	75,3%	77,1%	79,0%	79,4%
Implicit kamatláb	5,10%	5,60%	5,80%	5,80%	6,00%