

## Administrative korrektioner af udgiftslofter på FFL17

29. august 2016

Der er med finanslovsforslaget for 2017 foretaget en række administrative korrektioner af udgiftslofterne for 2017-2019 i medfør af budgetlovens § 8 og § 5, stk. 1 i lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansårerne 2014-2017 samt § 2, stk. 1 i hhv. lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansåret 2018 og lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansåret 2019.

De samlede korrektioner fremgår af tabel 1 og uddybes i det følgende. Det bemærkes, at evt. summeringsafvigelse skyldes afrundinger.

**Tabel 1**  
**Korrektion af udgiftslofter på FFL17**

	2017	2018	2019
<b>Delloft for driftsudgifter (2016-pl) (mia. kr.)</b>	<b>190,4</b>	<b>199,7</b>	<b>205,8</b>
<b>Korrektioner af det statslige delloft for driftsudgifter i alt (mio. kr.)</b>	<b>-589</b>	<b>-2.128</b>	<b>-4.328</b>
<i>Korrektioner som følge af ændret prioritering mellem sektorer i kommune- og regionsaftaler, jf. budgetlovens § 8, stk. 1</i>	-3.462	-5.313	-7.140
<i>Korrektioner som følge af ændringer i de ledighedsrelaterede udgifter, jf. budgetlovens § 8, stk. 2</i>	4	34	62
<i>Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. budgetlovens § 8, stk. 4</i>	2.609	2.728	2.279
<i>Korrektioner vedrørende omfordeling mellem statslige dellofter, jf. love om udgiftslofter § 2 eller § 5</i>	261	424	471
<b>Det statslige delloft for driftsudgifter afrundet (2017-pl) (mia. kr.)</b>	<b>189,8</b>	<b>197,5</b>	<b>201,5</b>
<b>Delloft for indkomstoverførsler (2016-pl) (mia. kr.)</b>	<b>257,5</b>	<b>254,5</b>	<b>252,6</b>
<b>Korrektioner af det statslige delloft for indkomstoverførsler (mio. kr.)</b>	<b>4.526</b>	<b>4.372</b>	<b>4.336</b>
<i>Korrektioner som følge af ændringer i de ledighedsrelaterede udgifter, jf. budgetlovens § 8, stk. 2</i>	0	1	2
<i>Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. budgetlovens § 8, stk. 4</i>	4.688	4.633	4.599
<i>Korrektioner vedrørende omfordeling mellem statslige dellofter, jf. love om udgiftslofter § 2 eller § 5</i>	-162	-263	-264
<b>Det statslige delloft for indkomstoverførsler afrundet (2017-pl) (mia. kr.)</b>	<b>262,0</b>	<b>258,9</b>	<b>256,9</b>
<b>Kommunalt udgiftsloft (2016-pl) (mia. kr.)</b>	<b>235,0</b>	<b>232,7</b>	<b>230,4</b>
<b>Administrative korrektioner af det kommunale udgiftsloft (mio. kr.)</b>	<b>7.329</b>	<b>9.180</b>	<b>11.007</b>
<i>Korrektioner som følge af ændret prioritering mellem sektorer i kommune- og regionsaftaler, jf. budgetlovens § 8, stk. 1</i>	2.606	4.457	6.283
<i>Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. budgetlovens § 8, stk. 4</i>	4.723	4.723	4.723
<b>Kommunalt udgiftsloft afrundet (2017-pl) (mia. kr.)</b>	<b>242,4</b>	<b>241,9</b>	<b>241,4</b>
<b>Regionalt delloft for sundhed (2016-pl) (mia. kr.)</b>	<b>107,4</b>	<b>107,3</b>	<b>107,2</b>
<b>Administrative korrektioner af regionalt delloft for sundhedsområdet (mio. kr.)</b>	<b>2.624</b>	<b>2.624</b>	<b>2.624</b>
<i>Korrektioner som følge af ændret prioritering mellem sektorer i kommune- og regionsaftaler, jf. budgetlovens § 8, stk. 1</i>	856	856	856
<i>Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. § budgetlovens 8, stk. 4</i>	1.767	1.767	1.767
<b>Regionalt delloft for sundhedsområdet afrundet (2017-pl) (mia. kr.)</b>	<b>110,0</b>	<b>109,9</b>	<b>109,9</b>

<b>Regionalt delloft for regionale udviklingsopgaver (2016-pl) (mia. kr.)</b>	<b>3,0</b>	<b>2,9</b>	<b>2,9</b>
<b>Administrative korrektioner af regionalt delloft for udviklingsopgaver (mio. kr.)</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>49</b>
<i>Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. § budgetlovens 8, stk. 4</i>	49	49	49
<b>Regionalt delloft for regionale udviklingsopgaver afrundet (2017-pl) (mia. kr.)</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>

### **Korrektioner i henhold til budgetlovens § 8, stk. 1**

I henhold til budgetlovens § 8, stk. 1 kan finansministeren med tilslutning fra Folketingets Finansudvalg i forbindelse med det årlige bloktilskudsaktstykke om fastsættelse af statens bloktilskud til kommuner og regioner mv. foretage en omfordeling mellem de gældende udgiftslofter for stat, kommuner og regioner. Bestemmelsen tager sigte på politiske omprioriteringer, der ligger udover de i budgetlovens § 8 stk. 2-4 hjemlede justeringer begrundet i ny lovgivning og justeringer af mere teknisk karakter.

I forbindelse med finanslovforslaget er der i henhold til *Akt 133 af 23. juni 2016* (det kommunale og regionale bloktilskudsaktstykke) sket en omprioritering fra det statslige delloft for driftsudgifter til det kommunale udgiftsloft på i alt 2,6 mia. kr. i 2017, 4,5 mia. kr. i 2018 og 6,3 mia. kr. i 2019, *jf. tabel 2*.

Det afspejler en tilbageførsel af 2,2 mia. kr. af det kommunale omprioriteringsbidrag i 2017 til prioriterede områder inden for borgernær service. Hertil kommer bl.a. en omlægning af puljer til mere pædagogisk personale i dagtilbud og klippekort til ekstra hjemmehjælp for de svageste hjemmehjælpsmodtagere på 0,4 mia. kr. fra finansloven for 2015 til det kommunale udgiftsloft fra 2017.

Endvidere indebærer forhandlingsresultatet vedrørende kommunernes økonomi for 2017 en annullering af det årlige omprioriteringsbidrag på 1 pct. af det kommunale udgiftsloft fra 2018 og frem samt en indførsel af et flerårigt moderniserings- og effektiviseringsprogram med en målsætning på 1 mia. kr. årligt. Inden for programmet frigøres 0,5 mia. kr. årligt fra 2018 og frem til prioritering bredt i den offentlige sektor, hvilket betyder at det kommunale serviceloft reduceres tilsvarende.

For det regionale område er der i henhold til bloktilskudsaktstykket sket en omprioritering fra det statslige delloft for driftsudgifter på i alt 856 mio. kr. årligt i 2017-2019 til det regionale delloft for sundhedsområdet, *jf. tabel 2*.

Det dækker over, at der med regionernes økonomiaftale 2017 er aftalt et løft på 200 mio. kr. til forsat udvikling på sundhedsområdet. Hertil kommer udmøntning af allerede besluttet løft i 2017 på 656 mio. kr. til bl.a. kræftbehandling og kapacitet på sygehusområdet.

**Tabel 2****Ændring af udgiftslofter som følge af omprioriteringer mellem sektorer i kommune- og regionsaftalen**

Mio. kr., 2017-pl	2017	2018	2019
Det statslige delloft for driftsudgifter	-3.462	-5.313	-7.140
Det kommunale udgiftsloft	2.606	4.457	6.283
Det regionale delloft for sundhedsområdet	856	856	856
Det regionale delloft for udviklingsopgaver	-	-	-

**Korrektioner i henhold til budgetlovens § 8, stk. 2**

I henhold til budgetlovens § 8, stk. 2 kan Finansministeren administrativt foretage en forhøjelse eller reduktion af udgiftslofterne, hvis det er begrundet i ny lovgivning, der medfører en reduktion eller forøgelse af de ledighedsrelaterede udgifter.

I forbindelse med finanslovsforslaget for 2017 er de gældende udgiftslofter korrigeret som følge af to- og trepartsaftalen om integration samt harmonisering af betingelserne for optjening af feriedagpenge. Det statslige delloft for driftsudgifter er opjusteret svarende til de samlede mindredgifter på det ledighedsrelaterede område uden for loft, hvor der er taget højde for tilbageløb, *jf. tabel 3*.

**Tabel 3****Ændring af udgiftslofter sfa. ændringer på det ledighedsrelaterede område**

Mio. kr., 2017-pl	2017	2018	2019
<b>Harmonisering af betingelserne for optjening af feriedagpenge</b>			
Det statslige delloft for driftsudgifter	0	22	27
Det statslige delloft for indkomstoverførsler	0	1	2
Udgifter uden for loft	0	-45	-56
<b>To- og trepartsaftalen om integration</b>			
Det statslige delloft for driftsudgifter	4	12	35
Det statslige delloft for indkomstoverførsler	-	-	-
Udgifter uden for loft	-4	-12	-35

De samlede korrektioner som følge af to- og trepartsaftalen om integration opsummeres i bilag 3.

Merudgifterne under delloftet for indkomstoverførsler som følge af harmonisering af betingelserne for optjening af feriedagpenge er indbudgetteret på § 17.38.11.10, § 17.38.11.15, § 17.38.11.20 og § 17.38.11.25.

Mindredgifterne uden for loft som følge af harmonisering af betingelserne for optjening af feriedagpenge er indbudgetteret på § 17.19.78.10, § 17.19.78.30, § 17.32.01.10, § 17.32.01.20 og § 17.32.02.10.

Mindreudgifterne uden for loft som følge af to- og trepartsaftalen om integration er indbudgetteret på § 17.32.01, § 17.46.03, § 17.46.51 og § 17.47.02.

#### **Korrektioner i henhold til budgetlovens § 8, stk. 4**

I henhold til budgetlovens § 8, stk. 4 kan finansministeren administrativt foretage en ændring i de gældende udgiftslofter i det omfang det er begrundet i en ændret udgifts- og opgavefordeling mellem stat, kommuner og regioner eller en ændring af den bindende statslige regulering af kommuners og regioners økonomi (Det Udvidede Totalbalanceprincip), pris- og lønreguleringer eller lignende tekniske korrektioner.

Der er på finanslovsforslaget indarbejdet en korrektion af det statslige delloft for driftsudgifter i 2017 og 2018 i forlængelse af lov om ændring af integrationsloven og forskellige andre love af 8. juni 2016, hvor grundtilskuddet øges i 2017 og 2018. Korrektionen fremgår nedenfor, *jf. tabel 4*.

**Tabel 4**

**Ændring i gældende udgiftslofter som følge af forhøjelse af grundtilskud i 2017 og 2018**

Mio. kr., 2017-pl	2017	2018	2019
Det statslige delloft for driftsudgifter	509	520	-

En forhøjelse af grundtilskuddet indebærer alt andet lige en tilsvarende reduktion af bloktilskuddet uden for loft, hvorfor indtægterne for kommunerne under ét er uændret. Det øgede grundtilskud afspejler dermed en ændret fordeling af finansieringstilskuddet til kommunerne. Der er således tale om en teknisk omlægning af de statslige tilskud til kommunerne, hvor kommunernes samlede disponeringsmuligheder ikke ændres.

#### *Korrektioner som følge af ændret udgifts- og opgavefordeling mellem sektorer*

Der er på finanslovsforslaget indarbejdet korrektioner af de gældende lofter som følge af ændret opgavefordeling mellem stat, kommuner og regioner, *jf. Akt 133 af 23. juni 2016* (bloktilskudsaktstykket). Korrektionerne omfatter udover de direkte virkninger af lov- og cirkulæreprogrammet også virkninger af skæv DUT mv. som følge af variationer i udgifterne mellem årene i forhold til loftskorrektionerne på forslag til finanslov for 2016.

Korrektionerne som følge af lov- og cirkulæreprogrammet og skæv DUT mv. fremgår nedenfor, *jf. tabel 5*.

Det fremgår, at korrektionerne samlet set indebærer en nedjustering af det statslige delloft for driftsudgifter på 128 mio. kr. årligt i 2017-2019 og en nedjustering af det statslige delloft for indkomstoverførsler på 24 mio. kr. årligt i 2017-2019. Det kommunale udgiftsloft er opjusteret med 24 mio. kr. årligt i 2017-2019. Det regionale delloft for sundhedsområdet er opjusteret med 145 mio. kr. årligt i 2017-

2019, mens det regionale delloft for regionale udviklingsopgaver er opjusteret med 5 mio. kr. årligt i 2017-2019.

**Tabel 5**

**Samlede ændringer af udgiftslofter som følge af ændret opgavefordeling mellem sektorer mv**

Mio. kr., 2017-pl	2017	2018	2019
<b>Staten</b>			
<b>Delloft for driftsudgifter</b>	<b>-128</b>	<b>-128</b>	<b>-128</b>
<i>LCP-korrekationer</i>	-477	-477	-477
<i>Skæv DUT mv. kommuner</i>	162	162	162
<i>Skæv DUT mv. regioner</i>	186	186	186
<b>Delloft for indkomstoverførsler</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>
<i>LCP-korrekationer</i>	633	633	633
<i>Skæv DUT</i>	-657	-657	-657
<b>Kommuner</b>			
<b>Loft for serviceudgifter</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
<i>LCP-korrekationer</i>	185	185	185
<i>Skæv DUT mv.</i>	-162	-162	-162
<b>Regioner</b>			
<b>Delloft for sundhedsområdet</b>	<b>145</b>	<b>145</b>	<b>145</b>
<i>LCP-korrekationer</i>	331	331	331
<i>Skæv DUT mv.</i>	-186	-186	-186
<b>Delloft for udviklingsopgaver</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<i>LCP-korrekationer</i>	5	5	5

Der er foretaget en korrektion af delloftet for indkomstoverførsler som følge af skæv DUT. Der er ikke foretaget en modgående loftskorrektion, eftersom de kommunale overførselsudgifter ikke er loftsbelagte. Korrektionen har karakter af teknik, da den følger af praksis for ét-årig fastsættelse af bloktilskuddet.

En nærmere specifikation af sammenhængen mellem de foretagne korrektioner og de enkelte punkter i lov- og cirkulæreprogrammet fremgår af bilag 1.

#### *PL-regulering af udgiftslofter*

Der er på finanslovsforslaget foretaget en opregning af de gældende udgiftslofter til 2017-pl. De afledte korrektioner fremgår nedenfor, *jf. tabel 6*.

**Tabel 6**  
Loftskorrekationer som følge af pl-opregning

Mio. kr., 2017-pl.	2017	2018	2019
Delloft for driftsudgifter	2.228	2.337	2.408
Delloft for indkomstoverførsler	4.712	4.657	4.623
Kommunalt loft for serviceudgifter	4.700	4.700	4.700
Regionalt delloft for sundhedsområdet	1.623	1.623	1.623
Regionalt delloft for regional udvikling	44	44	44

I opregningen er der korrigeret for ændrede pris- og lønforudsætninger vedr. 2016. Opregningsfaktoren for de enkelte lofter fremgår af tabel 7.

**Tabel 7**  
PL-regulering af udgiftslofter

	Pct.
Statsligt delloft for driftsudgifter	1,17
Delloft for indkomstoverførsler	1,83
Kommunalt loft for serviceudgifter	2,0
Regionalt delloft for sundhedsområdet	1,5
Regionalt delloft for regional udvikling	1,5

En nærmere beskrivelse af forudsætningerne for pl-reguleringen fremgår af bilag 2.

### **Korrektioner i henhold til love om udgiftslofter § 2, stk. 1 eller § 5, stk. 1**

I henhold til lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansårene 2014-2017 § 5, stk. 1 samt § 2, stk. 1 i hhv. lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansåret 2018 og lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansåret 2019 kan finansministeren administrativt foretage en omfordeling mellem de to statslige dellofter, hvis dette er begrundet i permanente ændringer i fordelingen af udgifter mellem de to dellofter.

Der er foretaget omfordelinger mellem de to dellofter ifm. to- og trepartsaftalen om integration, enighed om finansiering af Aftale mellem regeringen, Socialdemokraterne og Dansk Folkeparti om et tryggere dagpengesystem af oktober 2015 og harmonisering af produktionsskoleydelse til SU-niveau. Enighed om finansiering af Aftale mellem regeringen, Socialdemokraterne og Dansk Folkeparti om et tryggere dagpengesystem af oktober 2015 skønnes at indebære adfærdseffekter, *jf. tabel 8*.

**Tabel 8**

**Skønnede adfærdseffekter af enighed om finansiering af Aftale mellem regeringen, Socialdemokraterne og Dansk Folkeparti om et tryggere dagpengesystem af oktober 2015**

Mio. kr., 2017-pl	2017	2018	2019
Adfærdseffekt	-50	-150	-236

Ændringerne i de gældende udgiftslofter som følge af omfordelingerne, hvor der er taget højde for tilbageløb og adfærd, fremgår nedenfor, *jf. tabel 9*.

**Tabel 9**

**Ændring af udgiftslofter sfa. omfordelinger mellem de statslige dellofter**

Mio. kr., 2017-pl	2017	2018	2019
<b>To- og trepartsaftalen om integration</b>			
Det statslige delloft for driftsudgifter	148	145	93
Det statslige delloft for indkomstoverførsler	-56	-49	-27
<b>Enighed om finansiering af Aftale mellem regeringen, Socialdemokraterne og Dansk Folkeparti om et tryggere dagpengesystem af oktober 2015</b>			
Det statslige delloft for driftsudgifter	63	177	276
Det statslige delloft for indkomstoverførsler	-22	-46	-69
<b>Harmonisering af produktionsskoleydelse til SU-niveau</b>			
Det statslige delloft for driftsudgifter	51	101	101
Det statslige delloft for indkomstoverførsler	-84	-168	-168

Mindreudgifter under delloftet for indkomstoverførsler som følge af to- og trepartsaftalen om integration er indbudgetteret på § 14.71.03 og § 14.72.03.

Mindreudgifterne under delloftet for indkomstoverførsler som følge af enighed om finansiering af Aftale mellem regeringen, Socialdemokraterne og Dansk Folkeparti om et tryggere dagpengesystem af oktober 2015 er indbudgetteret på § 19.81.01.

Mindreudgifterne under delloftet for indkomstoverførsler som følge af harmonisering af produktionsskoleydelse til SU-niveau er indbudgetteret på § 20.51.12.

## Bilag 1. Korrektioner som følge af LCP

Tabel 1 sammenfatter ændringerne af udgiftslofterne som følge af DUT (lov- og cirkulæreprogram for 2015/2016). Som det fremgår af tabel 1 går korrektionerne som følge af DUT i nul.

<b>Tabel 10</b>			
<b>Samlede ændringer af udgiftslofter som følge af ændret opgavefordeling mellem sektorer mv</b>			
<b>Mio. kr., 2017-pl</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Stat</b>			
Delloft for driftsudgifter	-477	-477	-477
Delloft for indkomstoverførsler	633	633	633
Uden for loft	393	393	393
<b>Kommuner</b>			
Delloft for serviceudgifter	186	186	186
Uden for loft	-1.071	-1.071	-1.071
<b>Regioner</b>			
Regionalt delloft for sundhedsområdet	331	331	331
Regionalt delloft for regional udvikling	5	5	5
Uden for loft	-	-	-



## Bilag 2: Pris- og lønopregningen af udgiftslofterne

Pris- og lønopregningen af udgiftslofterne i forbindelse med finanslovsforslaget for 2017 tager afsæt i opregningen af de udgifter, der er omfattet af udgiftslofterne.

På det **statslige område** er delloftet for driftsudgifter og delloftet for indkomstoverførsler således opregnet med afsæt i de loftbelagte udgifter på finansloven for 2016 korrigeret for rammeændringerne i forbindelse med loftfastsættelsen, jf. *oversigt over afgrænsning af de statslige dellofter for hhv. driftsudgifter og indkomstoverførsler* (tilgængeligt på [www.fm.dk](http://www.fm.dk)).

Forudsætningerne for pris- og lønudviklingen på det statslige område i forbindelse med finanslovsforslaget for 2017 kan findes i forslaget afsnit ”Om Finanslovsforslagets opbygning” eller på Moderniseringsstyrelsens hjemmeside ([www.modst.dk/OEAV/2-Bevillingslove/25-Indeks](http://www.modst.dk/OEAV/2-Bevillingslove/25-Indeks)).

**Tabel 1**

Loftkorrektioner som følge af pris- og lønopregning af de statslige udgiftslofter til 2017-priser

Mio. kr.	2017	2018	2019
Statsligt delloft for driftsudgifter	2.228	2.337	2.408
Statsligt delloft for indkomstoverførsler	4.712	4.657	4.623

Det bemærkes, at lønskønnet angiver budgetvirkningen<sup>1</sup> af de overenskomstmæssigt aftalte lønstigninger mv. inklusive udmøntninger fra reguleringsordningen og privatlønsværnet<sup>2</sup> samt overhæng<sup>3</sup> fra lønstigninger året før.

Det statslige lønskøn i 2016 og 2017 er baseret på de 3-årige overenskomstaftaler på det offentlige område, som dækker perioden fra 1. april 2015 til 31. marts 2018 (OK15). Det statslige lønskøn for 2016 er endeligt.

Opregningen af de statslige udgifter omfatter et nyt skøn for pris- og lønudviklingen i 2017 samt et revideret skøn for udviklingen i 2016. Den samlede pris- og lønopregning giver anledning til loftkorrektioner som angivet i tabel 1 ovenfor.

De **kommunale og regionale** udgiftslofter opregnes på tilsvarende vis med det kommunale prisindeks for serviceudgifter samt de regionale prisindeks for henholdsvis sundhedsudgifter (ekskl. medicin) og regional udvikling.

<sup>1</sup> Budgetvirkningen angiver årsvirkningen på de offentlige budgetter af en given lønstigning og følger dermed af udmøntningstidspunktet for en lønstigning.

<sup>2</sup> Det bemærkes, at reguleringsordningen, der udligner 80 pct. af forskellen mellem den statslige og den private lønudvikling, videreføres i OK15-perioden, men suspenderes i 2015, således at der ikke sker en udmøntning i 2016. Privatlønsværnet sikrer, at hvis de statslige lønstigninger i den kommende overenskomstperiode er højere end den private lønudvikling, vil den statslige lønstigning blive reguleret med 100 pct.

<sup>3</sup> En generel lønstigning på 1 pct., som udmøntes pr. 1. april har en budgetvirkning på 0,75 pct. i det pågældende år og en budgetvirkning på 0,25 pct. i overhæng det efterfølgende år.

Ligesom for de statslige udgiftslofter omfatter pris- og lønopregningen af de kommunale og regionale udgiftslofter også både et skøn for pris- og lønudviklingen i 2017 og et revideret skøn for 2016.

Forudsætningerne for de kommunale og regionale pris- og lønskøn, der anvendes til PL-regulering af de kommunale og regionale udgiftslofter, fremgår nedenfor, *jf. boks 1*.

#### Boks 1

##### Opgørelsen af den kommunale og regionale pris- og lønudvikling

I forbindelse med de årlige økonomiforhandlinger udarbejdes der fremadrettede skøn for PL-reguleringen af de kommunale og regionale udgifter mv.

Den kommunale og regionale pris- og lønudvikling opgøres som en sammenvæjning af underliggende skøn for priser og løn, der vægtes sammen på baggrund af de artsfordelte udgifter i de seneste kommunale og regionale regnskaber. Artsopdelingen er udformet med henblik på at belyse de realøkonomiske og ressourcemæssige aspekter af aktiviteten. Artsopdelingen afspejler således sammensætningen af de kommunale og regionale udgifter i relation til påvirkningen fra henholdsvis pris- og lønudviklingen.

- *Forudsætninger for prisskøn*  
Opgørelsen af prisudviklingen i den kommunale og regionale sektor er baseret på udviklingen i en række underliggende prisindeks. Skønnene for de underliggende prisindeks i 2016 og 2017 tager afsæt i *Økonomisk Redegørelse, maj 2016*.
- *Forudsætninger for lønskøn*  
Som for staten angiver lønskønnet budgetvirkningen af de overenskomstmæssigt aftalte lønstigninger, puljemidler mv. inklusive udmøntninger fra reguleringsordningen og privatlønsværn samt overhæng fra lønstigninger året før.

Det kommunale og regionale lønstigningsskøn for 2016 og 2017 er baseret på de 3-årige overenskomstaffaler på de respektive områder, som dækker perioden fra 1. april 2015 til 31. marts 2018 (OK15).

#### *Skøn for pris- og lønudviklingen i 2017*

Den kommunale pris- og lønudvikling vedrørende serviceudgifterne fra 2016-2017 skønnes til 2,1 pct., *jf. tabel 2*.

**Tabel 2**

**Skøn for den kommunale pris- og lønudvikling vedrørende serviceudgifter (ekskl. overførsler) fra 2016 til 2017 (dekomponeret)**

	Indeks	Vægt	Sammenvæjet
Priser	1,9	0,3	0,6
Løn	2,2	0,7	1,5
<b>Samlet PL-indeks</b>			<b>2,1</b>

Anm.: Prisindekset er en sammenvæjning af flere underliggende prisindeks. Indeks og vægte er afrundet til én decimal. Afrunding i tabellen kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Pris- og lønudviklingen på sundhedsområdet fra 2016-2017 skønnes til 1,8 pct. ekskl. medicintilskud, *jf. tabel 3.*

**Tabel 3**

**Skøn for pris- og lønudvikling på sundhedsområdet (ekskl. medicintilskud) fra 2016 til 2017 (dekomponeret)**

	Indeks	Vægt	Sammenvejet
Priser (inkl. sygesikring)	1,4	0,5	0,7
Løn	2,1	0,5	1,1
<b>Samlet PL-indeks</b>			<b>1,8</b>

Anm.: Prisindekset er en sammenvæjning af flere underliggende prisindeks. Indeks og vægte er afrundet til én decimal. Afrunding i tabellen kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

For regional udvikling er pris- og lønudviklingen fra 2016-2017 skønnet til 2,6 pct., *jf. tabel 4.*

**Tabel 4**

**Skøn for pris- og lønudvikling vedrørende regional udvikling fra 2016 til 2017 (dekomponeret)**

	Indeks	Vægt	Sammenvejet
Priser	2,8	0,8	2,1
Løn	2,1	0,2	0,5
<b>Samlet PL-indeks</b>			<b>2,6</b>

Anm.: Prisindekset er en sammenvæjning af flere underliggende prisindeks. Indeks og vægte er afrundet til én decimal. Afrunding i tabellen kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

#### *Reviderede skøn for pris- og lønudviklingen i 2016*

Den kommunale pris- og lønudvikling vedrørende serviceudgifterne fra 2015-2016 blev oprindeligt skønnet til 1,6 pct., *jf. Aftale om kommunernes økonomi for 2016 af juli 2015.*

Det reviderede skøn for pris- og lønudviklingen vedrørende serviceudgifter fra 2015-2016 er 1,5 pct. Det er dermed 0,1 procentpoint lavere end det oprindelige skøn, *jf. tabel 5*.

**Tabel 5**

**Revideret skøn for den kommunale pris- og lønudvikling vedrørende serviceudgifter (ekskl. overførsler) fra 2015 til 2016 (dekomponeret)**

	Oprindeligt skøn			Revideret skøn			Ændring
	Indeks	Vægt	Sammenvejet	Indeks	Vægt	Sammenvejet	
Priser	1,7	0,3	0,5	1,2	0,3	0,4	
Løn	1,6	0,7	1,1	1,6	0,7	1,1	
<b>Samlet PL-indeks</b>			<b>1,6</b>			<b>1,5</b>	<b>-0,1</b>

Anm.: Prisindekset er en sammenvæjning af flere underliggende prisindeks. Indeks og vægte er afrundet til én decimal. Afrunding i tabellen kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Pris- og lønudvikling på sundhedsområdet fra 2015-2016 blev oprindeligt skønnet til 1,3 pct. ekskl. medicintilskud, *jf. Aftale om regionernes økonomi for 2016 af august 2015*.

Det reviderede skøn for pris- og lønudviklingen på sundhedsområdet fra 2015-2016 er 1,1 pct. ekskl. medicintilskud. Det er dermed 0,2 procentpoint lavere end det oprindelige skøn, *jf. tabel 6*.

**Tabel 6**

**Revideret skøn for pris- og lønudvikling på sundhedsområdet (ekskl. medicintilskud) fra 2015 til 2016 (dekomponeret)**

	Oprindeligt skøn			Revideret skøn			Ændring
	Indeks	Vægt	Sammenvejet	Indeks	Vægt	Sammenvejet	
Priser (inkl. sygesikring)	1,0	0,5	0,5	0,7	0,5	0,3	
Løn	1,5	0,5	0,8	1,4	0,5	0,8	
<b>Samlet PL-indeks</b>			<b>1,3</b>			<b>1,1</b>	<b>-0,2</b>

Anm.: Prisindekset er en sammenvæjning af flere underliggende prisindeks. Indeks og vægte er afrundet til én decimal. Afrunding i tabellen kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

For regional udvikling blev pris- og lønudvikling fra 2015-2016 oprindeligt skønnet til 2,2 pct., *jf. Aftale om regionernes økonomi for 2016 af august 2015*.

Det reviderede skøn for pris- og lønudviklingen vedrørende regional udvikling fra 2015-2016 er 1,1 pct. Det er dermed 1,1 procentpoint lavere end det oprindelige skøn, jf. tabel 7.

**Tabel 7****Revideret skøn vedrørende regional udvikling fra 2015 til 2016 (dekomponeret)**

	Oprindeligt skøn			Revideret skøn			Ændring
	Indeks	Vægt	Sammenvejet	Indeks	Vægt	Sammenvejet	
Priser	2,5	0,8	1,9	1,0	0,8	0,7	
Løn	1,5	0,2	0,3	1,4	0,2	0,4	
<b>Samlet PL-indeks</b>			<b>2,2</b>			<b>1,1</b>	<b>-1,1</b>

Anm.: Prisindekset er en sammenvæjning af flere underliggende prisindeks. Indeks og vægte er afrundet til én decimal. Afrunding i tabellen kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

*PL-reguleringen af de kommunale og regionale udgiftslofter*

Eftersom skønnet for pris- og lønudviklingen for sundhed på det regionale område fastsættes ekskl. medicintilskud, er det regionale delloft for sundhedsområdet korrigeret for skønnede udgifter til medicintilskud på ca. 5,9 mia. kr. før pris- og lønopregningen.

For at få en samlet opregningsfaktor for det regionale delloft for sundhedsområdet er pris- og lønskønnet for sundhed ekskl. medicintilskud vægtet i tabel 8. Vægten er beregnet som andelen af udgifter til sundhed ekskl. medicintilskud af de samlede udgifter til sundhed.

**Tabel 8****Vægtning af skønnet for den regionale pris- og lønudvikling for sundhed ekskl. medicin**

	Skøn for sundhed ekskl. medicintilskud	Vægt af sundhed ekskl. medicintilskud	Sammenvejet
Pris- og lønudviklingen i 2017	1,8	0,95	1,7
Ændrede pris- og lønforudsætninger vedr. 2016	-0,2	0,95	-0,2

Den samlede opregning af de kommunale og regionale udgiftslofter, der tager højde for reviderede skøn for pris- og lønudviklingen i 2016, fremgår af tabel 9.

**Tabel 9****Pris- og lønregulering af kommunale og regionale udgiftslofter**

	Ændrede pris- og løn- forudsætninger vedr. 2016 (pct.)	Skøn 2016-2017 (pct.)	Samlet opregnings- faktor (pct.)
Kommunalt loft for serviceudgifter	-0,1	2,1	2,0
Regionalt delloft for sundhedsudgifter	-0,2	1,7	1,5
Regionalt delloft for regional udvikling	-1,1	2,6	1,5

Disse forudsætninger giver anledning til korrektioner af de kommunale og regionale udgiftslofter som angivet i tabel 10.

**Tabel 10****Loftkorrektioner som følge af pris- og lønopregning af de kommunale og regionale udgiftslofter**

Mio. kr., 2017-pl	2017	2018	2019
Kommunalt udgiftsloft	4.700	4.700	4.700
Regionalt delloft for sundhedsudgifter	1.623	1.623	1.623
Regionalt delloft for udviklingsopgaver	44	44	44

### Bilag 3: Loftsjusteringer som følge af to- og trepartsaftalen om integration

De samlede loftsjusteringer som følge af to- og trepartsaftalen om integration fremgår af tabel 1.

Det samlede tilbageløb som følge af to- og trepartsaftalen er indregnet i korrektionen som følge af ændringer i fordelingen af udgifter mellem de statslige dellofter.

**Tabel 1**

**Justering af udgiftslofter som følge af to- og trepartsaftalen om integration**

Mio. kr., 2017-pl	2017	2018	2019
<b>Omfordeling mellem stat og kommuner</b>			
Delloft for driftsudgifter	-50	-50	-50
Kommunale serviceloft	50	50	50
<b>Ændringer i ledighedsrelaterede udgifter</b>			
Delloft for driftsudgifter	4	12	35
<b>Ændringer i fordeling af udgifter mellem de statslige dellofter</b>			
Delloft for driftsudgifter	148	145	93
Delloft for indkomstoverførsler	-56	-49	-27