

**MEDIA STATEMENT**

*For Immediate Release*

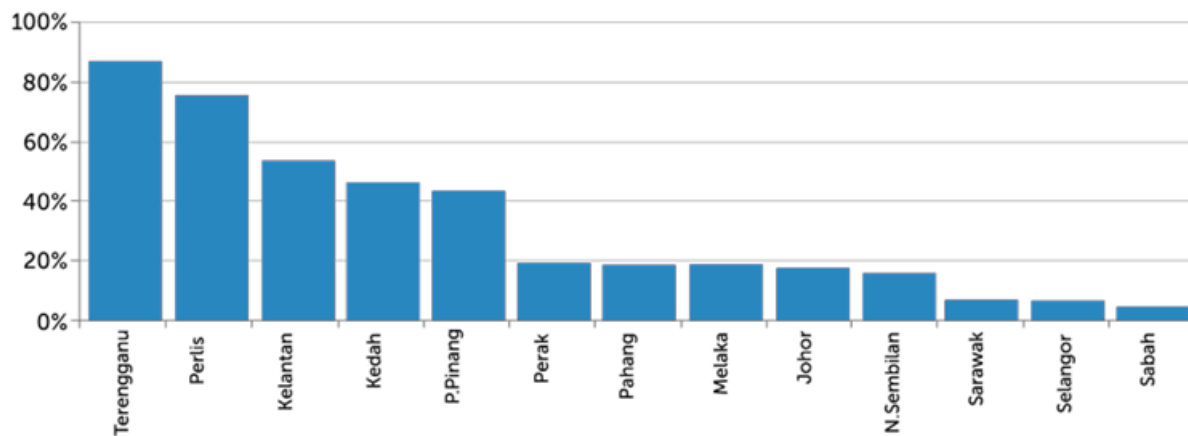
**IDEAS Research Highlights that Federal-State Transfers in Malaysia are Misaligned with Equalisation Needs**

**Kuala Lumpur, 30 April 2026:** IDEAS’ latest study, titled ‘*Federal Transfers and Fiscal Capacity in Malaysia: Evidence on Equalisation Across States*’, written by Nor Nazirah Mohamed, reveals that Malaysia’s intergovernmental transfer system does little to reduce revenue-raising and economic disparities between states. It provides further evidence that Malaysia’s highly centralised fiscal system is not sufficiently targeted to allocate funds according to economic development needs.

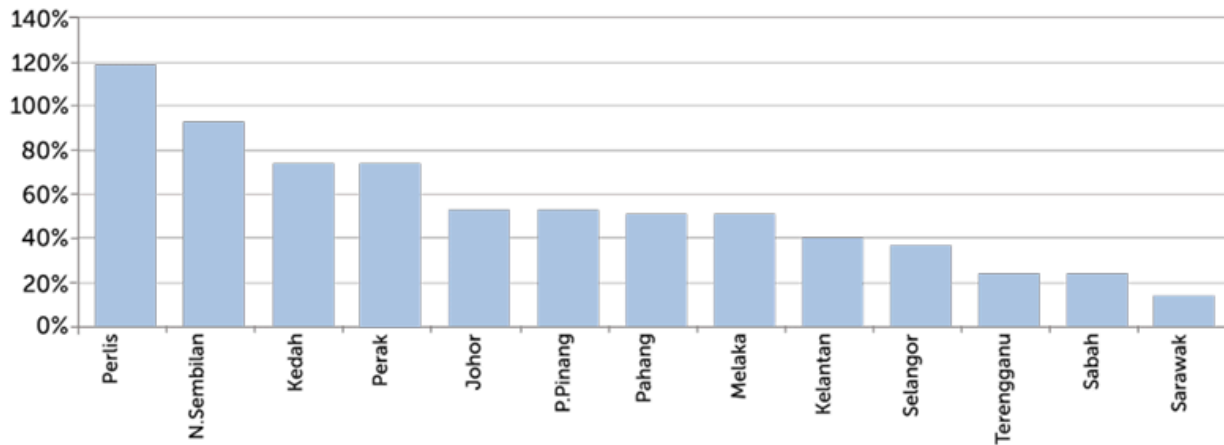
Despite the criticality of transfers to a well-functioning federated fiscal system, evidence of whether transfers in Malaysia address differences in revenue-raising capacity between different levels of government is scarce. Federal transfers to states should address imbalances between the taxation and borrowing powers at the federal and state levels, with allocations by state reflecting interstate revenue-raising and development gaps. This study analyses whether transfers perform this ‘equalisation’ function, providing greater allocations to states with lower fiscal capacity.

The findings first illustrate the significant variance in states’ dependence on federal transfers. The structural mismatch between states’ expenditure responsibilities and their limited revenue-raising powers is most serious in Terengganu, Perlis, and Kelantan, where own-source revenue as a share of expenditure exceeds 50% (Figure 1). Perlis, Negeri Sembilan, Kedah, and Perak meanwhile, exhibit the greatest dependence on fiscal transfers as a share of revenue at over 70%, while dependence is relatively low for Sabah and Sarawak (Figure 2).

**Figure 1: Structural Reliance on Transfers for Expenditure Across States (Average 2019-2024)**

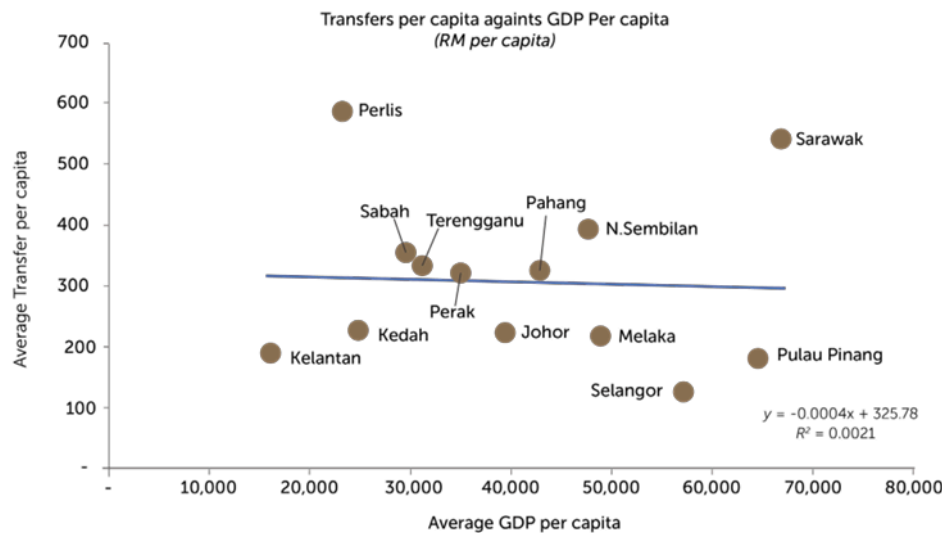


**Figure 2: Dependence on Transfers as Revenue Source Across States (Average 2019-2024)**



The research also shows that while transfers somewhat reduce disparities, the distribution of federal transfers is not systematically aligned with underlying fiscal capacity. Across indicators including GDP per capita, average household income, and economic structure, states like Kelantan and Kedah receive lower transfers than what would be expected given their low fiscal capacity (Figure 3). Conversely, Sarawak receives significantly higher per capita transfers than its economic strength would imply.

**Figure 3: Federal Transfers and GDP Per Capita Across States (Average 2019-2024)**



“Malaysia’s mosaic of largely uncoordinated expenditure-based transfers results in outcomes that have almost no relationship with the differing revenue and economic needs of states. The largest single transfer — for state road maintenance — actually rewards more developed states for their extensive road networks,” said Nor Nazirah Mohamed, Research Manager at IDEAS and lead author of the study.

Structural reform of the fiscal transfer system remains critical to achieving fairer and more sustainable allocations. Malaysia needs a more coherent and transparent needs-based model that accounts for demographic pressures, economic development levels, and location-specific service delivery requirements. Continuing to ignore the need to improve data collections and advance evidence-based targeting of transfers will entrench and widen disadvantages between states, against the spirit of federation.

“Transfers should support all states to provide comparable levels of public services, recognising underlying differences in states’ ability to raise revenue. Transfers must help increase economic activity in less developed states, not reward existing activities in larger states,” says Dr Stewart Nixon, Director of Research at IDEAS.

**For more information, please download the full report [here](#)**

For enquiries, please contact:

**Ryan Panicker**

Manager, Advocacy and Events

[ryannesh@ideas.org.my](mailto:ryannesh@ideas.org.my)

#### **About IDEAS**

The Institute for Democracy and Economic Affairs (IDEAS) is a nonprofit think tank, dedicated to promoting solutions to public policy challenges, focussing on three overarching missions – advancing a competitive economy, ensuring trust in institutions and promoting an inclusive Malaysia. IDEAS is Malaysia’s first independent think tank, free of personal interests and partisan influences.

For more information, visit [www.ideas.org.my](http://www.ideas.org.my)

## KENYATAAN MEDIA

*Untuk Siaran Segera*

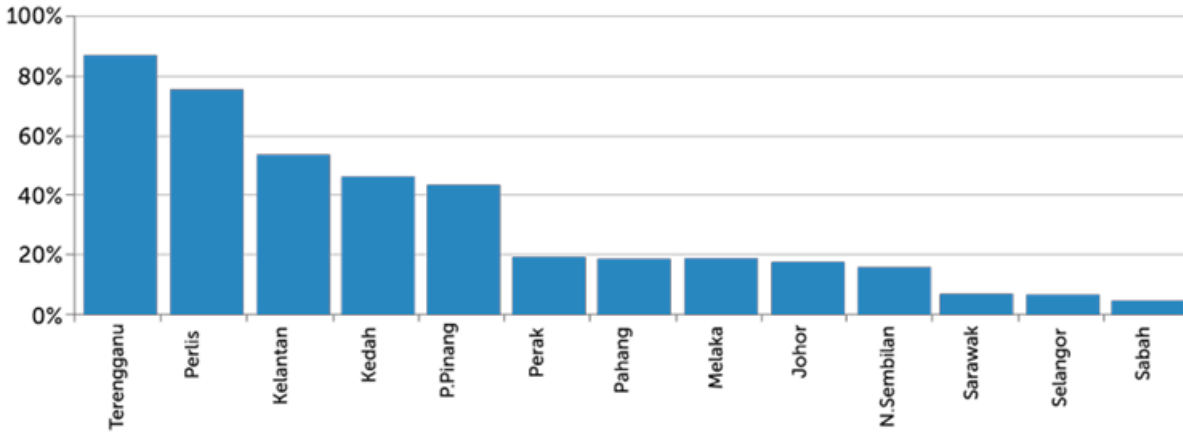
### **Kajian IDEAS Gariskan Pemindahan Fiskal Persekutuan dan Negeri Malaysia Tidak Seajar dengan Keperluan Penyamarataan**

**Kuala Lumpur, 30 April 2026:** Kajian terbaharu IDEAS bertajuk '*Pemindahan Fiskal Persekutuan dan Kapasiti Fiskal di Malaysia: Analisis Penyamarataan Antara Negeri*', yang ditulis oleh Nor Nazirah Mohamed,, mendedahkan bahawa sistem pemindahan fiskal antara kerajaan di Malaysia hanya sedikit membantu dalam mengurangkan jurang keupayaan penjana hasil dan ketidaksamaan ekonomi antara negeri. Kajian ini turut memberikan bukti lanjut bahawa sistem fiskal Malaysia yang sangat berpusat tidak cukup disasarkan untuk mengagihkan dana mengikut keperluan pembangunan ekonomi.

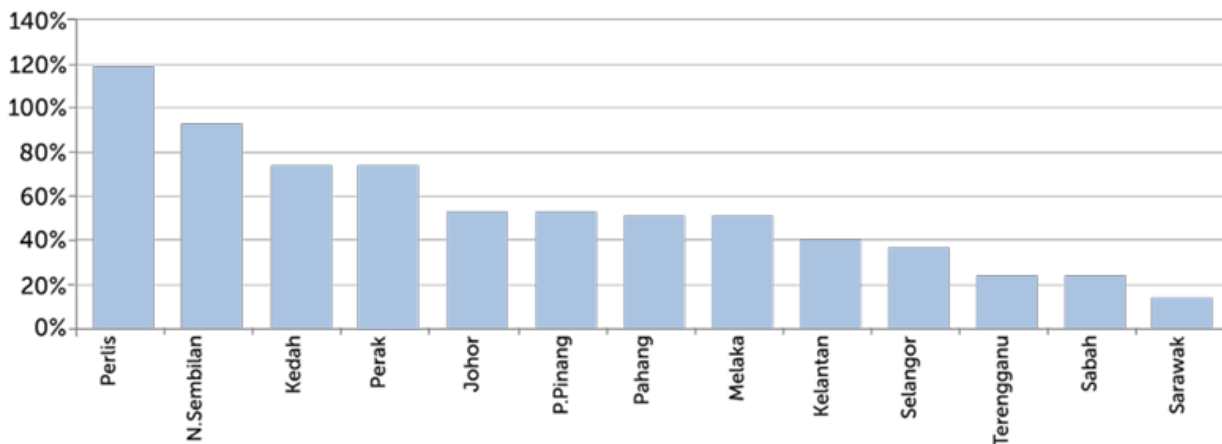
Walaupun pemindahan fiskal amat penting kepada satu sistem fiskal persekutuan yang berfungsi dengan baik, bukti mengenai sama ada pemindahan fiskal di Malaysia benar-benar menangani perbezaan keupayaan penjana hasil antara kerajaan masih terhad. Pemindahan fiskal Persekutuan kepada negeri sepatutnya menangani ketidakseimbangan antara kuasa percukaian dan peminjaman di peringkat Persekutuan dan negeri, dengan agihan mengikut negeri mencerminkan jurang penjana hasil dan pembangunan antara negeri. Kajian ini meneliti sama ada pemindahan fiskal melaksanakan fungsi *penyamarataan* ini, iaitu memberikan agihan yang lebih besar kepada negeri yang mempunyai kapasiti fiskal lebih rendah.

Dapatan kajian terlebih dahulu menunjukkan perbezaan ketara dalam tahap kebergantungan negeri terhadap pemindahan fiskal Persekutuan. Ketidakpadanan struktur antara tanggungjawab perbelanjaan negeri dan kuasa penjana hasil yang terhad adalah paling serius di Terengganu, Perlis dan Kelantan, di mana hasil dijana sendiri sebagai bahagian daripada perbelanjaan melebihi 50% (Rajah 1). Sementara itu, Perlis, Negeri Sembilan, Kedah dan Perak menunjukkan kebergantungan tertinggi terhadap pemindahan fiskal sebagai sumber hasil, melebihi 70%, manakala kebergantungan adalah rendah bagi Sabah dan Sarawak (Rajah 2).

**Rajah 1: Kebergantungan Struktur terhadap Pemindahan Fiskal bagi Perbelanjaan Mengikut Negeri (Purata 2019–2024)**



**Rajah 2: Kebergantungan terhadap Pemindahan Fiskal sebagai Sumber Hasil Mengikut Negeri (Purata 2019–2024)**



Kajian ini juga menunjukkan bahawa walaupun pemindahan fiskal sedikit sebanyak mengurangkan jurang, pengagihan pemindahan fiskal Persekutuan tidak diselaraskan secara sistematik dengan kapasiti fiskal asas. Berdasarkan petunjuk seperti KDNK per kapita, purata pendapatan isi rumah dan struktur ekonomi, negeri seperti Kelantan dan Kedah menerima pemindahan fiskal yang lebih rendah daripada jangkaan berdasarkan kapasiti fiskal mereka yang rendah (Rajah 3). Sebaliknya, Sarawak menerima pemindahan per kapita yang jauh lebih tinggi berbanding apa yang dijangkakan berdasarkan kekuatan ekonominya.

**Rajah 3: Pemindahan Fiskal Persekutuan dan KDNK Per Kapita Mengikut Negeri (Purata 2019–2024)**



“Landskap pemindahan fiskal berasaskan perbelanjaan di Malaysia yang sebahagian besarnya tidak diselaraskan menghasilkan keputusan yang hampir tiada hubungan dengan keperluan hasil dan ekonomi negeri yang berbeza-beza. Pemindahan fiskal tunggal terbesar — iaitu bagi penyelenggaraan jalan raya negeri — sebenarnya memberi ganjaran kepada negeri yang lebih maju kerana mempunyai rangkaian jalan raya yang lebih luas,” kata Nor Nazirah Mohamed, Pengurus Penyelidikan IDEAS dan penulis utama kajian ini.

Reformasi struktur sistem pemindahan fiskal kekal penting untuk mencapai agihan yang lebih adil dan mampan. Malaysia memerlukan model berasaskan keperluan yang lebih bersepadu dan telus, yang mengambil kira tekanan demografi, tahap pembangunan ekonomi dan keperluan penyampaian perkhidmatan yang khusus mengikut lokasi. Kegagalan berterusan untuk menambah baik pengumpulan data dan memperkukuh penyasaran pemindahan fiskal berasaskan bukti akan memburukkan serta meluaskan jurang ketidaksamaan antara negeri, bertentangan dengan semangat persekutuan.

“Pemindahan fiskal sepatutnya membantu semua negeri menyediakan tahap perkhidmatan awam yang setara, dengan mengambil kira perbezaan asas dalam keupayaan negeri menjana hasil. Pemindahan fiskal mesti membantu meningkatkan aktiviti ekonomi di negeri kurang maju, bukannya memberi ganjaran kepada aktiviti sedia ada di negeri yang lebih besar,” ulas Dr Stewart Nixon, Pengarah Penyelidikan IDEAS.

**Untuk maklumat lanjut, sila muat turun laporan penuh [disini](#)**

Untuk pertanyaan, sila hubungi:

**Ryan Panicker**

Pengurus, Advokasi dan Program

[ryannesh@ideas.org.my](mailto:ryannesh@ideas.org.my)

## Tentang IDEAS

Institut Demokrasi dan Hal Ehwal Ekonomi (IDEAS) merupakan sebuah institut penyelidikan bebas dan bukan berasaskan keuntungan. Fokus IDEAS ialah mempromosikan penyelesaian terhadap cabaran dasar awam yang bertumpu kepada tiga misi menyeluruh - memajukan sebuah ekonomi yang berdaya saing, memastikan keyakinan terhadap institusi, dan Malaysia sebagai negara yang merangkumi semua. Untuk maklumat lanjut, layari [www.ideas.org.my](http://www.ideas.org.my)