



Gør en forskel [RødeKors.dk](https://www.rodekors.dk)

---

ÅRSRAPPORT 2018  
RØDE KORS ASYLAFDELING

---

## INDHOLD

---

<b>1</b>	<b>Fremlæggelse og påtegning .....</b>	<b>2</b>
1.1	Ledelsens fremlæggelse .....	2
1.2	Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	3
<b>2</b>	<b>BERETNING .....</b>	<b>6</b>
2.1	Formål og opgaver .....	6
2.2	Ledelsesberetning .....	6
2.2.1	Fortsat lavt indkvarteringsniveau og kapacitetstilpasninger .....	6
2.2.2	Omfattende opgaveflytning .....	6
2.2.3	Udbud af Rådgivningstjenesten .....	7
2.2.4	Strategiske indsatsområder i 2018 .....	7
2.2.5	Årets økonomiske resultater .....	8
2.3	Opgaver og ressourcer.....	10
2.3.1	Belægning og kapacitet.....	12
<b>3</b>	<b>Regnskab .....</b>	<b>12</b>
3.1	Regnskabspraksis.....	12
3.2	Resultatopgørelse.....	13
3.3	Balance.....	14
3.1	Personale .....	15

---

<b>Bilag</b>	Bilag 1:	Indtægter og omkostninger fordelt på ydelser
	Bilag 2:	Personalenoter
	Bilag 3:	Anlægsnoter
	Bilag 4:	Lejemål
	Bilag 5:	Indtægtsdækket virksomhed
	Bilag 6:	Asylafdelingens øvrige virksomhed
	Bilag 7:	Note til egenkapital
	Bilag 8:	IT omkostninger

## 1 FREMLÆGGELSE OG PÅTEGNING

### 1.1 Ledelsens fremlæggelse

Årsrapporten for 2018 aflægges efter aftale mellem Røde Kors og Udlændingestyrelsen med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning af december 2018 om udarbejdelse af årsrapporter.

Asylafdelingens virksomhed er baseret på den økonomiske ramme, der er udstukket i kontrakten mellem Røde Kors og Udlændingestyrelsen og i kontrakterne mellem Røde Kors og Kriminalforsorgen.

Årsrapporten dækker regnskabsaflæggelsen for indtægter og omkostninger for asylafdelingens indkvarteringsaktiviteter, som finansieres af Udlændingestyrelsen samt øvrige indtægter og omkostninger for aktiviteter, som finansieres af andre parter.

### Ledelsens påtegning

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet for 2018 er retvisende, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.

Det er vores opfattelse, at dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er endvidere vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 11. marts 2019



Anders Ladekarl

Generalsekretær

Røde Kors



Anne la Cour Vågen

Asylchef

Røde Kors

## 1.2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen for Røde Kors asylafdeling

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Røde Kors asylafdeling for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter regnskabspraksis (afsnit 3.1), resultatopgørelse (tabel 4), balance (tabel 5) og egenkapitalopgørelse (tabel 6). Årsregnskabet udarbejdes, efter aftale mellem Røde Kors og Udlændingestyrelsen, i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning af december 2018 om udarbejdelse af årsrapporter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning af december 2018 om udarbejdelse af årsrapporter.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i aftale i henhold til rigsrevisorlovens §9. stk. 1, om intern revision ved Røde Kors asylafdeling, indgået den 13. december 2012 mellem Rigsrevisionen og Justitsministeriet samt Indenrigsministeriets Revisionsinstruks for revisor ved Røde Kors asylafdeling af 24. februar 2000. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Røde Kors asylafdeling i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning af december 2018 om udarbejdelse af årsrapporter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Røde Kors asylafdelings evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Røde Kors asylafdeling, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. aftale i henhold til rigsrevisorlovens §9. stk. 1, om intern revision ved Røde Kors asylafdeling, indgået den 13. december 2012 mellem Rigsrevisionen og Justitsministeriet samt Indenrigsministeriets Revisionsinstruks for revisor ved Røde Kors asylafdeling af 24. februar 2000, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. aftale i henhold til rigsrevisorlovens §9. stk. 1, om intern revision ved Røde Kors asylafdeling, indgået den 13. december 2012 mellem Rigsrevisionen og Justitsministeriet samt Indenrigsministeriets Revisionsinstruks for revisor ved Røde Kors asylafdeling af 24. februar 2000, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Røde Kors asylafdelings interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Røde Kors asylafdelings evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Røde Kors asylafdeling ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning af december 2018 om udarbejdelse af årsrapporter.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning af december 2018 om udarbejdelse af årsrapporter. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 11. marts 2019

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

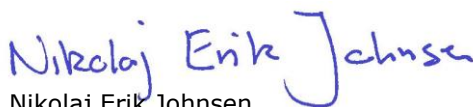
CVR-nr. 33 96 35 56



Lars Kronow

MNE-nr.: mne19708

Statsautoriseret revisor



Nikolaj Erik Johnsen

MNE-nr.: mne35806

Statsautoriseret revisor

## 2 BERETNING

### 2.1 Formål og opgaver

Asylafdelingen arbejder med udgangspunkt i de syv Røde Kors principper med det formål at give asylansøgere i Danmark en tryk, meningsfuld og værdig hverdag og støtte dem i at udvikle et fremtidsperspektiv, mens de bor på Røde Kors' asylcentre eller på andre centre, hvor Røde Kors har opgaver.

Røde Kors fokuserer i operatørrollen på at skabe merværdi for asylansøgerne bl.a. ved at tilbyde høj kvalitet i indkvarteringen og give asylansøgerne muligheder for at udfolde og udvikle ressourcer og ved at sikre adgang til målrettede tilbud om omsorg og støtte.

Røde Kors bidrager endvidere til fortalerarbejde på asylområdet og lægger vægt på at være en integreret del af de lokalsamfund, hvor der drives asylcentre. Opgaveløsningen er reguleret af årlige kontrakter med Udlændingestyrelsen og Kriminalforsorgen.

### 2.2 Ledelsesberetning

#### 2.2.1 Fortsat lavt indkvarteringsniveau og kapacitetstilpasninger

2017 var præget af et meget markant fald i indrejsen, og den lave tendens er fortsat ind i 2018. Tallet for 2017 var 2.292, mens der i 2018 indrejste 2.118 gennem Røde Kors modtagecentre.

I 2018 er alle centre på Bornholm lukket. Børnecenter Gribskovs funktioner blev flyttet og modtagefunktionen blev samlet på Sandholm. Center Gribskov opretholdes som bufferkapacitet. Varslingen fra Udlændingestyrelsen kom i begyndelsen af juni måned, og de deraf afledte personalemæssige tilpasninger både på centrene og på hovedkontoret blev alle gennemført i juni. Asylafdelingen måtte afskedige 72 medarbejdere.

Udover de mange centerlukninger er flere af de øvrige adresser blevet reduceret i kapacitet. I alt er der i 2018 reduceret med 737 indkvarteringspladser og 108 medarbejdere.

#### 2.2.2 Omfattende opgaveflytning

Sideløbende med centerlukninger og tilpasninger er der gennemført en omfattende opgaveflytning i alle tre regioner.

##### *Center Avnstrup omlagt til hjemrejsecenter*

Med vedtagelsen af Finansloven for 2018 blev det besluttet at etablere et hjemrejsecenter for afviste asylansøgere, der medvirker til hjemrejse. Omstillingen fra almindeligt opholdscenter til hjemrejsecenter blev iværksat i begyndelsen af året. Der har i forbindelse med omstillingen været gennemført et større kvalitetsudviklingsarbejde for at sikre, at opgavevaretagelsen er tilpasset de nye rammer og den nye målgruppe af afviste, og at medarbejderne har de rette kompetencer til at varetage opgaven.

Udover den generelle opgaveomlægning har der også været gennemført en del ombygninger bl.a. fordi hjemrejsecenteret blev omfattet af cafeteriaordning, og fordi både Politi og Hjemrejserådgivning skulle have lokaler på centeret.

##### *Flytning af omsorgsopgaven fra Thyregod til Jelling*

Omsorgsopgaven blev flyttet fra Center Thyregod til Center Jelling. Samtidig blev centeret i Thyregod omdannet til center for enlige mænd. Flytningen skete for at sikre bedre boforhold for omsorgsbeboerne

og bedre fleksibilitet i opgavevaretagelsen. Arbejdet med implementering af en kvalitetsmodel på omsorgsopgaven, der blev gennemført ved den første flytning i 2017 fra Kongelunden til Thyregod har været til stor gavn ved den seneste flytning og har bidraget til, at opgaveflytningen kunne gennemføres på forholdsvis kort tid og uden for store gener for beboerne.

#### *Etablering af ny modtageafdeling for uledsagede mindreårige i Center Sandholm*

Med flytningen af beboerne fra Børnecenter Gribskov besluttede Udlændingestyrelsen, at alle modtageopgaver skulle samles i Center Sandholm, herunder også modtagelse af uledsagede mindreårige. Det har betydet et stort arbejde med opgaveflytning fra Gribskov til Sandholm og etablering af en ny modtageafdeling for gruppen af uledsagede mindreårige. Der er bl.a. etableret nye bygninger med særlig afskærmning, som skal huse de uledsagede børn i modtagelsen, således at der i realiteten er to centre på én matrikel.

#### 2.2.3 Udbud af Rådgivningstjenesten

I januar 2018 afgav asylafdelingen tilbud på opgaven med hjemrejserådgivning på alle asylcentre, herunder også hjem- og udrejsecentre. Asylafdelingen havde hidtil varetaget opgaven på egne centre og på udrejsecentrene. I februar blev det desværre meddelt, at Udlændingestyrelsen havde valgt en anden leverandør, og opgaven ophørte ved udgangen af 1. kvartal 2018.

Tabet af opgaven betød, at asylafdelingen måtte afskedige alle medarbejdere, der var tilknyttet hjemrejserådgivningen.

#### 2.2.4 Strategiske indsatsområder i 2018

Udover kontrakten om asyloperatøropgaven arbejder asylafdelingen efter en række strategiske indsatsområder defineret i en femårig strategi for asylarbejdet og en årlig målaftale med Røde Kors' landskontor. I 2018 var der bl.a. fokus på innovation i asylarbejdet og ændret beboersammensætning i form af flere afviste.

En del projekter er blevet gennemført via ekstern finansiering fra forskellige puljer og fonde, mens andre er finansieret helt eller delvist via egenkapitalen.

Der er bl.a. arbejdet med:

#### *Effektivisering og automatisering af kautionssområdet*

Asylafdelingen har i 2018 arbejdet målrettet for en bedre og mere effektiv styring af kautioner. Der er indført en robotautomatisering af behandling af en større andel af kautionssagerne.

Automatiseringsprojektet har været gennemført i etaper henover året og har betydet en række markante forbedringer på området.

Processen sker nu i et standardiseret dataformat, der sikrer både høj kvalitet og sikkerhed, og som kan levere et præcist og retvisende styrings- og rapporteringsgrundlag for ledelsen. Der er skabt transparens i sagssystemet, hvor forbrug og viderefakturering kan følges automatisk på kautionsniveau, og transaktioner let kan dokumenteres.

#### *Røde Kors Akademiet*

Røde Kors Akademiet er asylafdelingens indtægtsdækkede virksomhed, som leverer rådgivning, kompetenceudvikling og skræddersyede løsninger på asyl- og flygtningeområdet. Røde Kors Akademiet har arbejdet med en fortsat konsolidering, og på trods af udskiftning af centrale medarbejdere er det lykkedes at fastholde en god vækst i indtjening og udvikle en række nye kursusprodukter. Omsætningen fra salg af kursus- og vidensforløb er næsten tredoblet i 2018, og opgaven om driften af et midlertidigt



bocenter for flygtninge i Gentofte Kommune, som udgør en stor del af omsætningen, er i løbet af året forlænget.

#### *Kvalitetsprojekt på området for afviste asylansøgere*

Med afsæt i en klar formodning om, at markant flere ville blive afvist i 2018, iværksatte asylafdelingen et større kvalitetsudviklingsarbejde på området for afviste asylansøgere med fokus at udvikle Røde Kors' opgaveløsning på ud- og hjemrejsecentre, så den modsvarer de nye rammer og målgruppen af afviste.

Arbejdet blev iværksat i andet kvartal 2018, hvor man i en bred inddragende proces fastlagde behov for nye arbejdsgange, samarbejdsformer, metoder og udviklingsområder, som kan målrette arbejdet med at forberede til hjemrejse. Der er udarbejdet en kvalitets- og målbeskrivelse for Røde Kors' samlede indsats for afviste asylansøgere med afsæt i asylafdelingens kvalitetsmodel.

#### *Styrket indsats målrettet uledsagede mindreårige ofre for menneskehandel*

Asylafdelingen afvikler i samarbejde med Center mod Menneskehandel et fireårigt projekt, der har til formål at identificere og hjælpe uledsagede mindreårige asylansøgere, som er ofre for menneskehandel, så de får den støtte og beskyttelse, de er berettigede til i henhold til Børnekonventionen og Regeringens handlingsplan til bekæmpelse af menneskehandel. I 2018 har der været fokus på at udvikle et opsøgende screeningsværktøj målrettet uledsagede mindreårige i asylsystemet, at træne personale i indikationer på menneskehandel samt at afprøve metodiske tilgange til screening og identifikation. På sigt er det hensigten at udbrede indsatsen til hele asylområdet. Projektet er finansieret af Satspuljemidler.

#### *Kompetenceudvikling til medarbejderne*

En central del i ambitionen om en styrket operatørrolle er at sikre den bedst mulige faglige ydelse til beboerne. Det handler blandt andet om at sikre, at personalet har de rette kompetencer, og at de løbende har mulighed for kompetenceudvikling.

En af de mest centrale personalegrupper i centrene er de såkaldte 'netværkere', som sikrer alt fra ind- og udflytninger, det løbende opsøgende arbejde med asylansøgere, samarbejdet med frivillige om forskellige aktiviteter m.m. I 2017 bevilgede Fonden til Udvikling af Statslige Arbejdspladser midler til at udarbejde en kompetenceprofil for netværkerne, hvor den enkelte netværkers opgaver og kompetencebehov er oplyst. Samtidig indeholder kompetenceprofilen uddannelsesplaner for, hvordan kompetencerne holdes ved lige for både nyansatte og for den store gruppe, som har været i Røde Kors igennem mange år.

I 2018 har der været arbejdet konkret med disse uddannelsesplaner. Netværkere, som har været i Røde Kors i tre år eller mere, har i efteråret deltaget i et uddannelsesforløb om samskabelse. Forløbet er en del af en akademiuddannelse, der giver kompetencer til at realisere de mange potentialer for samskabelse af aktiviteter med både frivillige, beboere og eksterne samarbejdspartnere.

#### 2.2.5 Årets økonomiske resultater

En forsat faldende aktivitet i 2018 påvirkede, i lighed med de forgående år, årets økonomiske resultater. Indkvarteringen på asylafdelingens centre blev reduceret med ca. 35 % i forhold til 2017, og indtægten faldt ligeledes med ca. 33 %. Tilpasningerne, som beskrevet ovenfor, foregik på et niveau, hvor det var muligt i store træk at justere omkostningerne tilsvarende og derfor undgå en større påvirkning på årets resultat.

I bevillingsmodellen er hovedparten af bevillingen fuld variabel med den realiserede belægning, hvorfor selv mindre udsving i belægningstal, centertyper og aldersfordelinger stiller store krav til økonomistyringen og de understøttende systemer.

Årets resultat blev et samlet underskud på 2,4 mio. kr. Det dækker over et underskud på 2,1 mio. kr. på opgaverne leveret til Udlændingestyrelsen, et underskud på 0,8 mio. kr. på opgaverne leveret til Kriminalforsorgen samt et overskud på 0,5 mio. kr. på aktiviteter under indtægtsdækket virksomhed.

Resultatet betragtes som tilfredsstillende og uddybes i de efterfølgende afsnit. Tabel 1 viser de økonomiske hovedtal for 2018 og udviklingen i forhold til det foregående regnskabsår.

Tabel 1. Økonomiske hoved- og nøgletal

<b>Hovedtal</b>	<i>mio. kr.</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Resultatopgørelse</b>			
Resultat af ordinær drift		-2,1	-28,8
Resultat af anden drift		-0,3	0,3
<b>Driftsindtægter</b>		329,7	457,7
- Heraf ordinære indtægter		288,8	427,6
- Heraf andre indtægter		40,9	30,1
<b>Driftsomkostninger</b>		332,1	486,2
- Heraf løn		211,3	311,1
- Heraf afskrivninger		2,1	2,9
- Heraf øvrige omkostninger		118,7	172,2
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver		3,5	6,3
Omsætningsaktiver		80,0	100,4
Egenkapital		12,0	14,4
Hensatte forpligtelser		4,2	11,6
Kortfristet gæld		67,3	80,7
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk		486,7	735
Årsværkspris		0,5	0,4
Lønomsætningsandel, pct.		63,7	64,0
<b>Gns. antal indkvarterede</b>		1.466	2.642
<b>Indrejsetal</b>		2.118	2.292

## 2.3 Opgaver og ressourcer

Tabel 2 viser indtægter og omkostninger fordelt på ydelser, som Røde Kors asylafdeling leverer ifølge kontrakten med Udlændingestyrelsen og den øvrige drift, herunder kontrakten med Kriminalforsorgen. Yderligere indgår indtægter og omkostninger til tilskudsfinansierede aktiviteter og projekter. Der henvises til bilag 1 for en oversigt over indholdet i de enkelte ydelser.

Bevillingen var i 2018 inddelt i fem delrammer: Indkvarteringsydelser m.v., Sundhedsydelser m.v., Ejendomsdrift m.v., Asylaftalen og særligt aftalte ydelser. I henhold til kontrakten kan Røde Kors flytte bevillingerne mellem ydelser og regioner inden for delrammerne ligesom bevillingen mellem delrammen Indkvarteringsydelser og Ejendomsdrift må flyttes.

Tabellen er inddelt i ordinær og anden drift. Under ordinær drift indgår indtægter og omkostninger, der kan henføres til kontrakten med Udlændingestyrelsen og puljer på finansloven - Rådgivningstjenesten og den pædagogiske pulje. Under anden drift indgår indtægter og omkostninger, der kan henføres til tilskudsfinansierede aktiviteter, donationer, indtægtsdækket virksomhed og kontrakten med Kriminalforsorgen.

Tabel 2. Indtægter og omkostninger fordelt på opgaver

<i>Mio. kr.</i>	Indtægter US 2018	Indtægter øvrige 2018	Omkostninger 2018	Resultat 2018
<b>Ordinær drift</b>				
<i>Indkvartering og underhold</i>				
Indkvartering, socialt netværk og modtagelse	111,6	0,2	113,5	-1,8
Tilkøb*	0,0	0,0	0,0	0,0
Sundhedsydelser	39,6	0,0	40,4	-0,8
Børneundervisning og fritidstilbud	40,0	0,0	32,0	8,0
Legestue	5,9	0,0	6,2	-0,3
Undervisning og aktivering	14,3	0,0	18,3	-4,0
Projekter og særlige opgaver	0,0	0,0	2,8	-2,8
<i>Asylaftalen</i>				
Asylaftalen	16,6	0,0	15,6	1,0
<i>Naturalier</i>				
Naturalier	15,6	0,3	16,5	-0,6
<i>Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet</i>				
Ejendomsdrift, transport, vedligehold m.v.	41,1	0,1	42,0	-0,8
<i>Øvrige bevillinger</i>				
Rådgivningstjenesten	1,8	0,0	1,8	0,0
Pædagogisk pulje	1,9	0,0	1,9	0,0
<b>Ordinær drift i alt</b>	<b>288,3</b>	<b>0,6</b>	<b>291,0</b>	<b>-2,1</b>
<b>Anden drift</b>				
Tilskudsfinansieret aktiviteter og donationer	0,0	7,6	7,6	0,0
Indtægtsdækket virksomhed	0,0	4,4	3,9	0,5
Kriminalforsorgen	0,0	28,9	29,7	-0,8
<b>Anden drift i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>40,9</b>	<b>41,2</b>	<b>-0,3</b>
<b>Total</b>	<b>288,3</b>	<b>41,5</b>	<b>332,2</b>	<b>-2,4</b>

\* *Taksten til Tilkøb bortfaldt i 2017*

Røde Kors budgetterer udgifterne til asylafdelingens generelle ledelse, administration, hjælpefunktioner og diverse fællesomkostninger med afsæt i den forventede takstbevilling, mens omkostningerne i årsregnskabet fordeles efter nøgler baseret på den realiserede aktivitet – ud fra de ydelser der jf. Udlændingestyrelsens økonomirapporteringsvejledning må bære omkostninger til hovedkontoret og fællesomkostningerne.

### **Indkvartering og underhold**

Opgaven med *Indkvartering, socialt netværk og modtagelse* udviser et begrænset merforbrug i forhold til takstbevillingen. Merforbruget kan bl.a. henføres til tilpasningerne i asylsystemet, hvor det ikke har været muligt i fuldt omfang at reducere udgifterne i takt med, at bevillingen blev reduceret.

Sundhedsydelseerne viser for året et merforbrug, som i lighed med ovenstående kan henføres til tilpasningerne i asylsystemet.

I lighed med tidligere år er indtægterne til *Børneundervisning og fritidstilbud* højere end omkostningerne til området. Mindreforbruget på denne ydelse skal ses i sammenhæng med merforbruget på *legestue*.

Merforbruget på *voksenundervisning og aktivering* kan primært henføres forhold til forpligtigelserne omkring Fremrykket Dansk og Asylansøgerkursus, hvor smådriftsulemper medfører et merforbrug. Derudover var der også her en mindre effekt i forhold til reduktionerne i forbindelse med tilpasningerne.

*Projekter og særlige opgaver* dækker over en række særlige projekter og opgaver aftalt med Udlændingestyrelsen, men hvortil der ikke modtages særskilte bevillinger. I 2017, blev det aftalt med Udlændingestyrelsen, at de omkostninger som asylafdelingen bar med sig ind i 2018 for omstillingerne i 2017 skulle dækkes af denne ydelse. Projekterne er dækket af egenkapitalen. Der henvises til ledelsesberetningen for en beskrivelse af projekterne.

### **Asylaftalen**

Mindreforbruget på *asylaftalen* kan henføres til, at forbruget på udeboliger er reduceret i takt med at udeboligmodellen bortfalder, hvormed midlerne til etablering af udeboliger ikke bliver forbrugt.

### **Naturalier**

Naturalier indeholder indtægter og omkostninger til kostindkøb på centre med cafeteriadrift, hygiejnepakker, tøjpakker og børnekasser. Bevillingen til opgaven er defineret af takster på finansloven.

Merforbruget skyldes primært en difference mellem taksten på hygiejnepakker og den pris, som er forhandlet med leverandører.

### **Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet**

Merforbruget på *drift og tilpasning af indkvarteringssystemet* opstod på grund af et øget behov for indvendig vedligehold samt øgede udgifter til transportområdet.

### **Anden drift**

Merforbruget på 0,3 mio. kr. på asylafdelingens anden drift skyldes et merforbrug på opgaven leveret til Kriminalforsorgen, som er opvejet af et overskud på den indtægtsdækkede virksomhed, hvor omsætningen er mere end fordoblet i forhold til 2017.

### 2.3.1 Belægning og kapacitet

Året var ligesom foregående år præget af en faldende aktivitet både i antallet af nyindrejste, i antallet af indkvarterede og som naturlig konsekvens heraf en reduktion i kapaciteten.

Indrejsetallet i 2018 var stabilt på omkring 177 nyindrejste om måneden mod en gennemsnitlig indrejse på 191 i 2017. Det officielle indrejsetal for året var 2.118 personer, heraf 178 uledsagede mindreårige. Det er et fald på 168 uledsagede mindreårige eller 48 % sammenlignet med 2017.

Det faldende indrejsetal betød reduceret behov for indkvarteringspladser. I 2018 blev Røde Kors' kapacitet reduceret med ca. 737 pladser. En del af pladserne er ikke endeligt afviklet, men står klar som bufferkapacitet, der hurtigt kan genåbnes, hvis behovet skulle opstå.

Tabel 3. Belægning og kapacitet

	Jan	Maj	Sep	Dec	Gennemsnit 2018	Gennemsnit 2017
<b>Kapacitet</b>						
Centre*	2.157	1.749	1.679	1.415	1.702	2.956
Udebolig og privat indkvarterede	298	302	313	303	291	306
<b>Kapacitet i alt</b>	<b>2.454</b>	<b>2.051</b>	<b>1.992</b>	<b>1.718</b>	<b>1.993</b>	<b>3.262</b>
<b>Indkvarterede</b>						
Centre*	1.507	1.193	1.096	902	1.175	2.337
Udebolig og privat indkvarterede	298	302	313	303	291	305
<b>Indkvarterede i alt</b>	<b>1.805</b>	<b>1.495</b>	<b>1.410</b>	<b>1.205</b>	<b>1.466</b>	<b>2.642</b>
Belægningsprocent	74%	73%	71%	70%	74%	81%
Regioner	4	4	4	3	4	5
Indkvarteringsenheder**	14	13	12	10	12	22
Indrejsetal	174	166	229	112	177	191

\*Belægning og kapacitet på centre er ekskl. Sjælsmark og Kærshovedgaard

\*\* Indkvarteringsenheder kan dække over flere enheder pr. adresse, f.eks. er center Sandholm to enheder; modtage- og specialbørnecenter.

## 3 REGNSKAB

### 3.1 Regnskabspraksis

Røde Kors asylafdeling aflægger omkostningsbaseret regnskab efter statens regnskabsregler. Røde Kors asylafdeling tilrettelægger sit regnskabsvæsen og aflægger regnskabet med udgangspunkt i bekendtgørelse nr. 70 om statens regnskabsvæsen m.v. af 27. januar 2011 og Moderniseringsstyrelsens vejledning om årsregnskab fra december 2018.

Der er foretaget et skøn af driftspåvirkningen af udestående faktureringer på sundhedsområdet særligt hospitaler og driftspåvirkning af ubehandlede sager på det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde. Herudover er der foretaget et skøn på udestående faktureringer på øvrige områder, faktureringer der ikke var kendt på tidspunktet for lukningen af regnskabet.

### 3.2 Resultatopgørelse

Tabel 4. Resultatopgørelse pr. 31. december 2018

Mio. kr.	2018	2017
Ordinære indtægter		
<i>Bevilling Operatørkontrakt</i>	284,5	416,0
<i>Bevilling Rådgivningstjenesten</i>	1,8	6,3
<i>Bevilling Pædagogisk Pulje</i>	1,9	2,4
<i>Øvrig indtægter</i>	0,6	2,9
Ordinære indtægter i alt	288,8	427,6
Ordinære driftsomkostninger		
<i>Driftsomkostninger</i>	-104,7	-160,0
<i>Personaleomkostninger</i>	-183,8	-292,7
<i>Afskrivninger</i>	-2,1	-2,9
Ordinære driftsomkostninger i alt	-290,6	-455,6
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-1,8</b>	<b>-28,0</b>
Andre indtægter		
<i>Tilskudsfinansieret aktiviteter og donationer</i>	7,6	9,3
<i>Kriminalforsorgen</i>	28,9	19,0
<i>Indtægtsdækket virksomhed</i>	4,4	1,8
Andre indtægter total	40,9	30,1
Andre driftsomkostninger		
<i>Driftsomkostninger</i>	-13,7	-11,4
<i>Personaleomkostninger</i>	-27,5	-18,4
Andre driftsomkostninger i alt	-41,2	-29,8
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2,1</b>	<b>-27,7</b>
Finansielle omkostninger og indtægter (netto)	-0,3	-0,8
<b>Resultat</b>	<b>-2,4</b>	<b>-28,5</b>

Hensættelsen til feriepenge er reduceret med 8,5 mio. kr. Røde Kors følger Moderniseringsstyrelsens vejledning om hensættelse af feriepenge. Reguleringen af feriepengene henføres til faldet i antal årsværk. Yderligere er hensættelsen til arbejdsskader reduceret med 1,1 mio. kr. Reguleringen sker på baggrund af de anmeldte arbejdsskadesager og en vurdering af den potentielle erstatning i de konkrete sager.

Merforbruget på 2,1 mio. kr. på den ordinære drift har reduceret egenkapitalen.

Merforbruget på 0,8 mio. kr. på opgaverne leveret til Kriminalforsorgen overføres ligeledes til egenkapitalen, men medtages som en selvstændig post, da opgaverne ikke er dækket af den underskudsgaranti, som Udlændingestyrelsen stiller for den ordinære drift. Merforbruget bliver delvis opvejet af overskuddet på asylafdelingens indtægtsdækkede virksomhed på 0,5, som bliver overført til egenkapitalen for anden drift

### 3.3 Balance

Tabel 5. Balance pr. 31. december 2018

Mio.kr.	2018	2017
<b>Aktiver</b>		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0
<i>Materielle anlægsaktiver</i>		
Transportmateriel	3,1	5,5
Inventar og it-udstyr	0,4	0,8
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3,5</b>	<b>6,3</b>
<i>Omsætningsaktiver</i>		
Mellemværende med staten/US	17,4	21,9
Varelager	0,6	0,8
Andre tilgodehavender	35,6	65,7
Periodeafgrænsningsposter	0,5	1,1
Likvide beholdninger	25,9	10,9
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>80,0</b>	<b>100,4</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>83,5</b>	<b>106,7</b>
<b>Passiver</b>		
Egenkapital	12,0	14,4
Hensatte forpligtelser	4,2	11,6
<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Gæld til pengeinstitutter	1,5	0,6
Leverandører af varer og tjenester	24,6	20,8
Anden kortfristet gæld	16,8	26,5
Skyldige feriepenge	24,4	32,8
<b>Kortfristede gældsposter i alt</b>	<b>67,3</b>	<b>80,7</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>83,5</b>	<b>106,7</b>

Mellemværende med staten – Udlændingestyrelsen - omfatter bl.a. rammefaktureringen for december, som først kommer til udbetaling medio januar og faktureringer på det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde, hvor betalingsfristen først ligger i 2019.

Andre tilgodehavender dækker primært over udlæg på det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde samt tilgodehavender hos Kriminalforsorgen. Posten er tæt på halveret i 2018, hvilket skyldes, som omtalt i ledelsesberetningen, en målrettet indsats på at forbedre arbejdsgangene på området.

Gældsposten til leverandører blev reduceret yderligere i 2018, hvilket primært afspejler en reduktion i aktiviteter.

Tabel 6. Egenkapital 2017 – 2018

Mio. kr.	Ordinær drift	Anden drift
Egenkapital primo 2017	35,9	7
Resultat 2017	-28,7	0,2
<b>Egenkapital pr. 31-12-2017</b>	<b>7,2</b>	<b>7,2</b>
Egenkapital primo 2018*	7,3	7,1
Resultat 2018	-2,1	-0,3
<b>Egenkapital pr. 31-12-2018</b>	<b>5,2</b>	<b>6,8</b>

\* Se bilag 7 for ændring i egenkapitalen primo 2018

### 3.1 Personale

I tabel 7 fremgår årsværk, årspersoner og årsværk pr. asylansøger. Antallet af årsværk påvirkes af flere faktorer bl.a. antal indkvarterede, antal nyindrejste og særligt hvornår på året de ankommer, centertyper, aldersfordelingen og bevillingen, der gives til at levere ydelserne.

Ligesom det foregående år er der sket en stigning i antal årsværk pr. asylansøger fra 2017 til 2018. Stigningen skyldes primært, at der er lukket en del opholdscentre som generelt har en relativt lav andel af årsværk pr. asylansøger. Dette betyder, at Røde Kors i løbet af 2018 hovedsageligt er gået over til at drive specialcentre dvs. modtage-, omsorg- og børnecentre, som alle har en væsentligt højere personalenormering, herunder døgnbemanning. Herudover kan asyldelingen ikke tilpasse personaleressourcerne i samme hastighed, som belægningen reduceres. Der er altså en forsinkelse i, hvornår en faldende belægning slår igennem på personaleressourcerne grundet opsigelsesvarsler.

Tabel 7. Årsværk og årspersoner

	2018	2017	2016	2015
Årsværk	487	735	1.017	708
Årspersoner	1.466	2.909	5.051	3.913
Årsværk pr. årsperson	0,33	0,25	0,20	0,18



## Bilag 1

### Forklaring til tabel 2. Indtægter og omkostninger fordelt på ydelser

Asylafdelingen honoreres på grundlag af takster pr. årsperson pr. ydelse. Ydelserne afhænger af, om indkvarteringen sker på et opholdscenter, modtage- og udrejsecenter, børnecenter for uledsagede mindreårige eller et omsorgscenter samt af, hvilke aldersgrupper der er indkvarteret. I tabel 2 er ydelserne grupperet efter indhold. Nedenfor fremgår hvordan ydelserne er grupperet.

<i>Indkvartering socialt netværk og modtagelse</i>	Indkvartering og socialt netværk, alle centertyper Socialt netværksarbejde, ledsagede uledsagede Modtagefunktion Døgnbemanding, brandvagter og kriminalitetsforebyggende vagter Lønnede repræsentanter, frivillige repræsentanter og bisiddere Værditransport og vagter Opvaskefunktion i modtage system Catering, Avnstrup Særfunktion – uledsagede mindreårige på Sandholm, inkl. sikkerhedsvagter Særlig indkvartering på Gribskov Produktionskøkken Gribskov Tillægsbevillinger
<i>Sundhedsydelser</i>	Almen sundhedsbetjening, alle centertyper Forebyggende sundhedsordninger, alle centertyper Medicinsk modtagelse inkl. opsøgende arbejde Psykologiske screeninger Sundhedsarkiv Registrering af sundhedsklinikker Hepatitis og vaccinationer Sundhedsrammen Virksomhedsansvarlig læge Opsøgende sundhedsscreening EMAR, klinik, licenser og support
<i>Børneundervisning og fritidstilbud</i>	Børneundervisning og fritidstilbud, alle centertyper
<i>Legestue</i>	Legestuetilbud, alle centertyper

	Børnepasningstilbud i forbindelse med asylamtaler
<i>Undervisning og aktivering af voksne</i>	Undervisning og aktivering af voksne, alle centertyper Asylansøgerkursus, ny indrejste Fremrykket danskundervisning, opholdstilladelse
<i>Projekter og særlige opgaver aftalt med Udlændingestyrelsen</i>	Omstilling 2017 udgifter i 2018 Datavarehus Kautionsprojekt EU-persondataforordning og journalisering Beboer app Kvalitetsprojekt Projekt Afviste
<i>Pædagogisk Pulje</i>	Fritidstilbud Bornholm Særligt Tilrettelagt Undervisning (STU) - Skovhold 10. kl. Turning Tables Sports Camp Udvidet åbningstid BH Cirkusprojekt (udvidet åbningstid i klub) Udvidet åbningstid Fritidstilbud Pædagogisk tilbud målrettet børn indkvarteret på kvindeafdelingen
<i>Asylaftalen</i>	Udvidet tilbud til børnepasning Udvidet tilbud til fritidstilbud Udvidet udeskoletilbud til børn i udebolig Adm., koordination og vejledning Støtte til hjemrejserådgivningen Udeboliger Privat indkvarterede
<i>Naturalier</i>	Tøjpakker, hygiejnepakker, kost
<i>Ejendomsdrift, transport, inventar, vedligehold m.v.</i>	Planlægning, rådgivning og administration Ejendomsdrift Leje af pavilloner

	<p>Ordinær indvendig og udvendig vedligeholdelse</p> <p>Vedligeholdelsesprojekter og vilkårsforbedringer</p> <p>Annekser og udeboliger</p> <p>Tilsyn driftsstoppede ejendomme</p> <p>Honorering for ydelser ved åbning og lukning</p> <p>Ejendomsskatter</p> <p>Transport til servicetilbud</p> <p>Transport til sagsbehandling og flytninger</p> <p>Tilpasningsbevillinger</p> <p>Husleje og ejendomsdrift psykologenheden</p> <p>Lager</p> <p>Bilforsikring</p> <p>Leje af lokaler i Hørsholm</p>
<i>Tilskudsfinansierede projekter og donationer</i>	<p>Tilskudsfinansierede projekter</p> <p>Donationer</p>
<i>Kriminalforsorgen</i>	<p>Undervisning og aktivering af voksne</p> <p>Indkvartering og socialt netværk</p> <p>Eksterne uddannelsesforløb, asylaftalen</p> <p>Almen sundhedsbetjening</p> <p>Øget sundhedsberedskab</p> <p>Medicinsk modtagelse inkl. opsøgende arbejde</p> <p>Sundhedsrammen</p> <p>Naturalier</p> <p>Hepatitis og vaccinationer</p>

Omkostningerne som de fremgår i tabel 2 er grupperet som ydelserne ovenfor for de opgaver, som er direkte henførbare. Øvrige omkostninger i form af generel ledelse, administration og hjælpefunktioner bliver fordelt ud på ydelserne efter nøgler.

## Bilag 2

### Personalenote

Mio. kr.	2018	2017	2016	2015
<i>Personaleomkostninger</i>				
Lønninger	193,7	275,8	392,6	271,6
Pension	27,7	38,3	48,1	34,3
Lønrefusion	-10,1	-8,0	-10,1	-8,3
<i>I alt</i>	211,3	306,1	430,6	297,6

Af tabel 7 fremgår det, at antallet af årsværk faldt fra 2017 til 2018, heraf følger faldende personaleomkostninger jf. tabellen ovenfor.

Lønrefusioner dækker refusioner til personer ansat i flexjob og løntilskud og yderligere refusioner for personer på barsel og personer ramt af langtidssygdom.

### Bilag 3

#### Anlægsnote

1.000 kr.	Immaterielle anlægsaktiver	Transportmateriel	Inventar	IT	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2018	3.275	18.255	549	15.211	37.290
Reguleringer til primo	0	0	0	0	0
Tilgang 2018	0	0	0	0	0
Afgang 2018	0	-3.165	0	-7.733	-10.898
Kostpris pr. 31. december 2018	3.275	15.090	549	7.478	26.392
Akkumulerede afskrivninger 1. januar 2018	3.275	12.779	456	14.532	31.042
Reguleringer til primo	0		0	0	0
Årets afskrivninger	0	1.670	93	339	2.103
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	-2.505	0	-7.733	-10.238
Akkumulerede afskrivninger 31. december 2018	3.275	11.944	549	7.138	22.907
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0	3.146	0	340	3.485

Immaterielle anlægsaktiver omfatter færdiggjorte udviklingsprojekter. Der afskrives fra ibrugtagningstidspunktet over fem år efter den lineære metode. Transportmateriel omfatter busser, der afskrives lineært over otte år, og tjenestebiler, der afskrives lineært over fem år.

IT-aktiver og inventaraktiver med en selvstændig værdi på over 50.000 kr. afskrives lineært over tre år. Kontoradministrativt IT-udstyr som computere, bærbare, printere, skærme, servere, AV-udstyr m.v., hvor værdien af de enkelte dele ikke overstiger 50.000 kr., bunks ikke og udgiftføres derfor i anskaffelsesåret.

## **Bilag 4**

### **Lejemål**

Ifølge kontrakten mellem Udlændingestyrelsen og Røde Kors stiller Udlændingestyrelsen bygninger til rådighed til brug for indkvartering, undervisning og aktivering m.v. af beboerne. Udlændingestyrelsen har kontakten og kontraktforholdet til udlejer. Asylafdelingen kan ikke indgå forpligtende aftaler med udlejer, men kan efter aftale med Udlændingestyrelsen i forbindelse med gennemførelse af aftalte drifts- og vedligeholdelsesprojekter håndtere samarbejdet med udlejer i det daglige.

Asylafdelingen har indgået aftaler på almindelige lejevilkår om leje af huse, lejligheder m.v. til brug for udeboliger og annekssindkvartering af beboere. Ved fraflytning skal boligerne afleveres i samme stand som ved indflytningen. Eventuelle omkostninger til istandsættelse påhviler asylafdelingen og afregnes med Udlændingestyrelsen via de givne takster for området.

Asylafdelingen indgik i november 2013 lejeaftale med MP Pension ved administrator DEAS A/S om leje af kontorfaciliteter på Rosenørns Allé 31, 2-4 sal, 1879 Frederiksberg. Fra 1. juli 2018 udgør lejemålet kun 3-4 sal.

Asylafdelingen indgik den 1. juni 2016 med DATEA om leje af kontorer til bisidderne i Slotsmarken 10, 2. tv, 2970 Hørsholm. Lejemålet er opsagt per den 31. januar 2018.

## Bilag 5

### Indtægtsdækket virksomhed

#### Indtægtsdækket virksomhed 2018

Røde Kors asylafdeling igangsatte i oktober 2016 arbejdet med indtægtsdækket virksomhed (IDV). Røde Kors asylafdeling har i kontrakten med Udlændingestyrelsen hjemmel til at drive indtægtsdækket virksomhed efter statens regler.

I 2018 er der solgt 17 kurser, faglige oplæg m.v. samt drevet et bosted til en samlet værdi af 4,4 mio. kr. Omkostningerne på 3,9 mio. kr. dækker personaleomkostninger samt andre omkostninger, som vedrører aktiviteterne.

Mio. kr.	Indtægter	Udgifter	Resultat
Indtægtsdækket virksomhed	4,4	3,9	0,5

#### Akkumuleret resultat

År	2016	2017	2018
Resultat IDV	-0,2	-0,1	0,4

Statens regler om indtægtsdækket virksomhed stiller krav om balance i økonomien over en fireårig periode. Ved udgangen af 2018 har den indtægtsdækkede virksomhed i Røde Kors asylafdeling akkumuleret et overskud.

## Bilag 6

### Asylafdelingens anden aktivitet

#### Tilskudsfinansierede aktiviteter 2018

Asylafdelingens tilskudsfinansierede aktiviteter består af projekter bevilliget af EU, ministerier eller fonde, samt af donationer fra fonde, firmaer og privatpersoner. Nedenstående tabel viser årets resultater på det tilskudsfinansierede område.

Mio. kr.	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat
Projekter og donationer	7,6	7,6	0,0

En del af de tilskudsfinansierede aktiviteter løber over flere år. I de tilskudsfinansierede aktiviteter indgår således både videreførte midler fra tidligere år og midler, som planmæssigt først skal anvendes senere. Nedenstående tabel viser omfanget af asylafdelingens tilskudsfinansierede aktiviteter.

#### Tilskudsfinansierede aktiviteter

Mio. kr.	Videreført tilskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Tilskud til videreførsel
Projekter og donationer	15,5	1,5	7,6	9,5



## **Bilag 7**

### **Note til egenkapital**

Ved bevillingsreformen indskød staten en statsforskrivning i de statslige institutioner for at forhindre, at de fik en negativ egenkapital i opstartsåret. En statsforskrivning er en forpligtelse, som staten påtager sig på et nærmere fastsat beløb og svarer indholdsmæssigt til en garanti.

Asylafdelingen fik ikke samme mulighed som de statslige institutioner for at undgå en negativ egenkapital i regnskabet, men er ifølge kontrakten med Udlændingestyrelsen omfattet af en statslig underskudsgaranti.

Da aftalen med Kriminalforsorgen og asylafdelingens arbejde med indtægtsdækket virksomhed ikke er dækket af den underskudsgaranti, Udlændingestyrelsen stiller, er det valgt at opføre en særskilt egenkapital for opgaverne leveret til Kriminalforsorgen og under indtægtsdækket virksomhed.

I 2018 regnskabet er egenkapitalen for indtægtsdækket virksomhed blevet flyttet fra at være opgjort som en del af den ordinære drift til at være en del af den særskilte egenkapital sammen med resultatet af opgaverne leveret til Kriminalforsorgen. Dette betyder, at egenkapitalen primo 2018 på ordinær drift er blevet forøget med 0,1 mio. kr. og samtidig er egenkapitalen til anden aktivitet reduceret tilsvarende med 0,1 mio. kr.

## Bilag 8

### IT-omkostninger

Årets IT-omkostninger er nedenfor fordelt på lønomkostninger, driftsomkostninger og investeringsomkostninger.

De interne lønomkostninger er baseret på medarbejdere ansat i IT afdelingen i 2018, samt dem som har været tilknyttet IT-udviklingsprojekter.

<b>Sammensætning</b>	<i>Mio. kr.</i>
Interne personaleomkostninger til it ((it-drift/-vedligehold/ -udvikling)	4,4
It-systemdrift	3,4
It-vedligehold	0,5
It-udviklingsomkostninger	1,5
Udgifter til it-varer til forbrug	0,1
<b>I alt</b>	<b>9,9</b>