



BÄSTA LIVSPLATSEN

Region Halland

Skatteprognoser och kostnadsutjämning

Regionstyrelsen 9 oktober 2019

Innehåll

- Skatte- och statsbidragsutveckling
- Hur fungerar skatteberäkningar och utjämningsystemet?
- Hur påverkar det nya kostnadsutjämningsförslaget 'Lite mer lika' Region Halland och länets kommuner

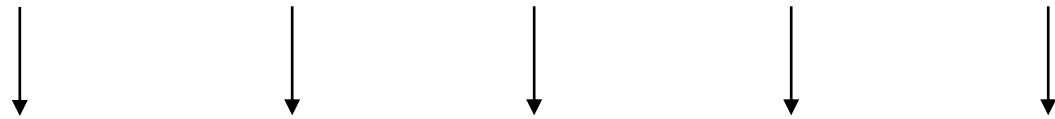
Finansiering av olika verksamheter i Region Halland ur Mål och budget 2020

- Region Halland tilldelas årligen statliga medel att användas för tillväxtåtgärder.
- Gällande infrastruktur finns det en nationell infrastrukturplan. För 2018 – 2029 finns det 1,3 miljarder kronor i statliga medel avsatt för den regionala planen i Halland.
- Region Halland har ett statligt uppdrag att fördela statliga medel till kultur i enlighet med föreskrifter för kultursamverkansmodellen.
- Hälso- och sjukvården finansieras till största delen med skattemedel

Skatte- och statsbidragsprognos

- utfall jämfört med budget

Skatt, statsbidrag och utjämning (inkl läkemedel)	2015	2016	2017	2018	2019
Mål och budget	8 027	8 467	8 977	9 399	9 906
Årsbokslut	8 115	8 612	9 128	9 505	9 952 <i>(prognos)</i>
Förändring jämfört med Budget	88	145	151	60	51



Varav	2015	2016	2017	2018	2019
Varav skatt	18	-5	-115	-45	-35
Varav läkemedelsförmån	67	72	114	58	29
Varav generella statsbidrag och utjämning	3	78	152	47	57

Fördelning 10 välfärdsmiljarder, landstingen

År	Totalt mnkr	Generell fördelning	Modellberäknad fördelning
2016	1 470	0	1 470
2017	2 300	900	1 400
2018	2 300	900	1 400
2019	2 500	1 500	1 000
2020	2 700	2 100	600
2021	3 000	3 000	0

Ingår i utjämningen

Ingår ej i utjämningen,
fördelas utifrån länets andel
av antal mottagna i riket

Välfärdsmiljarderna, Region Halland

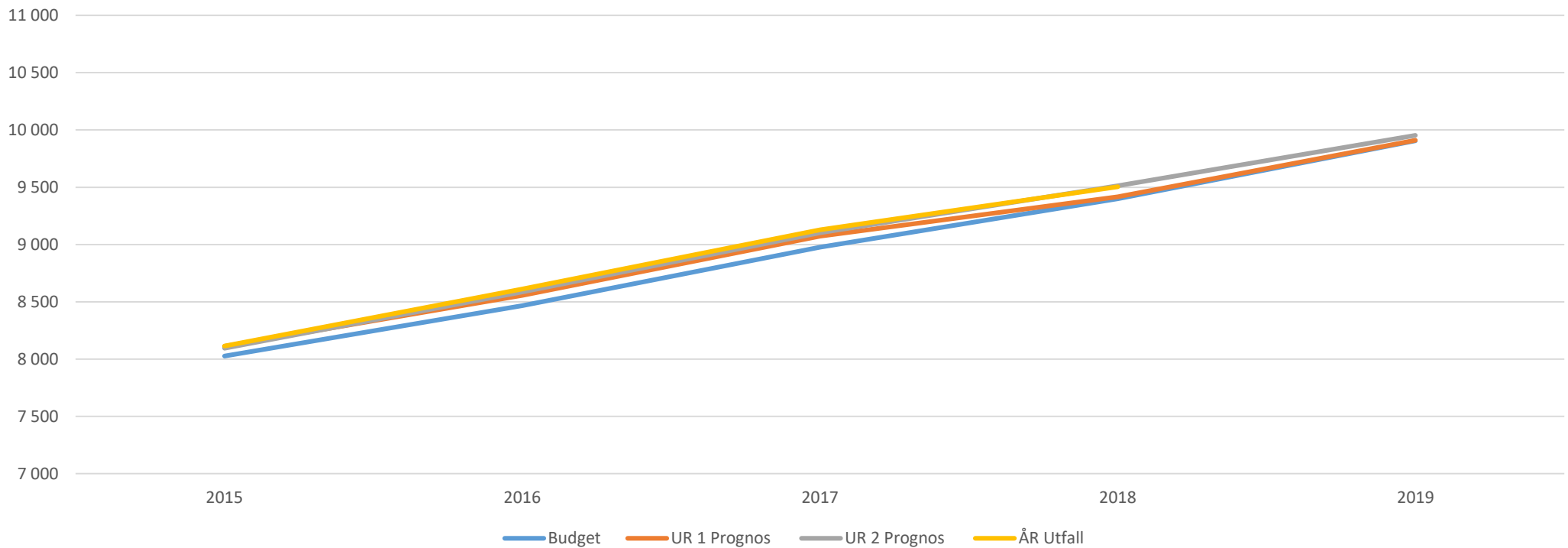
Mnkr	2016	2017	2018	2019
Budget	0	0	68	76
Utfall	38	69	69	79
Avvikelse	38	69	1	3

Prognosutveckling skatt- och statsbidrag

mnkr	2015	2016	2017	2018	2019
Mål och budget Skatteintäkter & generella statsbidrag inkl. läkemedel	8 027	8 467	8 977	9 399	9 906
Förändring prognos UR 1 jämfört med budget	85 (1%)	89 (1%)	96 (1%)	19 (0%)	5 (0%)
Förändring prognos UR 2 jämfört med Prognos UR 1	- 17 (0%)	31 (0%)	31 (0 %)	96 (1%)	41(0%)
Förändring utfall ÅR jämfört med Prognos UR 2	20 (0%)	25 (0%)	24 (0%)	-9 (0%)	

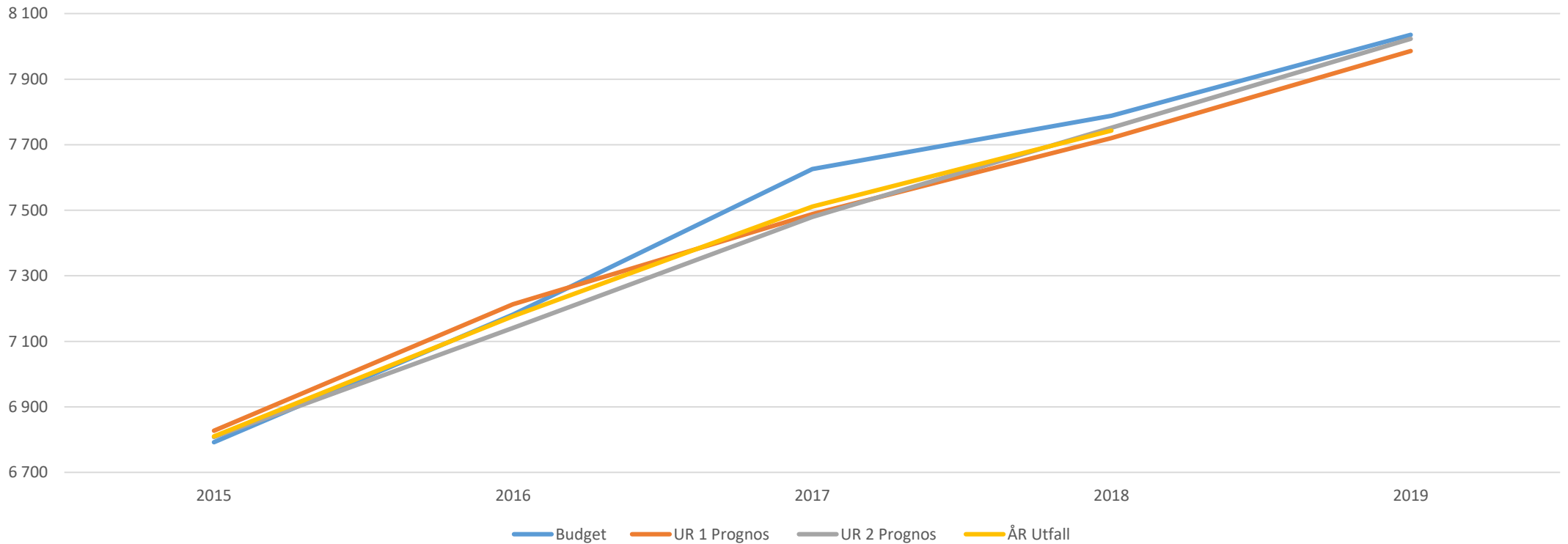
Skatter och generella statsbidrag - prognosutveckling

Skatter och generella statsbidrag (Mnkr)



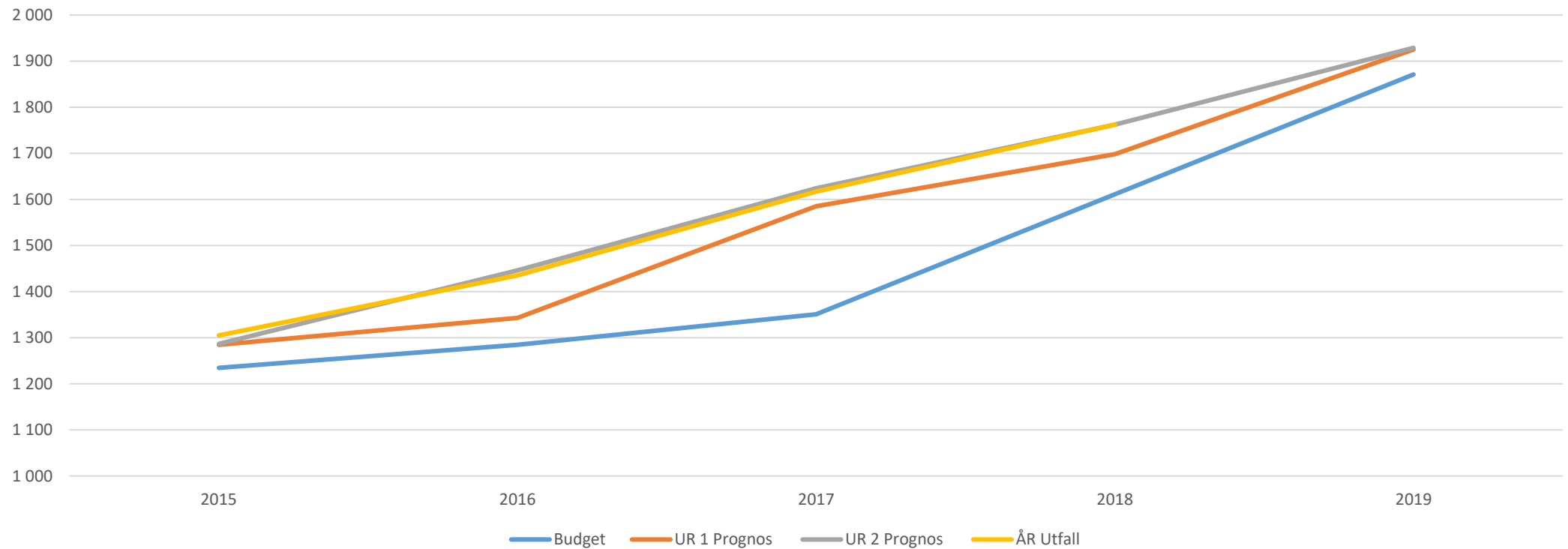
Skatteintäkter -prognosutveckling

Skatter (Mnkr)



Generella statsbidrag -prognosutveckling

Generella statsbidrag (Mnkr)



Reflektioner

- Omvärldsfaktorer påverkar skatte- och statsbidragsprognosen.
- Variationer i statsbidrag som en följd av politiska beslut
- På aggregerad nivå inga stora variationer i utfall jämfört med prognoser under året

Skatteintäkter

3 parametrar vi förhåller oss till:

- **Skattekraft Halland**
- **Skatteunderlag**
- **Antalet invånare**

Budget 2020 Region Halland

3 parametrar
för effekter:

Beräkning skatteintäkter	Budget 2020		
Skattekraft Halland, kr/inv	229 387	←	Skattekraft
Antalet invånare 1 nov året före	332 753	←	Antal inv
Skatteunderlag, mnkr	76 329	←	Skatteunderlag
Skattesats Halland, %	11,40		
Skatteintäkter Halland, mnkr	8 702		

Beräkning:

Skatteunderlag: skattekraft Halland x antalet invånare

Skatteintäkt: skatteunderlag x skattesats

Inkomstutjämning, olika scenarier

Beräkning	skatteintäkter och inkomstutjämning	Budget 2016	
Skattekraft Halland, kr		229 387	← Skattekraft
Antalet invånare 1 nov året före		332 753	← Antal inv
Skatteunderlag Halland, mnkr		76 329	← Skatteunderlag
Skattesats Halland		11,40	
Skatteintäkter Halland, mnkr		8 702	
Medelskattekraft riket, kr/inv		231 984	
Garanterat skatteunderlag, mnkr		88 772	← Skatteunderlag
Utjämningsunderlag, mnkr		12 443	← Differens
Länsviss skattesats, %		9,80	
Beräknat utjämningsbidrag		1 245	

Beräkningen:

Garanterat skatteunderlag: Medelskattekraft riket x 115 % x antalet invånare

Utjämningsunderlag: Garanterat skatteunderlag- skatteunderlag i Halland

Beräknat utjämningsbidrag: Utjämningsunderlag x länsviss skattesats

Sammanfattning skatteintäkter och utjämning i Region Halland

Skatteintäkter och utjämning	Budget 2020, mnkr
Skatteintäkter	8 702
Inkomstutjämningsbidrag	1 245
Kostnadsutjämningsavgift	-230
Regleringsavgift	-64
Totalt utjämning	951
Totalt	9 653

Utjämning

Kommuner och landsting ska ges likvärdiga förutsättningar att tillhandhålla välfärd till invånarna, oberoende av bebyggelsestruktur och socioekonomiska förhållanden.

- Kostnadsutjämning
- Inkomstutjämning

Ett uppdaterat system för kostnadsutjämnning – 'Lite mer lika'

- Förändringen förklaras till betydande del av uppdateringar i sifferunderlag.
- Förändringarna ska i högre grad beakta socioekonomiska faktorer och merkostnader till följd av gles bebyggelse.

Hur ser det ut i Halland?

Bidrag (+) eller avgift (-) i kostnadsutjämnning för både kommunerna i Halland och Region Halland

	Miljoner kronor 2018			Kronor per invånare 2018		
	Idag	Förslag	Förändring	Idag	Förslag	Förändring
Hallands län	-414	-501	-87	-1 292	-1 564	-272

Kommunerna i Halland

Totalt bidrag (+) eller avgift (-) för kommunerna i Halland jämfört med förslaget					
	Miljoner kronor 2018		Kronor per invånare 2018		
	Idag	Förslag	Idag	Förslag	Förändring
Totalt alla kommuner	-195	-373	-608	-1 165	-557
Falkenberg			-877	-720	157
Halmstad			-1 705	-2 166	-461
Hylte			4 427	5 048	621
Kungsbacka			813	-363	-1 176
Laholm			-661	-578	83
Varberg			-1 388	-2 259	-871

Region Halland jämfört med kringliggande *regioner*

Bidrag (+) eller avgift (-) i kostnadsutjämning för Halland och kringliggande landsting						
	Miljoner kronor 2018			Kronor per invånare 2018		
	Idag	Förslag	Förändring	Idag	Förslag	Förändring
Region Halland	-219	-128	91	-684	-399	285
Region Skåne	-185	-458	-273	-140	-346	-206
Västra götalandregionen	-695	-805	-110	-416	-481	-65
Region Kronoberg	-200	-19	181	-1 029	-98	931
Region Jönköping	-321	-82	239	-911	-232	679

Hallands län jämfört med kringliggande län

Bidrag (+) eller avgift (-) i kostnadsutjämnning för både kommunerna i Halland och Region Halland samt kringliggande län						
	Miljoner kronor 2018			Kronor per invånare 2018		
	Idag	Förslag	Förändring	Idag	Förslag	Förändring
Hallands län	-414	-501	-87	-1 292	-1 564	-272
Skåne län	251	-61	-312	189	-46	-235
Västra Götalands län	-1 289	-1 445	-156	-771	-864	-93
Kronoberg län	-214	90	304	-1 101	461	1562
Jönköpings län	-510	-178	332	-1 445	-506	939

Vad ger 10 öre i skattehöjning och 1 mdkr i statsbidrag?

Skatteunderlag

- 10 öre i ökad skatt ger 75 miljoner kronor

Statsbidrag

- En miljard i ökat statsbidrag ger 32 miljoner kronor

Frågor?