

Politikområde Arbejdsmarked

Politikområdet består af

Overførselsudgifterne kontant- og uddannelseshjælp, aktivering, revalidering, kontantydelse, ledighedsydelse, ressourceforløb, jobafklaringsforløb, integration, førtidspension, sygedagpenge, fleksjob, seniorjob, personlige tillæg, boligstøtte og sociale formål. Herudover udgifter til dagpenge og beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige og serviceudgifterne boligplacering af flygtninge, lægeerklæringer, begravelseshjælp, tolk og projekter mv.

Overordnet regnskabsresultat

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Over-/underskud 2018
Drift Indenfor selvforvaltning	0	29.470	30.257	33.700	-3.443
Drift udenfor selvforvaltning	1.206.173	1.139.953	1.146.176	1.183.187	-37.011
Politikområde Arbejdsmarked drift i alt	1.206.173	1.169.423	1.176.433	1.216.887	-40.454

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Over-/underskud 2018
Anlæg	1.839	0	0	0	0

Anm.: Regnskab 2016 er i 2016-priser; Regnskab 2017 er i 2017-priser; Regnskab 2018 er i 2018-priser. KB er korrigeret budget. For beskrivelse af forbruget i 2016 og 2017 henvises til tidligere års regnskaber. I over-/underskudskolonnen er +=underskud og -=overskud. https://www.naestved.dk/Kommunen/Oekonomi/Aarsregnskaber/Aarsregnskab_2016/Specielle_bemaerkninger_2016.aspx

Det samlede regnskab for arbejdsmarkedsområdet udgør 1.176,4 mio. kr., hvor der var budgetteret med 1.216,9 mio. kr. (korrigeret budget). Resultatet er dermed et markant mindreforbrug på 40,5 mio. kr. Ved årets anden budgetkontrol blev områdets budget reduceret med 30 mio. kr. som følge af midtvejsregulering på finansieringssiden. I forhold til det oprindelige budget er årets mindreforbrug derfor på 70,5 mio. kr.

Det skønnede regnskabsresultat for 2018 har i løbet af året forbedret sig markant. Ved udvalgsbehandlingen af årets 2. budgetkontrol i september vurderede administrationen, at udviklingen henover sommeren betød, at skønnet kunne forbedres til et mindreforbrug på ca. 50 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I de følgende måneder bevægede udviklingen sig yderligere i positiv retning. Resultatet svarer til det skønnede ved årets tredje og sidste budgetkontrol.

Det oprindelige budget 2018 er udarbejdet på baggrund af forudsætninger fra sommeren 2017, hvor forventningen til den positive konjunkturudvikling var mindre og flygtningekvoterne større. Den efterfølgende meget forbedrede landsudvikling er derfor den primære årsag til det store mindreforbrug. Landsudviklingen har baggrund i en kombination af rekordhøj

Politikområde Arbejdsmarked

beskæftigelse, faldende ledighed og effekt af politiske reformer og tiltag på beskæftigelses- og integrationsområdet. I Næstved Kommune forventes der herudover at have været en effekt af interne indsatser og styring. De mange faktorer der på samme tid har peget i positiv retning, er derfor årsagen til det markante mindreforbrug i 2018.

Regnskab i forhold til landsudviklingen

Arbejdsmarkedsområdet har de sidste par år forbedret niveauet i forhold til landsgennemsnittet af overførselsudgifterne markant. I regnskab 2017 lå kommunens overførselsudgifter 48,5 mio. kr. over landsniveauet, mens de i regnskab 2016 og 2015 lå henholdsvis 61 mio. kr. og 75 mio. kr. over. Niveauet ift. landsgennemsnittet af overførselsudgifterne har betydning ift. de indtægter kommunen modtager fra staten til at finansiere området. Det har derfor en positiv indvirkning på kommunens økonomi og skaber øget råderum, når der opnås en forbedring ift. landsniveauet.

I forbindelse med kommuneaftalen mellem regeringen og KL for 2019, blev der besluttet en midtvejsregulering på indtægtsiden på baggrund af forbedrede overførselsskøn på landsplan i 2018. Næstved Kommunes andel er reguleret på politikområdet Finansiering. Da mindreindtægten fra staten har sammenhæng med færre overførselsudgifter på arbejdsmarkedsområdet, blev budgettet på denne baggrund nedjusteret med -30 mio. kr. ved årets 2. budgetkontrol.

Selvom budgettet blev væsentligt reduceret, er der stadig et markant mindreforbrug på overførselsudgifterne. Det indikerer at KLs midtvejsskøn for overførselsudgifterne i 2018 ikke har været optimistisk nok. Den positive udvikling Næstved Kommune oplever, må på de fleste ydelsesområder forventes at være en landstendens og det vurderes derfor, at det endelige landsresultat for overførselsudgifterne i 2018 vil være en del mere positivt end KLs midtvejsskøn. Det er derfor ikke på nuværende tidspunkt muligt at vurdere, hvordan Næstved Kommunes regnskabsresultat på arbejdsmarkedsområdet vil være ift. landsniveauet. Først når alle kommuners regnskaber for 2018 er afsluttet og opgjort kan dette afklares.

Udvikling i antal fuldtidspersoner

Fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019	Ændring 2017-18*	
	Gennemsnit for året				Næstved	Landet
Kontanthjælp	1.209	1.225	1.125	1.100	-7%	-9%
Uddannelseshjælp	607	577	629	577	4%	-4%
Forrevalidering	15	25	1	25	-93%	-24%
Revalidering	71	85	80	85	13%	-17%
Ledighedsydelse	265	260	262	260	-1%	1%
Ressourceforløb	330	340	313	350	-5%	10%
Jobafklaring	382	375	384	360	1%	6%
Integrationsydelse	383	384	304	242	-21%	-23%
Førtidspension	3.469		3.407		-2%	-2%
Sygedagpenge	977	1.026	1.060	990	8%	0%
Fleksjob	1.043	1.030	1.136	1.065	9%	8%
A-dagpenge	1.092	1.030	1.026	1.060	-6%	-2%
Total	9.843	6.357	9.727	6.114	-1%	-2%

Kilde: Jobindsats.dk

*) Ændringen viser udviklingen i målgruppen fra gennemsnittet af 2017 til gennemsnittet af 2018.

Note: Antallet af førtidspensionister er inkl. pensioner med 100% statsrefusion. I efterfølgende noter er de ikke med og antal er derfor lavere. Der er også forrevaliderer under sygedagpengeområdet og det reelle antal er derfor højere. I tabel er kun medtaget forrevaliderer konteret under kontanthjælpsområdet.

Politikområde Arbejdsmarked

Regnskab på aktivitetsområder

	<i>I 1.000 kr.</i>				
	Aktivitetsområder, drift	Regnskab 2018	Opr. Budget 2018	Korr. Budget 2018	Over-/underskud 2018
1	Serviceudgifter	18.487	17.796	16.896	1.591
2	Kontant- og uddannelseshjælp	176.877	188.597	183.597	-6.720
3	Aktivering	48.358	55.547	53.447	-5.089
4	Revalidering	13.918	15.302	15.302	-1.384
5	Kontantydelse mv.	-3	0	0	-3
6	Ledighedsydelse	38.254	35.773	35.773	2.481
7	Ressource- og jobafklaringsforløb	88.720	95.809	90.809	-2.089
8	Integration	3.768	32.181	22.181	-18.413
9	Førtidspension	344.185	356.800	351.800	-7.615
10	Sygedagpenge	120.460	120.037	120.037	423
11	Fleksjob	90.347	85.862	85.862	4.485
12	Seniorjob	10.658	11.563	11.563	-905
13	Personlige tillæg	9.886	11.469	11.469	-1.583
14	Boligstøtte	73.831	73.398	73.398	433
15	Sociale formål	1.120	1.161	1.161	-41
16	Dagpenge til forsikr. ledige	133.084	139.429	137.429	-4.345
17	Beskæftigelsesindsats - forsikrede ledige	4.481	6.162	6.162	-1.681
	Politikområdet i alt	1.176.433	1.246.887	1.216.887	-40.454

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2018. I kolonnen med over-/underskud er +=underskud og -=overskud. Anm: Der er for hvert punkt i opstillingen et notenummer. Nummeret på noten kan bruges til at finde en beskrivelse af aktiviteten. Noterne kommer efter tabellen med mængder og priser.

Politikområde Arbejdsmarked

Specifikke forudsætninger for budget og regnskab Nedenstående tabel viser prisen og mængden på udvalgte aktiviteter.

Nr.	Aktivitet	Enhed 1)	Oprindeligt budget 2018			Regnskab 2018		
			Mængde	Gns. Pris i kr.	Budget i 1.000 kr.	Mængde	Gns. pris i kr.	Regnskab i 1.000 kr.
1	Serviceudgifter							
1.a	Boligplacering flygtninge				3.349			5.306
1.b	Lejetab fraflytning - øvrige				121			-71
1.c	Begravelseshjælp				3.038			2.272
1.d	Løntilskud				1.468			689
1.e	Lægeerklæringer				8.629			8.958
1.f	Projekter, tolk mv.				1.191			1.332
2	Kontant- og uddannelseshjælp							
2.a	Kontanthjælp (05.73.007)	Fuldtidspersoner	1.225	143.712	176.047	1.125	139.329	156.745
2.b	Udd. hjælp (05.73.008)	Fuldtidspersoner	577	94.099	54.295	629	97.633	61.411
2.c	Forrevalidering	Fuldtidspersoner	25	95.680	2.392	1	77.740	77
2.d	05.73+75 øvrige				10.025			9.233
2.e	Statsrefusion				-54.162			-50.589
3	Aktivering							
3.a	Driftsudgifter (05.90)				53.358			44.437
3.b	Besk. ordninger (05.98)				2.189			3.921
4	Revalidering							
4.a	Revalideringsydelse (05.80.014)	Fuldtidspersoner	85	209.152	17.778	80	204.538	16.363
4.b	05.80 øvrige				1.702			1340

Politikområde Arbejdsmarked

4.c	Statsrefusion				-4.178			-3.785
6	Ledighedsydelse							
6.a	Ledighedsydelse (05.83)	Fuldtidspersoner	260	171.758	44.657	262	181.889	47.655
6.b	Statsrefusion				-8.884			-9.401
7	Ressource- og jobafklaringsforløb							
7.a	Ressourceforløb (05.82.103)	Fuldtidspersoner	340	170.929	58.116	313	155.815	48.770
7.b	Jobafklaringsforløb (05.82.104)	Fuldtidspersoner	375	135.072	50.652	384	149.854	57.544
7.c	05.82 øvrige				19.674			8.580
7.d	Statsrefusion				-32.633			-26.174
8	Integration							
8.a	Integrationsydelse (05.61)	Fuldtidspersoner	384	93.205	35.791	304	82.684	25.136
8.b	Integrationsprogram og introduktionsforløb inkl. grund- og resultattilskud (05.60 og 05.65)				22.796			-9.643
8.c	Integrationsydelse øvrige (05.61)				5.217			2.803
8.d	Statsrefusion				-31.623			-14.528
9	Førtidspension							
9.a	Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 (05.66)	Fuldtidspersoner	460	146.813	67.534	409	142.518	58.290
9.b	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (05.68)	Fuldtidspersoner	2.686	112.000	300.832	2.551	117.557	299.887
9.c	Mellemkommunale afregninger				-11.566			-13.992
10	Sygedagpenge							
10.a	Sygedagpenge (05.71.013)	Fuldtidspersoner	1.026	184.467	189.264	1.060	181.926	192.842

Politikområde Arbejdsmarked

10.b	05.71 øvrige				-2.315			-1.382
10.c	Statsrefusion				-66.912			-71.000
11	Fleksjob							
11.a	Fleksjob (05.81)							
11.b	Fleksjob (05.81 grp. 013,111,116)	Fuldtidspersoner	1.030	193.441	199.244	1.136	187.519	213.022
11.c	05.81 øvrige, inkl. fleksbidrag				-4.536			-12.332
11.d	Statsrefusion				-108.846			-110.343
12	Seniorjob							
12.a	Løn seniorjob	Fuldtidspersoner	57	338.105	19.272	53	338.491	17.940
12.b	Tilskud fra staten, seniorjob				-7.709			-7.282
13	Personlige tillæg							
13.a	Personlige tillæg				20.516			18.097
13.b	Statsrefusion				-9.047			-8.211
14	Boligstøtte							
14.a	Boligydelse				39.848			40.208
14.b	Boligsikring				33.550			33.624
15	Sociale formål				1.161			1.120
16	Dagpenge forsikrede ledige							
16.a	Dagpenge forsikrede ledige	Fuldtidspersoner	1.030	139.660	139.216	1.026	129.525	132.893
16.b	Befordringsgodtgørelse				213			191
17	Beskæftigelsesindsats - forsikrede ledige				6.162			4.481
	Politikområdet i alt				1.246.887			1.176.433

Anm 1) En fuldtidsperson svarer til en ydelsesmodtager på fuld tid hele året. += *udgift*; -= *indtægt*.

Politikområde Arbejdsmarked

Resultat på virksomheder

En del af kommunens aktiviteter løses af selvforvaltningsvirksomheder. På arbejdsmarkedsområdet er der én selvforvaltningsvirksomhed – Næstved Ressourcecenter. Nedenstående oversigt viser resultatet for virksomheden. Dette resultat er indeholdt i ovenstående tabeller, primært under aktiveringsområdet.

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2018	Korr. Budget 2018	Overførsel til 2019	Overførsel i procent af bruttobudget
Virksomheder				
Næstved Ressourcecenter	30.257	33.700	-1.011	3,0%
Virksomheder i alt	30.257	33.700	-1.011	3,0%

Næstved Ressourcecenters korrigerede budget var på 33,7 mio. kr. I forhold til budgettet havde virksomheden et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. Der er godkendt en overførsel på 3% af budgettet til 2019, hvilket svarer til 1 mio. kr. Der henvises til Næstved Ressourcecenters årsrapport for uddybning af regnskabsresultatet.

Beskrivelse af regnskabsresultatet

1. Serviceudgifter

En mindre del af arbejdsmarkedsrådets forbrug (18,5 mio. kr.) er serviceudgifter.

1a. Boligplacering flygtninge

Udgiften på funktion 00.11 omfatter udgifter vedrørende midlertidig boligplacering af flygtninge. Herudover er en mindre del tomgangsleje og drift af permanente boliger. Med udgangen af 2017 sluttede den midlertidige ordning, som i 2016 og 2017 betød, at kommunerne fik refusion (dog indenfor et loft) for deres udgifter til midlertidig boligplacering. Der er budgetteret med en nettoudgift på 3,3 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 2 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Boligplacering flygtninge	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Udgifter til midlertidige boliger	8.349	9.047
Indtægter midlertidige boliger	-5.000	-3.818
Lejetab permanente boliger	0	371
Øvrige udgifter flygtningeboliger	0	78
Drift i alt	3.349	5.677
Statsrefusion midlertidige boliger		0
Statsrefusion huslejetab	0	-371
Nettoudgifter i alt	3.349	5.306

Merforbruget hænger primært sammen med, at der er færre indtægter på de midlertidige boliger end budgetteret. Driftsudgiften på området er faldende i forhold til 2017, da presset på boligplaceringen bliver mindre. Antallet af midlertidige boliger vurderes løbende ift. det aktuelle behov.

1b. Lejetab fraflytning - øvrige

Udgiften på funktion 00.18 omfatter lejetab ved fraflytning og flytteopgørelser til andre end flygtninges flytning (anvisningsboliger). Der er budgetteret med en nettoudgift på 121.000 kr. Regnskabsresultatet viser en indtægt på 71.000 kr.

Politikområde Arbejdsmarked

1c. Begravelseshjælp

Udgiften på funktion 04.90 omfatter begravelseshjælp. Der er budgetteret med en nettoudgift på 3 mio. kr. til begravelseshjælp. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 766.000 kr. Udgiften til begravelseshjælp er faldende i forhold til 2017.

1d. Løntilskud

Udgiften på funktion 05.95 omfatter lønudgifter til de forsikrede ledige, som er ansat i kommunen med løntilskud. Herudover indtægtsføres også løntilskud til kommunale virksomheder mv.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 1,5 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 800.000 kr. Udgiften til løntilskud er stigende i forhold til 2017.

1e. Lægeerklæringer mv.

Udgiften på funktion 06.51 omfatter udgifter til lægeerklæringer og -attester, den regionale sundhedskoordinator, klinisk funktion i forbindelse med vurdering af borgernes helbredssituation ved sagers behandling i rehabiliteringsteamet.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 7,7 mio. kr. Regnskabet viser et merforbrug på 1,2 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Lægeerklæringer mv.	Regnskab 2018
Lægeerklæringer mv.	5.699
Sundhedskoordinator	1.232
Klinisk funktion	872
Lægekonsulenter	14
Analyse af mellemkommunale refusioner på førtidspension	658
"Vi skaber relationer" strategi	483
Nettoudgifter i alt	8.958

Merforbruget hænger primært sammen med analysen af de mellemkommunale refusioner på førtidspension og "vi skaber relationer" strategien. Udgiften til analysen af mellemkommunale refusioner er ført under politikområdet, da indtægterne fra analysen føres under førtidspension, funktion 05.68.

1f. Projekter, tolk mv.

Udgiften på funktion 06.53 omfatter beskæftigelsesprojekter, den del af udgifterne til tolkebistand, som ikke hører under integrationsområdet, veterankoordinator og nytteaktivering.

Beskæftigelsesprojekterne er de eksternt finansierede projekter, som administreres af CAM under Beskæftigelses- og uddannelsesudvalget. Generelt hviler disse projekter i sig selv, med undtagelse af mindre egenfinansieringsposter. Nytteaktiveringen hører under Næstved Ressourcecenter og derved indgår en del af Næstved Ressourcecenters selvforvaltningsaftale også på funktion 06.53.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 1,2 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 141.000 kr.

Politikområde Arbejdsmarked

Hele 1.000 kr.

Projekter, tolk mv.	Regnskab 2018
Projekter	66
Tolkebestand	191
Veterankoordinator mv.	200
Nytteaktivering	874
Nettoudgifter i alt	1.332

Merforbruget hænger sammen med en højere udgift til nytteaktivering end budgetteret.

2. Kontant- og uddannelseshjælp

Udgiften på funktion 05.73 og 05.74 omfatter kontanthjælp, uddannelseshjælp, forrevalidering og kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge, herunder ledsagede flygtningebørn. Samlet på funktionerne er der budgetteret med en nettoudgift på 183,6 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 6,7 mio. kr.

2a. Kontanthjælp

Der er budgetteret med en nettoudgift på 140,5 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 9,8 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Kontanthjælp	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018
Kontanthjælp	171.047	158.178
Løntilskud	4.798	1.592
Særlig støtte	2.788	2.890
Øvrige	2.753	3.402
Drift i alt	181.386	166.062
Statsrefusion	-40.902	-35.427
Nettoudgifter i alt	140.484	130.636

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Kontanthjælp	1.209	1.225	1.126

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Mindreforbruget hænger sammen med det faldende antal kontanthjælpsmodtagere. I 2018 var der budgetteret med 1.225 fuldtidspersoner. Det faktiske niveau i 2018 ligger 99 fuldtidspersoner under det budgetterede.

2b. Uddannelseshjælp

Der er budgetteret med en nettoudgift på 40,7 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 5,4 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Uddannelseshjælp	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018
Uddannelseshjælp	54.295	61.411
Drift i alt	54.295	61.411
Statsrefusion	-13.574	-15.245
Nettoudgifter i alt	40.721	46.166

Politikområde Arbejdsmarked

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Uddannelseshjælp	607	577	629

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Merforbruget hænger sammen med et stigende antal fuldtidspersoner. I 2018 var der budgetteret med 577 fuldtidspersoner. Det faktiske niveau i 2018 ligger 52 fuldtidspersoner over det budgetterede.

2c. Forrevalidering

Der er budgetteret med en nettoudgift på 2,4 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Forrevalidering	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018
Kontant- og uddannelseshjælp under forrevalidering	2.392	77
Drift i alt	2.392	77

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Forrevalidering	15	25	1

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Mindreforbruget hænger sammen med antallet af fuldtidspersoner, som ligger under det budgetterede på dette kontoområde. Det skal dog bemærkes, at der også er forrevaliderer under sygedagpengeområdet og at det samlede antal borgere i ordningen derfor er højere.

3. Aktivering

Udgiften på funktion 05.90 og 05.98 omfatter den kommunale beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger.

Samlet på funktionerne er der budgetteret med en nettoudgift på 53,4 mio. kr.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 5,1 mio. kr.

3a. Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Den kommunale beskæftigelsesindsats varetages af NRC og CAM. Nogle dele af indsatsen varetages af andre aktører.

På beskæftigelsesindsatsområdet er foretaget en række ændringer og tiltag de seneste år. NRC blev med virke fra 2017 etableret som en selvforvaltningsvirksomhed med et budget på 32,6 mio. kr. Derudover blev en handleplan for aktiveringsområdet etableret i slutningen af 2016, hvilken bl.a. har til hovedformål at prioritere og målrette indsatserne til målgrupperne for derved at opnå bedre effekter og samtidig reducere aktiverings- og mentorudgifterne.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 51,3 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 6,8 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Kommunal beskæftigelsesindsats	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	75.262	68.016
Drift i alt	75.262	68.016
Statsrefusion	-24.004	-23.578
Nettoudgifter i alt	51.258	44.437

Politikområde Arbejdsmarked

Da mindreforbruget på funktionen har baggrund i et stort selvforvaltningsoverskud på Næstved Ressourcecenter på 3,4 mio. kr. skal det bemærkes, at en andel heraf på 1 mio. kr. er godkendt overført til 2019.

På aktiveringsområdet kan der hjemtages statsrefusion på 50%, så længe udgifterne holder sig under driftslofterne. Der er to lofter for driftsudgifterne, et ledighedsrelateret loft (a-dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere) og et loft for øvrige målgrupper (revalidender, sygedagpenge- og ledighedsydelsesmodtagere). Overskrides det enkelte loft reduceres refusionsprocenten tilsvarende.

Kommunens rådighedsbeløb, forbrug og refusion:	
Antal fuldtidspersoner - ledighedsrelateret	2.882
Driftsloft pr. fuldtidsperson - ledighedsrelateret	11.414
Rådighedsbeløb - ledighedsrelateret	32.895.148
Forbrug - ledighedsrelateret	44.905.644
Ikke refusionsberettigede udgifter - ledighedsrelateret	12.010.496
Refusion i alt	16.447.574
Faktisk refusionsprocent	36,6%
Antal fuldtidspersoner - øvrige	1.387
Driftsloft pr. fuldtidsperson - øvrige	10.139
Rådighedsbeløb - øvrige	14.062.793
Forbrug - øvrige	21.737.896
Ikke refusionsberettigede udgifter - øvrige	7.675.103
Refusion i alt	7.031.397
Faktisk refusionsprocent	32,3%

I 2018 opnås der kun henholdsvis 36,6% og 32,3% i refusion (i forhold til de maksimale 50%) på grund af reglerne for loftberegningen. Udgifterne på aktiveringsområdet (herunder evt. overskridelse af driftslofterne) skal ses i tæt sammenhæng med udgifterne til ydelserne, da en investering på aktiveringsområdet kan "tjene sig ind" på færre ydelsesudgifter.

3b. Beskæftigelsesordninger

Funktion 05.98 omfatter hovedsagligt løntilskud vedrørende uddannelsesaftaler, løntilskud for personer ansat i kommunale virksomheder, årspuljer og jobrotation.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 2,2 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 1,7 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Beskæftigelsesordninger	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Løntilskud (100% refusion)	5.145	2.475
Løntilskud i øvrigt	809	15
Hjælpemidler	261	419
Befordring	183	94
Uddannelsespuljer	41	292
Jobrotation	2.793	4.813
Jobpræmie enlige forsørgere (efterbetaling)	0	-0
Øvrige	0	314
Drift i alt	9.232	8.421
Statsrefusion	-7.043	-4.502

Politikområde Arbejdsmarked

Nettoudgifter i alt	2.189	3.919
----------------------------	--------------	--------------

Merforbruget hænger primært sammen med en højere udgift til jobrotation end budgetteret.

4. Revalidering

Funktion omfatter revalidering og løntilskud til revalidender.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 15,3 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Revalidering	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Revalideringsydelse	17.778	16.363
Løntilskud revalidender	1.044	653
Befordring og hjælpemidler	642	631
Øvrige	16	56
Drift i alt	19.480	17.703
Statsrefusion	-4.178	-3.785
Nettoudgifter i alt	15.302	13.918

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Revalidering	71	85	80

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Mindreforbruget hænger primært sammen med antallet af revalidender, som ligger under det budgetterede.

5. Kontantydelse mv.

Funktion 05.79 omfatter kontantydelse, midlertidig arbejdsmarkedsydelse og særlig uddannelsesydelse.

Der er ikke budgetteret med nogen nettoudgifter, da der ikke er nogen borgere i målgrupperne til ydelserne, hvorfor funktionen kun indeholder tilbagebetaling af kontantydelse.

Hele 1.000 kr.

Kontantydelse	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Tilbagebetaling	0	-5
Drift i alt	0	-5
Statsrefusion	0	2
Nettoudgifter i alt	0	-3

6. Ledighedsydelse

Funktion 05.83 omfatter ydelser til fleksjobvisiterede i ledighedsperioder. Ydelsen har tæt sammenhæng med kontanthjælp, sygedagpenge og fleksjob.

Ledighedsydelse er som fleksjob kun delvist omfattet af refusionsomlægningen. Personer visiteret til fleksjob før 1.1.2013 er ikke omfattet af refusionsomlægningen, ligesom udgifter til personer, som er visiteret til et fleksjob i perioden 1.1.2013 til 1.7.2014, udelukkende er omfattet af de nye refusionsregler, hvis de:

1. bliver ansat i et fleksjob efter 1.7.2014
2. bliver revisiteret til et fleksjob hos samme arbejdsgiver efter 1.7.2014
3. på ny får tilbud om støtte i form af tilskud til selvstændig virksomhed

Politikområde Arbejdsmarked

Der er budgetteret med en nettoudgift på 35,8 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 2,5 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Ledighedsydelse	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Ledighedsydelse – ny refusion	24.553	22.956
Ledighedsydelse – gl. refusion	20.093	25.119
Øvrige	11	-421
Drift i alt	44.657	47.655
Statsrefusion	-8.884	-9.401
Nettoudgifter i alt	35.773	38.254

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Ledighedsydelse	265	260	262

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Merforbruget skyldes primært, at udgiften til ledighedsydelse på gammel refusionsordning er højere end budgetteret. Gennem året har der været en stor tilgang af fleksjobvisiterede, som hurtigt er kommet i fleksjob, hvilket afspejles i mindreforbruget på ledighedsydelsen efter den nye refusionordning.

7. Ressource- og jobafklaringsforløb

Funktion 05.82 omfatter ressource- og jobafklaringsforløb samt aktivering og mentor til borgere visiteret til ressource- og jobafklaringsforløb. Ydelserne har tæt sammenhæng med kontanthjælp, sygedagpenge, fleksjob og førtidspension.

Der er budgettet med en samlet nettoudgift på 90,8 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

7a. Ressourceforløb

Der er budgetteret med en nettoudgift på 48,1 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 7,1 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Ressourceforløb	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Ressourceforløbsydelse	58.116	48.770
Ressourceforløb, øvrige	11.703	6.163
Drift i alt	69.819	54.932
Statsrefusion	-21.736	-13.979
Nettoudgifter i alt	48.083	40.953

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Ressourceforløb	330	375	313

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Mindreforbruget hænger sammen med antallet af fuldtidspersoner, som ligger under det budgetterede. I 2018 var der budgetteret med 375 fuldtidspersoner. Det faktiske niveau i 2018 ligger 62 under det budgetterede.

Politikområde Arbejdsmarked

7b. Jobafklaringsforløb

Der er budgetteret med en nettoudgift på 42,7 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 5 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Jobafklaringsforløb	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Jobafklaringsforløb med ressourceforløbsydelse	50.652	57.544
Jobafklaringsforløb, øvrige	2.971	2.418
Drift i alt	53.623	59.962
Statsrefusion	-10.897	-12.195
Nettoudgifter i alt	42.726	47.767

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Jobafklaringsforløb	382	340	385

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Merforbruget hænger sammen med antallet af fuldtidspersoner, som ligger over det budgetterede. I 2018 var der budgetteret med 340 fuldtidspersoner. Det faktiske niveau i 2018 ligger 45 over det budgetterede.

8. Integration

Funktion 05.60, 05.61 og 05.65 omfatter integrationsprogram, introduktionsforløb, integrationsydelse og repatriering.

Integrationsområdet har de senere år været præget af en ændret flygtningesituation, hvorved kommunerne har fået sat deres flygtningekvoter markant ned. Udover flygtninge modtages også familiesammenførte til flygtninge.

Samlet for funktionerne er der budgetteret med en nettoudgift på 22,2 mio. kr.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 18,4 mio. kr.

8.a og 8.c Integrationsydelse m.v.

Funktion 5.61 omfatter integrationsydelse.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 25,1 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 3,9 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Integrationsydelse	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Integrationsydelse	26.349	15.266
Integrationsydelse til andre	9.442	9.870
Løntilskud	4.733	2.372
Øvrige	-4.516	431
Drift i alt	36.008	27.939
Statsrefusion	-10.898	-6.699
Nettoudgifter i alt	25.110	21.240

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Integrationsydelse	383	384	305

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Politikområde Arbejdsmarked

Mindreforbruget hænger sammen med det faldende antal integrationsydelsesmodtagere. I 2018 var der budgetteret med 384 fuldtidspersoner. Det faktiske niveau i 2018 ligger 79 under det budgetterede.

8.b Integrationsprogram, introduktionsforløb og repatriering Funktion 05.60 og 05.65 omfatter danskuddannelse, tolk, mentor, beskæftigelsesrettede tilbud samt repatriering. Herudover registreres indtægter fra grundtilskud, resultattilskud og beskæftigelsesbonus fra staten. Der er budgetteret med en nettoindtægt på 2,9 mio. kr. Regnskabsresultatet viser en nettoindtægt på 14,5 mio. kr. over det budgetterede.

Hele 1.000 kr.

Integrationsprogram mv.	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Danskuddannelse	31.230	10.594
Mentor	3.391	1.159
Tolk	1.337	1.139
Beskæftigelsesrettede tilbud mv.	7.494	5.442
Grundtilskud	-18.604	-16.613
Grundtilskud uledsagede flygtningebørn	-375	-502
Resultattilskud	-6.067	-10.419
Beskæftigelsesbonus	-610	-1.675
Repatriering	901	1.232
Drift i alt	18.697	-9.643
Statsrefusion	-21.626	-7.829
Nettoudgifter i alt	-2.929	-17.472

Den øgede nettoindtægt skyldes primært et markant mindreforbrug på danskuddannelse, hvilket kan henføres til det faldende antal integrationsydelsesmodtagere samt skift af leverandør af danskuddannelse.

9. Førtidspension

Funktion 05.66 og 05.68 omfatter førtidspensioner tilkendt henholdsvis efter og før d. 1/7-14. Tilkendelsesdatoen er afgørende for, hvorvidt medfinansieringen beregnes efter gammel eller ny refusionsordning. Alle nye tilkendelser efter d. 1/7-14 vil indgå på refusionstrappen efter varighed på offentlig forsørgelse. Der afregnes derimod fortsat medfinansiering efter gammel refusionsordning (35% og 50% refusion) for førtidspensioner tilkendt før d. 1/7-14. Ældre førtidspensioner med 100% refusion indgår ikke på funktionerne. Det reelle, samlede antal fuldtidspersoner på førtidspension er derfor højere, da kun førtidspensionister uden 100% refusion er medtaget her.

Samlet for funktionerne er der budgetteret med en nettoudgift på 351,8 mio. kr., hvorfor førtidspension er det største udgiftsområde på politikområdet. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. På trods af mindreforbruget er det vigtigt fremadrettet at holde fokus på områdets økonomiske udvikling.

9.a Førtidspension tilkendt efter 1/7-14

Funktion 05.66 omfatter førtidspensioner tilkendt efter d. 1/7-14, som afregnes efter den nye refusionsordning. Førtidspensionsområdet har ændret sig markant siden oktober 2016 med langt flere nytilkendelser end i de foregående år. Der er i 2018 tilkendt 189 førtidspensioner, hvilket er 15 flere end i 2017 og 100 mere end i 2016.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 62,5 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Politikområde Arbejdsmarked

Førtidspension tilkendt efter 1/7-14	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Førtidspension tilkendt efter 1/7-14	62.534	58.328
Nettoudgifter i alt	62.534	58.328

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Førtidspension tilkendt efter 1/7-14	253	460	409

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Mindreforbruget hænger sammen med, at antallet af førtidspensioner tilkendt efter d. 1/7-14 er lavere end budgetteret, hvilket skyldes en større afgang end budgetteret.

9.b og 9.c Førtidspension tilkendt før 1/7-14

Funktion 05.68 omfatter førtidspensioner tilkendt før d. 1/7-14, som afregnes efter de gamle refusionsordninger samt mellemkommunale afregninger.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 289,3 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Førtidspension tilkendt før 1/7-14	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Førtidspension med 50% medfinansiering	29.223	28.840
Førtidspension med 65% medfinansiering	271.609	271.047
Mellemkommunale afregninger	-11.566	-14.030
Nettoudgifter i alt	289.266	285.857

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Førtidspension tilkendt før 1/7-14	2.873	2.686	2.551

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Mindreforbruget hænger sammen med, at der er afregnet langt flere mellemkommunale indtægter end forventet, hvilket bl.a. skyldes en analysegennemgangen af området. Derudover er antallet af førtidspensioner tilkendt før d. 1/7-14 ligger under det budgetterede, hvilket igen skyldes en større afgang end budgetteret.

10. Sygedagpenge

Funktion 05.71 omfatter sygedagpenge. På sygedagpengeområdet er der i CAM særligt fokus på "tidlig indsats", hvor borger og arbejdsplads kontaktes. Indsatsen afspejler borgerens behov/ønske for hjælp til at vende tilbage samtidig med at arbejdspladsen hjælpes til fastholdelse. Derudover tilbydes tidlige screeningsforløb til afdækning af problemstillinger. Dette medfører et øget fokus på brugen af delvise raskmeldinger, øget fokus på uarbejdsdygtighed/§7 og arbejdspladstilpasning.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 120 mio.kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 423.000 kr.

Hele 1.000 kr.

Sygedagpenge	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Sygedagpenge	189.264	192.842
Dagpenge, forældre med alvorligt syge børn	132	0
Regresindtægter	-2.500	-1.673
Øvrige	53	292

Politikområde Arbejdsmarked

Drift i alt	186.949	191.460
Statsrefusion	-66.912	-71.000
Nettoudgifter i alt	120.037	120.460

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Sygedagpenge	977	1.026	1.060

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Merforbruget hænger sammen med det stigende antal af sygedagpengemodtagere. I 2018 var budgetteret med 1.026 fuldtidspersoner. Det faktiske niveau i 2018 ligger 34 over det budgetterede, hvilket giver et merforbrug på ydelsesudgiften på 3,6 mio. kr. Det samlede merforbrug mindskes af en øget indtægt i refusioner, hvilket skyldes en højere refusionsprocent end budgetteret. Der er budgetteret med en refusionsprocent på 36, hvor den reelle refusionsprocent for 2018 er 38.

11. Fleksjob

Funktion 05.81 omfatter fleksjob, fleksløntilskud, skånejob og fleksbidrag. Fleksjob har sammenhæng med sygedagpenge og kontanthjælp.

Fleksjob er som ledighedsydelse kun delvist omfattet af refusionsomlægningen. Personer visiteret til fleksjob før 1.1.2013 er ikke omfattet af refusionsomlægningen, ligesom udgifter til personer, som er visiteret til et fleksjob i perioden 1.1.2013 til 1.7.2014, udelukkende er omfattet af de nye refusionsregler, hvis de:

1. bliver ansat i et fleksjob efter 1.7.2014
2. bliver re visiteret til et fleksjob hos samme arbejdsgiver efter 1.7.2014
3. på ny får tilbud om støtte i form af tilskud til selvstændig virksomhed

Fleksbidrag er et tilskud til kommunen fra staten for at bevare et incitament til at oprette fleksjobs efter indførelsen af den nye varighedsbestemte statsrefusion. Fleksbidrag er vanskeligt at budgetlægge i opstartsfasen, da niveauet er usikkert.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 85,9 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 4,5 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Fleksjob	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Fleksjob før 1/1-13 med 65% refusion	86.067	78.272
Fleksløntilskud med 65% refusion	65.633	70.444
Fleksløntilskud med trapperefusion	47.544	64.306
Skånejob	1.414	1.099
Fleksbidrag	-6.000	-14.055
Øvrige	50	624
Drift i alt	194.708	200.690
Statsrefusion	-108.846	-110.343
Nettoudgifter i alt	85.862	90.347

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Fleksjob og fleksløntilskud	1.044	1.137

Kilde: Jobindsats.dk

Politikområde Arbejdsmarked

Merforbruget hænger sammen med det stigende antal fuldtidspersoner i fleksjob og fleksløntilskud. Gennem året har der været en stor tilgang af fleksjobvisiterede, som hurtigt er kommet i beskæftigelse, hvilket afspejles i en højere udgift til fleksløntilskud efter den nye refusionsordning.

12. Seniorjob

Funktion 05.97 omfatter seniorjob. Målgruppen til seniorjob er de ledige, som ikke længere kan få dagpenge, men som højst har 5 år til efterløn. Kommunen modtager tilskud til seniorjob fra staten efter fast takst.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 11,6 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 905.000 kr.

Hele 1.000 kr.

Seniorjob	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Løn til personer i seniorjob	19.272	17.940
Drift i alt	19.272	17.940
Tilskud fra staten	-7.709	-7.282
Nettoudgifter i alt	11.563	10.658

Mindreforbruget hænger sammen med en lavere lønudgift til personer i seniorjob, hvilket skyldes et fald i timer/antal.

13. Personlige tillæg

Funktion 05.67 omfatter tillæg til folke- og førtidspensionister til f.eks. medicin, tandlæge, fysioterapi, høreapparater mv. Der er 50% refusion på personlige tillæg. Dog er der 25 % kommunal medfinansiering på varmetillæg, som administreres af Udbetaling Danmark.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 11,5 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Personlige tillæg	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Personlige tillæg	20.516	18.097
Drift i alt	20.516	18.097
Statsrefusion	-9.047	-8.211
Nettoudgifter i alt	11.469	9.886

14. Boligstøtte

Funktion 05.76 og 05.77 omfatter udgifter til medfinansiering af boligydelse til pensionister og boligsikring. Områderne er vanskelige at budgetlægge, da flere faktorer spiller ind, herunder ansøgers indkomst, husstand, boligstørrelse og lejeudgift. Herudover har kontanthjælpsloftet betydning for udbetaling af boligsikring.

Samlet for funktionerne er der budgetteret med en nettoudgift på 73,4 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et samlet merforbrug på 433.000 kr.

14a. Boligyldelse til pensionister

Der er budgetteret med en nettoudgift på 39,9 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 360.000 kr.

Hele 1.000 kr.

Politikområde Arbejdsmarked

Boligydelse	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Boligydelse	41.019	40.022
Efterreguleringer	62	103
Mellemkommunale afregninger	-1.233	82
Drift i alt	39.848	40.208

Merforbruget skyldes udsving på de mellemkommunale afregninger.

14b. Boligsikring

Der er budgetteret med en nettoudgift på 33,6 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 74.000 kr.

Hele 1.000 kr.

Boligsikring	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Boligsikring	36.471	33.917
Efterreguleringer	-921	-299
Øvrige	-2.000	6
Drift i alt	33.550	33.624

Merforbruget hænger sammen med, at indtægten på den kommunale medfinansiering og efterreguleringen fra Udbetaling Danmark er markant lavere end budgetteret. Den manglende indtægt bliver dog opvejet af, at udgiften til boligsikring er lavere end budgetteret, hvilket holder det samlede merforbrug nede.

15. Sociale formål

Funktion 05.72 omfatter politikområdets andel af udgifter til sociale formål, herunder samværsret, sygebehandling, tandpleje og flytning mv.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 1,2 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 41.000 kr.

Hele 1.000 kr.

Sociale formål	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Samværsret mv. med børn	122	89
Sygebehandling mv.	365	147
Tilskud til tandpleje	1.717	1.161
Hjælp til enkeltudgifter og flytning	49	110
Efterlevelseshjælp	69	22
Øvrige	0	344
Drift i alt	2.322	1.873
Statsrefusion	-1.161	-753
Nettoudgifter i alt	1.161	1.120

16. Dagpenge til forsikrede ledige

Funktion 05.78 omfatter dagpenge til forsikrede ledige.

Der er budgetteret med en nettoudgift på 137,4 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Politikområde Arbejdsmarked

Dagpenge til forsikrede ledige	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Dagpenge til forsikrede ledige	137.216	132.893
Befordring	213	191
Drift i alt	137.429	133.084

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Dagpenge til forsikrede ledige	1.092	1.025	1.026

Kilde: Egne budgetoplysninger/Jobindsats.dk

Mindreforbruget hænger sammen med et fald i varigheden på dagpengeforløb med 20, 60 og 70 % kommunal medfinansiering. Gennem året har der været fokus på en omstrukturering af indsatserne til målgruppen samt en tættere opfølgning, hvilket har gjort, at borgerne hurtigere kommer i beskæftigelse.

17. Beskæftigelsesindsats – forsikrede ledige

Funktion 05.91 omfatter udgifter til jobcenterets beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige. Der er budgetteret med en nettoudgift på 6,1 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Hele 1.000 kr.

Beskæftigelsesindsats til forsikrede ledige	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
Løntilskud	4.450	2.949
Personlig assistance – handicappede i erhverv	5.394	4.595
Hjælpe midler mv.	122	2
Øvrige	0	0
Drift i alt	9.966	7.545
Statsrefusion	-3.804	-3.048
Nettoudgifter i alt	6.162	4.497

Mindreforbruget hænger sammen med en lavere udgift til ansættelser med løntilskud end budgetteret.

Øvrige udgiftsområder på politikområdet

Det skal bemærkes, at der i skemaerne og bemærkningerne generelt ikke indgår udgiftsområder på politikområdet med 100% refusion/tilskud. Det gælder f.eks. servicejob, ATP-bidrag og særlige flygtningeudgifter på funktion 05.74. Enkeltstående udgifter med 100% refusion er dog beskrevet, hvis de indgår som en del af et område med anden finansiering.