

**Regionkontoret**  
Ekonomi  
Louise Lindstedt  
Budgetchef

**Tjänsteskrivelse**

<b>Datum</b>	<b>Diarienummer</b>
2020-05-14	RS191306

**Regionstyrelsen****Mål och budget 2021 och ekonomisk plan 2022-2025****Förslag till beslut**

Regionstyrelsens arbetsutskotts majoritet föreslår regionstyrelsen besluta att föreslå regionfullmäktige besluta att:

- Fastställa skattesatsen till 11,40 för 2021
- Fastställa Mål och Budget 2021 med ekonomisk plan 2022-2025 i enlighet med bilagt förslag
- Fastställa patientavgifter och övriga avgifter 2021 enligt bilaga 1
- Fastställa Hälso- och sjukvårdspeng 2021 i Vårdval Halland enligt bilaga 2
- Fastställa barntandvårdspeng 2021 enligt bilaga 3
- Fastställa ersättningsnivå inom Vårdval specialiserad vård enligt bilaga 4
- Fastställa Gula taxan för 2021 enligt bilaga 5
- Medge Hallandstrafiken AB en gemensnittlig taxeförändring för kollektivtrafiken om högst tre (3) procent

**Sammanfattning**

De olika partiernas budgetar för 2021-2025 presenteras i det sammanhang som coronakrisen har inneburit och innebär för Region Halland. Ett annorlunda budgetarbete som behöver ta höjd för de konsekvenser som följer en pandemi, för individen, samhället och den egna organisationen. De åtgärder som Folkhälsomyndigheten initierat och vi gemensamt genomfört för att minska smittspridning, har lett till konsekvenser som påverkat planeringsförutsättningarna för verksamhetsplanering och budget.

Som samhällsaktör med skattefinansierad verksamhet, behöver vi ta ansvar i en oviss situation. Vidden av konsekvenserna av pandemin är osäkra och vi behöver därför möta upp ett arbete som delvis har satts på paus i de satsningar och mål som finns för 2020. Verksamheterna har behövt ställa om sin verksamhet och vi behöver ta höjd för ett framskjutet vårdbehov, intäktsminskning hos Hallandstrafiken och annan påverkan inom bland annat kultur- och skolas verksamheter.

Redan 2019 stagnerade tillväxten och det föreligger en rekordlåg BNP-tillväxt för 2020. I dagsläget råder stor osäkerhet kring hur företagen ska klara krisen, vi har högt varselläge och många korttidspermitteringar. Vi kan med säkerhet säga att skatteunderlaget kommer att minska. Detta påverkar beskrivningen av våra mål och den strategi vi väljer för att skapa stabilitet i verksamheterna.

Föreliggande budgetar är därmed ett försök att i en osäker tid skapa förutsättningar för omfattningen av de utmaningar som vi i dagsläget inte vet så mycket om. Texterna är i stort baserade på 2020 års budget. Dokumentets texter kan behöva omformuleras och anpassas till denna nya verklighet. Av bland annat detta skäl, öppnar vi upp för möjligheten att återkomma med ändringsbudget i december då förutsättningarna om möjligt klarnat något.

Riksdagens och regeringens kompensationer för pandemins verkningar tillsammans med de omförhandlingar som gjorts av överenskommelser i de statsbidrag som förväntas, blir ett viktigt ingångsvärde i kommande planering. Vi behöver i möjligaste mån möta inbromsningen i näringslivet, vårdens behov och samtidigt lägga grunden för en fortsatt robust verksamhet som håller hög kvalitet och som kan fortsätta jobba med de utvecklingsfrågor som formar Bästa Livsplatsen.

### **Skattesats**

Inför 2020 gjordes en höjning med 58 öre från 10,82 till 11,40. Till budget 2021 med planperiod 2022-2025 föreslås en fortsatt utdebitering på 11,40.

### **Balanskrav**

2019 redovisade Region Halland ett positivt balanskravsresultat på 84 mnkr, vilket innebar att 2018 års negativa balanskrav på 39,5 mnkr återställdes.

Sedan tidigare finns inga negativa balanskravsresultat att återställa.

Enligt 11 kap. 1 § kommunallagen (2017:725) ska kommuner och landsting ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Enligt 11 kap. 5 § andra stycket kommunallagen ska kommuner och landsting upprätta budgeten så att intäkterna överstiger kostnaderna, det så kallade balanskravet. I 11 kap. 12 § kommunallagen anges att om balanskravsresultatet enligt 11 kap. 10 § lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) är negativt för ett visst räkenskapsår, ska det regleras under de närmast följande tre åren.

Fullmäktige ska anta en åtgärdsplan för hur regleringen ska ske. Beslut om reglering ska fattas senast i budgeten det tredje året efter det år då det negativa balanskravsresultatet uppkom.

### **Tandvårdstaxa**

Region Halland fastställer årligen tandvårdstaxa som reglerar patienternas avgift till kliniken. Det råder fri prissättning inom vuxentandvården.

Från och med 2013 har allmäntandvård och specialisttandvård separata tandvårdstaxor för sina respektive vårdutbud.

Tandvårds- och läkemedelsverket (TLV) fastställer årligen en referensprislista som utgör grunden för försäkringsersättningen. TLV gör förändringar och kostnadsanpassningar i referensprislistan varje år. TLV kommer att fatta beslut om en ny referensprislista med giltighet från 2020-01-15. Förändringarna blir offentliga i mitten på juni månad.

Region Hallands målsättning och ambition är att ha en prissättning i tandvårdstaxorna som i hög grad ansluter till referensprislistan.

Tandvårdstaxan beslutas av Regionfullmäktige i oktober 2020.

## **Regionkontoret**

Jörgen Preuss  
Regiondirektör

Per Karlsson  
Tf ekonomidirektör

### **Bilaga:**

Mål och Budget 2021-2025

Bilaga 1 Patientavgifter och övriga avgifter 2021

Bilaga 2 Ersättningsnivåer 2021 vårdval Halland närsjukvård

Bilaga 3 Barntandvårdspeng 2021

Bilaga 4 Ersättningsnivåer 2021 vårdval Halland specialiserad vård

Bilaga 5 Gula taxan 2021

### **Styrelsens/nämndens beslut delges**

Samtliga nämnder och styrelser