



Altid til stede [rodekors.dk](https://rodekors.dk)

---

ÅRSRAPPORT 2020  
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	Markant fald i indrejsetallet og lavt indkvarteringsniveau .....	6
2.2.2	Kapacitetstilpasning.....	6
2.2.3	Nyt udrejsecenter for børnefamilier .....	6
2.2.4	Udbud.....	7
2.2.5	Corona-situationen .....	7
2.2.6	Strategiske indsatsområder i 2020 .....	8
2.2.7	Årets økonomiske resultater .....	9
2.3	Opgaver og ressourcer.....	11
2.3.1	Belægning og kapacitet.....	12

---

<b>3</b>	<b>Regnskab .....</b>	<b>13</b>
3.1	Regnskabspraksis.....	13
3.2	Resultatopgørelse.....	14
3.3	Balance.....	15
3.4	Egenkapital .....	16
3.5	Personale .....	17

---

<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 anden aktivitet
	Bilag 7:	Note til egenkapital
	Bilag 8:	IT omkostninger

## 1 FREMLÆGGELSE OG PÅTEGNING

### 1.1 Ledelsens fremlæggelse

Årsrapporten for 2020 aflægges efter aftale mellem Røde Kors og Udlændingestyrelsen med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af november 2020 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 2020 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.

Sandholm, den 18. marts 2021



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 2020, 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 Økonomistyrelsens vejledning af november 2020 om udarbejdelse af årsrapporter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af november 2020 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 om samarbejde om revisionsopgaver ved Røde Kors Asylafdeling, indgået den 20. februar 2019 mellem Rigsrevisionen og Udlændinge- og Integrationsministeriet 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 udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af november 2020 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. § 9 om samarbejde om revisionsopgaver ved Røde Kors Asylafdeling, indgået den 20. februar 2019 mellem Rigsrevisionen og Udlændinge- og Integrationsministeriet 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. § 9 om samarbejde om revisionsopgaver ved Røde Kors Asylafdeling, indgået den 20. februar 2019 mellem Rigsrevisionen og Udlændinge- og Integrationsministeriet 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 Økonomistyrelsens vejledning af november 2020 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 Økonomistyrelsens vejledning af november 2020 om udarbejdelse af årsrapporter. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

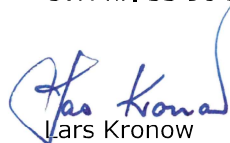
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen 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 18. marts 2021

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Lars Kronow

MNE-nr.: mne19708

Statsautoriseret revisor



Christian Dalmose Pedersen

MNE-nr.: mne24730

Statsautoriseret revisor

## 2 BERETNING

### 2.1 Formål og opgaver

Asylafdelingen arbejder med udgangspunkt i de syv Røde Kors principper og med det formål at give asylansøgere i Danmark en tryk, meningsfuld og værdig hverdag, mens de bor på Røde Kors' asylcentre eller på andre asylcentre, hvor Røde Kors har opgaver. Vi støtter asylansøgerne i at fastholde og udvikle et perspektiv for fremtiden, uanset om de får ophold eller afslag.

Som operatør og underleverandør agerer Røde Kors proaktivt og tilpasser indsatsen til de aktuelle forhold og beboergrupper. Vi påvirker rammerne for asyларbejdet og sætter en humanitær dagsorden. Vi søger løbende at udvikle os i operatørrollen, så vi agilt kan tilpasse os nye opgaver og rammer. Røde Kors varetager rollen som operatør med et klart budskab om, at vores indsats bygger på et humanitært fundament.

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

### 2.2 Ledelsesberetning

#### 2.2.1 Markant fald i indrejsetallet og lavt indkvarteringsniveau

Indrejsetallet er faldet markant i 2020. Røde Kors har i 2020 registreret 1.048 nyankomne asylansøgere i Modtagecenter Sandholm, hvilket næsten er en halvering af tallet fra året før. Det officielle bruttoansøgertal fra Udlændingestyrelsen er på 1.515 i 2020 – dette er højere fordi det også omfatter personer, der ikke umiddelbart kommer til modtagecenteret – f.eks. familiesammenførte.

.

#### 2.2.2 Kapacitetstilpasning

Det lave indrejsetal har betydet kapacitetstilpasninger – i oktober besluttede Udlændingestyrelsen at lukke Center Sandvad og Center Thyregod med udgangen af december 2020. Sandvad er efterfølgende omdannet til midlertidigt COVID19 karantænecenter i Vestdanmark og Center Thyregod er omdannet til beredskabscenter, der kan fungere som karantænecenter såfremt behovet skulle opstå.

Lukningen af de to centre i Region Vest betød, at asylafdelingen måtte igennem en tilpasning i Region Vest og på hovedkontoret for at sikre en bæredygtig økonomi ved indgangen til 2021. I alt blev 11 medarbejdere afskediget.

#### 2.2.3 Nyt udrejsecenter for børnefamilier

Den 12. december 2019 meddelte regeringen, at et nyt udrejsecenter for afviste familier skulle etableres i Center Avnstrup, og Røde Kors fik ansvaret for at varetage driften af centeret indtil opgaven skulle i udbud. I udmeldingen om det nye center havde udlændinge- og integrationsministeren fokus på en række af de anbefalinger, som Røde Kors havde fremsat i sin rapport om trivsel hos børnene i Udrejsecenter Sjølsmark – herunder bl.a. styrkede børnetilbud og mulighed for at familierne selv kan lave mad.

I 2020 har der været stort fokus på arbejdet med at omstille centret til den nye beboermålgruppe. En særlig arbejdsgruppe har siden første kvartal sikret den overordnede planlægning og styring af

omstillingen af Center Avnstrup opdelt i en række forskellige spor vedrørende de fysiske rammer, økonomi, personale, frivillighed, interessenthåndtering, kommunikation mv. Sideløbende har der været tæt dialog med Udlændingestyrelsen om etablering af centeret og overtagelse af opgaven med indkvartering og tilbud til familierne fra Center Sjølsmark.

Arbejdet har været udfordret af restriktioner i forbindelse med Corona-pandemien, som bl.a. betød, at udflytningerne af familierne fra Sjølsmark og flytning af de enlige beboere fra Center Avnstrup måtte sættes i bero, inden de overhovedet var kommet i gang. Det lykkedes dog at få flytningerne gennemført i perioden fra primo juli og frem til den sidste flytning den 25. august 2020.

Igennem hele forløbet har der været fokus på den brede inddragelse – både på medarbejderniveau, blandt beboerne, frivillige og andre aktører med tilknytning til Sjølsmark og Avnstrup. Beboerne er blevet hørt ved drøftelser i asylchefens rådgivningspanel, og der er etableret et aktivitetsråd i Center Avnstrup bestående af beboere og frivillige, som arbejder med tilrettelæggelse af aktiviteter i og udenfor centeret. Herudover har der før flytningen og efter indflytning været afholdt informations- og dialogmøder for beboere, frivillige, lokale aktører og organisationer med tilknytning til Avnstrup og Sjølsmark.

Senest har Røde Kors på anmodning fra Udlændingestyrelsen etableret en måltidsordning for beboerne, så de kan indkøbe madvarer til egen madlavning. Ordningen var en af de forbedringer, som børnefamilierne fra Center Sjølsmark blev stillet i udsigt ved flytning til det nye familieudrejsecenter.

Den nyligt etablerede måltidsordning er i første omgang gennemført som et pilotprojekt. I løbet af 2021 vil opgaven blive sendt i udbud.

#### 2.2.4 Udbud

I oktober måned sendte Udlændingestyrelsen opgaven med indkvartering og underhold af asylansøgere m.fl. i udbud. Udbuddet omfattede en række delområder svarende til de grupper af centre, som de nuværende operatører drev aktuelt.

Røde Kors afgav tilbud på det delområde, der omfatter Modtagecenter Sandholm, Børnecenter Sandholm, Udrejsecenter Avnstrup og Opholdscenter Jelling inkl. omsorgspladser, kvindeafdeling og afdeling for ofre for menneskehandel.

Røde Kors' tilbud blev accepteret af Udlændingestyrelsen og en ny kontrakt blev underskrevet i slutningen af 2020.

Sideløbende har også Kriminalforsorgen gennemført udbud af en række opgaver på udrejsecentre Kærshovedgaard og Sjølsmark: Drift af sundhedsklinik, omsorgstilbud, undervisning- og aktivering og frivillighedsområdet. Det svarer til den opgaveportefølje, som Røde Kors hidtil har varetaget for Kriminalforsorgen på de to centre.

Røde Kors tilkendegav interesse i at byde på opgaven og blev efter fristens ophør indbudt direkte til kontraktforhandling, idet der ikke var andre, der havde tilkendegivet interesse. Der er udarbejdet en hensigtserklæring om indgåelse af ny kontrakt, som netop er underskrevet i februar 2021.

Med de forventede to kommende kontrakter vil Røde Kors ved indgangen til 2021 drive i alt fire centre og varetage de samme underleverandøropgaver på Kriminalforsorgens udrejsecentre som hidtil. Hertil kommer midlertidig drift af to COVID19-karantænecentre i Gribskov og Sandvad.

#### 2.2.5 Corona-situationen

Corona-pandemien og den deraf følgende nedlukning af Danmark i foråret, efterfølgende tiltag i løbet af efteråret og igen delvis nedlukning sidst på året har haft meget stor betydning for opgavevaretagelsen i asyldelingen.



En del af medarbejderne har arbejdet hjemmefra i længere perioder, mens bl.a. centermedarbejdere og sundhedspersonale, som varetager mere kritiske funktioner, har mødt fysisk ind på arbejdspladsen i hele perioden.

For at forhindre smittespredning på centrene, hvor asylansøgerne bor tæt, har der været iværksat en række tiltag bl.a. ekstra rengøring, portionsanrettede måltider i centerkantinerne, lukning af de fleste frivilligaktiviteter, besøgsbegrænsning, opsætning af håndspritdispensere, afstandsafmærkning, brug af mundbind på fællesarealer m.m.

I de perioder hvor skole, børnehave og klub måtte lukke, blev der hurtigt iværksat digital hjemmeundervisning til skolebørnene via donerede tablets, og der blev iværksat nødpasning til børnene fra de mest sårbare familier. Ved genåbningen blev dagligdagen i både skole, børnehave og klub tilrettelagt, så undervisning og pasning så vidt muligt kunne foregå udendørs.

For at styrke familierne og samværet mellem forældre og børn fik alle familier på centrene en "family box" med forskelligt indhold til kreative aktiviteter – bl.a. farver, papir, ler og en liste med inspiration til leg og kreativitet i familien. Det var muligt for Røde Kors at iværksætte denne ekstra indsats for familierne takket været flere forskellige eksterne donationer.

De voksne kunne også deltage i digital undervisning – et tilbud, der blev taget rigtig godt imod blandt beboerne.

Under hele forløbet har der været fokus på at informere asylansøgerne om tiltag og retningslinjer fra regering og myndigheder – der er udarbejdet skriftligt materiale på flere sprog, og tidligt i forløbet blev der etableret en beboer-hotline, som både voksne og børn kunne kontakte, hvis de havde spørgsmål eller bekymringer vedr. COVID19.

Beboerne har været gode til at følge alle anvisninger og har passet på hinanden. Ingen af Røde Kors' centre oplevede udbrud af COVID19 hen over forår og sommer, og det er først hen mod slutningen af september, at de første smittetilfælde blev konstateret. Testning og isolation i karantænecenter er gennemført og koordineret i samarbejde med Styrelsen for Patientsikkerhed.

Medio marts bad Udlændingestyrelsen Røde Kors om at klargøre Center Gribskov og etablere det som karantænecenter for beboere smittet med COVID19. Røde Kors driver i alt to midlertidige COVID19 karantænecentre, idet vi i november også fik til opgave at genåbne centeret i Sandvad som karantænecenter.

#### 2.2.6 Strategiske indsatsområder i 2020

De overordnede rammer for arbejdet i asylafdelingen ligger i operatørkontrakten med Udlændingestyrelsen om indkvartering og underhold af asylansøgere og kontrakten med Kriminalforsorgen om opgaver på udrejsecentre Kærshovedgaard og Sjælsmark. Herudover arbejder asylafdelingen efter en række strategiske indsatsområder defineret i en strategi for asylarbejdet og en årlig målaftale med Røde Kors' landskontor. I 2020 var der særligt fokus på tre overordnede temaer: 1) Omstilling af centerstruktur, 2) Digitalisering, dokumentation og data, 3) Inddragelse af asylansøgere.

Indsatsområde 1 – Omstilling af centerstruktur er beskrevet ovenfor i afsnit om nyt udrejsecenter for børnefamilier. Herudover er der bl.a. arbejdet med:

##### *Dokumentations- og fortalerindsats*

Der er i årets løb arbejdet med en række dokumentationsprojekter bl.a.

- **Rapport om uledsagede mindreårige med gadeorienteret adfærd**  
Rapporten fremsætter en række anbefalinger på området, herunder bl.a. hvordan Røde Kors og Udlændingestyrelsen kan justere praksis i forhold til denne gruppe. De øvrige anbefalinger, som

adresserer praksis blandt området's forskellige offentlige og private aktører er sat på dagsordenen til en bred workshop, som Røde Kors og Center Mod Menneskehandel er værter for i marts 2021.

- **Rapport om lang opholdstid i centersystemet**

Rapporten giver et overblik over opholdstid i centersystemet og har særligt fokus på gruppen af beboere med mere end fem års og/eller mere end 10 års opholdstid. Rapporten er omtalt for Hjemrejsestyrelsen, og den vil også danne grundlag for at rejse fortalerindsatser på individuelle sager.

*Beboerinddragelse*

Der har været stor fokus på inddragelse af asylansøgere. Bl.a. har asylchefen nedsat et rådgivningspanel bestående af beboerrepræsentanter fra alle centre samt repræsentanter for frivillige og medarbejdere. Rådgivningspanelet har bl.a. drøftet ferieaktiviteter, flytning fra Sjælsmark til Avnstrup, beboerinddragelse, åbent hus-arrangementer, Corona-situationen og julearrangementer.

I Region Vest er der bl.a. udarbejdet en model, hvor asylansøgere udbyder egne kompetencer til andre asylansøgere.

I begge regioner er der arbejdet med direkte beboerinddragelse via såkaldte mødepunkter, gangmøder og aktivitetsmøder, hvor beboerne inviteres til at drøfte forskellige emner og problemstillinger på centrene og iværksættelse af aktiviteter. Herudover er der udviklet et nyt hjemrejsefokuseret VU/VA-koncept med fokus på inddragelse via interne praktikker. Det nye koncept, som generelt skal styrke læring, tilbyde læring i nye kompetencer og styrke beboernes allerede erhvervede kompetencer, bygger på praksislæring som metodisk fundament.

Det nye koncept er tilrettelagt med fokus på læring i kompetencer indenfor fem faglinjer - Sundhed og Omsorg, Mad og Ernæring, Genbrug og Miljø, Akademisk Linje og Ejendomsservice - der er særligt anvendelige i et hjemrejseperspektiv, men også kan bruges, i de tilfælde, hvor en asylansøger får ophold og skal integreres i en dansk kommune.

2.2.7 Årets økonomiske resultater

En forsat faldende aktivitet i 2020 påvirkede igen de økonomiske resultater for året. Belægningen på asylafdelingens centre blev reduceret med ca. 13 pct. i forhold til 2019, men den samlede indtjening faldt kun marginalt, primært som følge af en tillægsbevilling til dækning af arbejdsskadesområdet samt omstillingen af Center Avnstrup, der økonomisk først kom på plads ultimo 2020, som følge af politisk tiltrædelse af det økonomiske grundlag. Røde Kors asylafdeling har i store træk formået at justere omkostningerne løbende gennem året og har derfor også opnået et balanceret 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 på ordinær drift, dvs. opgaver leveret til Udlændingestyrelsen, er 0,1 mio. kr. Resultatet er opnået ved tæt samarbejde med styrelsen, herunder ved basiskapacitetsniveauer, hvor der gives kompensation. Derudover er der for anden drift realiseret et overskud på 0,8 mio. kr. på opgaverne leveret til Kriminalforsorgen samt et underskud på 0,4 mio. kr. på aktiviteter under indtægtsdækket virksomhed, hvilket giver et resultat på 0,4 mio. kr. for anden drift.

Resultatet betragtes som tilfredsstillende under forudsætningerne og uddybes i de efterfølgende afsnit. Tabel 1 viser de økonomiske hovedtal for 2020 og udviklingen i forhold til det foregående regnskabsår.

Tabel 1. Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	<i>mio. kr.</i>	2020	2019
<b>Resultatopgørelse</b>			
Resultat af ordinær drift		0,1	-0,2
Resultat af anden drift		0,4	-1,1
<b>Driftsindtægter</b>			
- Heraf ordinære indtægter		246,9	239,1
- Heraf andre indtægter		35,8	41,4
<b>Driftsomkostninger</b>			
- Heraf løn		175,0	176,1
- Heraf afskrivninger		1,2	1,8
- Heraf øvrige omkostninger		106,0	103,8
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver		0,7	2,0
Omsætningsaktiver		89,5	73,8
Egenkapital		11,2	10,7
Hensatte forpligtelser		23,3	7,9
Langfristet gæld		16,2	0,0
Kortfristet gæld		39,5	57,2
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk		370,4	428,9
Årsværkspris		0,5	0,5
Lønomsætningsandel, pct.		62,1	63,6
<b>Belægningstal</b>			
		916	1.053
<b>Indrejsetal</b>			
		1.048	1.607

## 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 2020 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 - 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

Mio. kr.	Indtægter US 2020	Indtægter øvrige 2020	Omkostninger 2020	Resultat 2020
<b>Ordinær drift</b>				
<i>Indkvartering og underhold</i>				
Indkvartering, socialt netværk og modtagelse	109,8	0,1	110,4	-0,5
Sundhedsydelser	31,8	0,0	30,4	1,4
Børneundervisning og fritidstilbud	29,5	0,0	28,6	0,9
Legestue	6,2	0,0	5,8	0,4
Undervisning og aktivering	10,3	0,0	13,2	-2,9
Projekter og særlige opgaver	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Asylaftalen</i>				
Asylaftalen	14,5	0,0	12,1	2,4
<i>Naturalier</i>				
Naturalier	12,3	0,2	12,6	-0,1
<i>Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet</i>				
Ejendomsdrift, transport, vedligehold m.v.	30,7	0,0	32,2	-1,5
<i>Øvrige bevillinger</i>				
Pædagogisk pulje	1,3	0,0	1,3	0,0
<b>Ordinær drift i alt</b>	<b>246,5</b>	<b>0,4</b>	<b>246,7</b>	<b>0,1</b>
<b>Anden drift</b>				
Tilskudsfinansieret aktiviteter og donationer	0,0	2,6	2,6	0,0
Indtægtsdækket virksomhed	0,0	2,5	2,9	-0,4
Kriminalforsorgen	0,0	30,7	30,0	0,8
<b>Anden drift i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>35,9</b>	<b>35,5</b>	<b>0,4</b>
<b>Total</b>	<b>246,5</b>	<b>36,2</b>	<b>282,2</b>	<b>0,5</b>

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 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.

Resultatet for *Børneundervisning og fritidstilbud* er positivt, bl.a. som følge af begrænsede udgifter til vikarer, pga. covid19-nedlukningen i foråret samt en generel tilbageholdenhed ift. en afklaring af omstillingen, herunder særligt økonomien, til et nyt Center Avnstrup. Økonomien for Center Avnstrup blev først endelig tiltrådt i december 2020.

Merforbruget på voksenundervisning og aktivering kan primært henføres i forhold til forpligtigelserne omkring Fremrykket Dansk og Asylansøgerkursus, hvor effekterne af at skulle levere tilbuddene til små hold medfører et merforbrug. Derudover var der også her en effekt i forhold til reduktionerne i forbindelse med tilpasningerne.

### **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 brugt.

### **Naturalier**

Naturalier indeholder indtægter og omkostninger til kostindkøb på centre med cafeteria-drift, 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* skyldes primært omstillingen af Avnstrup, hvor udgifterne til ejendomsdrift overstiger den kontraktfastsatte bevilling. Omstillingen af Avnstrup har bl.a. betydet et langt større areal både indendørs og udendørs, som skal varetages og vedligeholdes.

### **Anden drift**

Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. på asylafdelingens anden drift skyldes et mindreforbrug på opgaven leveret til Kriminalforsorgen, samt et underskud på den indtægtsdækkede virksomhed.

#### **2.3.1 Belægning og kapacitet**

Året var ligesom foregående år præget af en faldende aktivitet både i antallet af nyindrejste og i antallet af indkvarterede. Aktivitetsfaldet blev ikke mindre af covid19-krisen som ramte hele verdenen i 2020, og lukkede landegrænser, hvilket forhindrede asylansøgere at bevæge sig op gennem Europa. Særligt foråret og sommeren var præget af covid19-krisen ift. antal nyindrejste.

Indrejsetallene for 2020 har været vekslende gennem året, men der er realiseret et gennemsnit på ca. 87 pr. måned, til sammenligning var det månedlige gennemsnit 118 nyindrejste i 2019. Dermed fremgår det, at der for 2020 realiseres en lavere tilgang til asylsystemet sammenlignet med tidligere år.

Som konsekvens af det lave indrejsetal udsendte Udlændinge- og Integrationsministeren ultimo september en pressemeddelelse, hvor det blev udmeldt at to af asylafdelingens opholdscentre, Sandvad og Thyregod, skulle lukke med udgangen af året. Sandvad blev i december omdannet til covid19-beredskabscenter for den vestlige del af Danmark. Thyregod er ikke endeligt afviklet og står klar som beredskabskapacitet, der hurtigt kan genåbnes, hvis behovet skulle opstå.

Tabel 3. Belægning og kapacitet

	Jan	Maj	Sep	Dec	Gennemsnit 2020	Gennemsnit 2019
<b>Kapacitet</b>						
Centre*	1.415	1.415	1.369	1.415	1.392	1.388
Udebolig og privat indkvarterede	224	204	208	201	203	273
<b>Kapacitet i alt</b>	<b>1.639</b>	<b>1.619</b>	<b>1.577</b>	<b>1.616</b>	<b>1.595</b>	<b>1.661</b>
<b>Indkvarterede</b>						
Centre*	722	780	759	638	713	779
Udebolig og privat indkvarterede	224	204	208	201	203	273
<b>Indkvarterede i alt</b>	<b>946</b>	<b>984</b>	<b>967</b>	<b>839</b>	<b>916</b>	<b>1.053</b>
Belægningsprocent	58%	61%	61%	52%	57%	63%
Regioner	2	2	2	2	2	3
Indkvarteringsenheder**	7	7	7	7	7	11
Indrejsetal	109	44	106	81	87	118

\*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. 116 om statens regnskabsvæsen m.v. af 19. februar 2018 og Økonomistyrelsens vejledning om årsregnskab fra november 2020.

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 samt faktureringer der ikke var kendt på tidspunktet for lukningen af regnskabet.

### 3.2 Resultatopgørelse

Tabel 4. Resultatopgørelse pr. 31. december 2020

Mio. kr.	2020	2019
Ordinære indtægter		
<i>Bevilling Operatørkontrakt</i>	245,2	235,3
<i>Bevilling Rådgivningstjenesten</i>	0,0	0,0
<i>Bevilling Pædagogisk Pulje</i>	1,3	3,3
<i>Øvrig indtægter</i>	0,4	0,5
Ordinære indtægter i alt	246,9	239,1
Ordinære driftsomkostninger		
<i>Driftsomkostninger</i>	-95,7	-89,5
<i>Personaleomkostninger</i>	-149,5	-147,9
<i>Afskrivninger</i>	-1,2	-1,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	-246,4	-239,1
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>
Andre indtægter		
<i>Tilskudsfinansieret aktiviteter og donationer</i>	2,6	8,3
<i>Kriminalforsorgen</i>	30,7	30,2
<i>Indtægtsdækket virksomhed</i>	2,5	3,0
Andre indtægter total	35,8	41,4
Andre driftsomkostninger		
<i>Driftsomkostninger</i>	-10,0	-14,3
<i>Personaleomkostninger</i>	-25,5	-28,3
Andre driftsomkostninger i alt	-35,5	-42,6
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>0,8</b>	<b>-1,2</b>
Finansielle omkostninger og indtægter (netto)	-0,3	-0,1
<b>Resultat</b>	<b>0,5</b>	<b>-1,3</b>

Hensættelsen til feriepenge er nedjusteret med ca. 1,1 mio. kr. Røde Kors asylafdeling følger Økonomistyrelsens vejledning om hensættelse af feriepenge.

Hensættelsen til arbejdsskader er opjusteret og udgør samlet 20,3 mio. kr. Opjusteringen er foretaget efter vurdering foretaget af aktuar Willis Towers Watson. Reguleringen sker på baggrund af en vurdering af den

potentielle erstatning i de konkrete sager samt en vurdering af fremtidige forpligtigelser for allerede afgjorte arbejdsskadesager, hvor Røde Kors løbende skal udbetale erstatning for tabt erhvervsevne til tidligere medarbejdere.

Det samlede mindreforbrug på i alt 0,5 mio. kr. har opjusteret egenkapitalen, fordelt på hhv. ordinær drift og anden drift.

Mindreforbruget på 0,8 mio. kr. på opgaverne leveret til Kriminalforsorgen medtages under egenkapitalen for anden drift. Derudover fremgår underskuddet på asylafdelingens indtægtsdækkede virksomhed på 0,4 mio. kr. og bliver ligeledes overført til egenkapitalen for anden drift.

### 3.3 Balance

Tabel 5. Balance pr. 31. december 2020

Mio.kr.	2020	2019
<b>Aktiver</b>		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0
<i>Materielle anlægsaktiver</i>		
Transportmateriel	0,6	1,8
Inventar og it-udstyr	0,1	0,2
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,7</b>	<b>2,0</b>
<i>Omsætningsaktiver</i>		
Mellemværende med staten/US	44,6	24,4
Varelager	0,4	0,5
Andre tilgodehavender	35,5	30,1
Periodeafgrænsningsposter	1,1	1,1
Likvide beholdninger	7,9	17,7
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>89,5</b>	<b>73,8</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>90,2</b>	<b>75,8</b>
<b>Passiver</b>		
Egenkapital	11,2	10,7
Hensatte forpligtelser	23,3	7,9
<i>Langfristede gældsposter</i>		
Anden langfristet gæld	16,2	0,0
<b>Langfristede gældsposter i alt</b>	<b>16,2</b>	<b>7,9</b>
<i>Kortfristede gældsposter</i>		



Leverandører af varer og tjenester	16,2	24,0
Anden kortfristet gæld	16,0	8,5
Skyldige feriepenge	7,3	24,6
<b>Kortfristede gældsposter i alt</b>	<b>39,5</b>	<b>57,2</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>90,2</b>	<b>75,8</b>

Mellemværende med staten – Udlændingestyrelsen - omfatter bl.a. rammefaktureringen for december og faktureringer på det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde, hvor betalingsfristen først ligger i 2021.

Andre tilgodehavender dækker primært over udlæg på det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde samt tilgodehavender hos Kriminalforsorgen. Posten har haft en mindre stigning fra 2019 til 2020, hvilket bl.a. skyldes manglende personaleressourcer i slutningen af året, således der ikke har været samme mulighed som normalt for at forfølge og afgøre sager på området.

Hensatte forpligtelser dækker primært over hensættelsen til arbejdsskadesager, som er opjusteret fra 2019 og udgør samlet 20,3 mio. kr. i 2020. Reguleringen sker på baggrund af vurdering af den potentielle erstatning i de konkrete sager samt en vurdering af fremtidige forpligtelser for allerede afgjorte arbejdsskadesager, hvor Røde Kors løbende skal udbetale erstatning for tabt erhvervsevne til tidligere medarbejdere. Vurderingen er foretaget af aktuar Willis Towers Watson, jf. ovenfor.

Anden langfristet gæld omfatter i 2020 hensættelsen til feriepengeforpligtelsen, hvor udbetalingen først ligger efter 2021. Anden langfristet gæld udgør sammen med skyldige feriepenge den samlede hensættelse til feriepengeforpligtelsen, som er nedjusteret fra 2019 til 2020, jf. ovenfor. Nedjusteringen følger af anvendelse af Økonomistyrelsens vejledning om hensættelse af feriepenge, hvor den regnskabsmæssige håndtering er ændret i 2020 som følge af den nye ferielov, jf. Økonomistyrelsens vejledning af september 2020. De to poster for 2020 skal dermed sammenlignes med skyldige feriepenge for 2019 for at nedjusteringen fremgår.

Gældsposten til leverandører blev reduceret yderligere i 2020, hvilket primært afspejler en reduktion i aktiviteter både som følge af en lavere belægning samt følger af covid19-krisen.

### 3.4 Egenkapital

Tabel 6. Egenkapital 2019 – 2020

Mio. kr.	Ordinær drift	Anden drift
Egenkapital primo 2019	5,2	6,8
Resultat 2019	-0,2	-1,1
<b>Egenkapital pr. 31-12-2019</b>	<b>5,0</b>	<b>5,7</b>
Egenkapital primo 2020*	5,0	5,7
Resultat 2020	0,1	0,4
<b>Egenkapital pr. 31-12-2020</b>	<b>5,1</b>	<b>6,1</b>

\* Se bilag 7 for yderligere vedr. egenkapitalen

### 3.5 Personale

I tabel 7 fremgår årsværk, årspersoner og årsværk pr. asylansøger. Behovet for antal årsværk bestemmes 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 mindre stigning i antal årsværk pr. asylansøger fra 2019 til 2020. Stigningen skyldes primært, at Røde Kors i 2020 har fortsat bevægelsen mod en højere andel årspersoner på 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. Det fortsatte fald i indrejsetallet har endvidere bevirket, at potentialet for reduktion af medarbejdere er mindre, idet en vis minimumskapacitet fortsat er krævet til at drive de forskellige tilbud og ydelser samt administration selv med lave beboertal.

Tabel 7. Årsværk og årspersoner

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Årsværk	370	382	487	735
Årspersoner (asylansøgere)	916	1.053	1.466	2.909
Årsværk pr. årsperson	0,40	0,36	0,33	0,25

## 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 omsorgspladser 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 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 asylsamtaler Vuggestue

<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>	Datavarehus Robotics EU-persondataforordning og journalisering Beboer app Særligt store IT-projekter 2020 ESDH – Vidensdeling
<i>Pædagogisk Pulje</i>	Særligt Tilrettelagt Undervisning (STU) – Skovhold Udvidet åbningstid BH Udvidet åbningstid Klub Cirkusprojekt (udvidet åbningstid i klub) Udvidet åbningstid Fritidstilbud Motionspædagog – Børnecenter Sandholm Frirum Sommerskole Mødre og børn 0-1 årige
<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 Ordinær indvendig og udvendig vedligeholdelse Vedligeholdelsesprojekter og vilkårsforbedringer Annekser og udeboliger

	<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</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.	2020	2019	2018	2017
<i>Personaleomkostninger</i>				
Lønninger	158,5	158,8	193,7	275,8
Pension	22,8	22,8	27,7	38,3
Lønrefusion	-6,3	-5,5	-10,1	-8,0
<i>I alt</i>	<i>175,0</i>	<i>176,1</i>	<i>211,3</i>	<i>306,1</i>

Af tabel 7 fremgår det, at antallet af årsværk faldt marginalt fra 2019 til 2020, heraf følger ligeledes marginalt 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

<i>1.000 kr.</i>	Transport- materiel	Inventar	IT	<b>I alt</b>
Kostpris pr. 1. januar 2020	12.844	549	7.743	<b>24.412</b>
Reguleringer til primo	-	-	-	-
Tilgang 2020	-	-	-	-
Afgang 2020	-481	-	-	<b>-481</b>
Kostpris pr. 31. december 2020	12.363	549	7.743	<b>23.931</b>
Akkumulerede afskrivninger 1.januar 2020	11.024	549	7.566	<b>22.414</b>
Reguleringer til primo	-	-	-	-
Årets afskrivninger	1.099	-	89	<b>1.188</b>
Afskrivninger vedr. årets afgang	-373	-	-	<b>-373</b>
Akkumulerede afskrivninger 31. december 2020	11.750	549	7.654	<b>23.229</b>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	613	0	89	<b>702</b>

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.



## Bilag 5.

### Indtægtsdækket virksomhed

#### Indtægtsdækket virksomhed 2020

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 2020 er der solgt kurser, faglige oplæg m.v. samt drevet et bosted til en samlet omsætning 2,5 mio. kr. Omkostningerne på 2,9 mio. kr. dækker personaleomkostninger samt andre omkostninger, som vedrører aktiviteterne.

Mio. kr.	Indtægter	Udgifter	Resultat
Indtægtsdækket virksomhed	2,5	2,9	-0,4

For 2020 har fordelingen af omkostningerne ift. prisfastsættelse af IDV's opgaver fordelt sig på følgende måde:

Mio. kr.	Direkte omk.	Indirekte omk.	Øvrige omk.	Omkostninger i alt	Indtægter i alt
IDV	2,0	0,9	0,0	2,9	2,5

#### Akkumuleret resultat

År	2017	2018	2019	2020
Resultat IDV	-0,1	0,4	0,2	-0,2

Statens regler om indtægtsdækket virksomhed stiller krav om balance i økonomien over en fireårig periode. Ved udgangen af 2020, og dermed en ny rullende fireårige periode, har den indtægtsdækkede virksomhed i Røde Kors asylafdeling akkumuleret et marginalt underskud på -0,2 mio. kr.

## Bilag 6.

### Asylafdelingens anden aktivitet

#### Tilskudsfinansierede aktiviteter 2020

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	2,6	2,6	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	8,8	3,9	2,6	10,1

## **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 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.

## 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 2020, 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	3,8
IT-vedligehold	1,5
IT-udviklingsomkostninger	1,3
Udgifter til IT-varer til forbrug	0,3
<b>I alt</b>	<b>11,3</b>