



Altid til stede rodekors.dk

ÅRSRAPPORT 2022
RØDE KORS ASYLAFDELING

INDHOLD

1	Fremlæggelse og påtegning	2
1.1	Ledelsens fremlæggelse	2
1.2	Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
2	BERETNING	6
2.1	Formål og opgaver	6
2.2	Ledelsesberetning	6
2.2.1	Indrejsetal	6
2.2.2	Nye centre	6
2.2.3	Ukraineindsatsen.....	7
2.2.4	Organisatoriske ændringer og tiltag	8
2.2.5	Projekter	9
2.2.6	Årets økonomiske resultater	10
2.3	Opgaver og ressourcer.....	11
2.3.1	Belægning og kapacitet.....	13
3	Regnskab	14
3.1	Regnskabspraksis.....	14
3.2	Resultatopgørelse.....	15
3.3	Balance.....	16
3.4	Egenkapital	18
3.5	Personale	18

Bilag	Bilag 1:	Indtægter og omkostninger fordelt på ydelser
	Bilag 2:	Personalenoter
	Bilag 3:	Anlægsnoter
	Bilag 4:	Lejemål
	Bilag 5:	Asylafdelingens anden aktivitet
	Bilag 6:	Note til egenkapital
	Bilag 7:	IT-omkostninger

1 FREMLÆGGELSE OG PÅTEGNING

1.1 Ledelsens fremlæggelse

Årsrapporten udarbejdes, efter aftale mellem Røde Kors og Udlændingestyrelsen, i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af oktober 2022 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 samt kontrakten mellem Røde Kors og Hjemrejsestyrelsen.

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 2022 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.

Center Sandholm, den 28. marts 2023



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 2022, 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 oktober 2022 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 oktober 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 oktober 2022 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 oktober 2022 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 oktober 2022 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 28. marts 2023

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Lars Kronow
MNE-nr.: mne19708
Statsautoriseret revisor

Christian Dalmoose Pedersen
MNE-nr.: mne24730
Statsautoriseret revisor

2 BERETNING

2.1 Formål og opgaver

Røde Kors asylafdeling 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 indkvarteringscentre, hvor Røde Kors har opgaver.

Som operatør fokuserer Røde Kors på at skabe værdi for asylansøgerne bl.a. ved at tilbyde høj kvalitet i indkvarteringen, give dem muligheder for at udfolde og udvikle egne ressourcer og ved at sikre adgang til målrettede tilbud. Vi arbejder for at støtte asylansøgerne i at udvikle et fremtidsperspektiv, uanset om fremtiden er i Danmark eller i hjemlandet.

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, Kriminalforsorgen og Hjemrejsestyrelsen.

Organisatorisk er asylafdelingen opdelt i to indkvarteringsregioner*:

- *Region Øst* bestående af Modtagecenter Sandholm, Børnecenter Sandholm, Udrejsecenter Avnstrup, Omsorgscenter Øst samt opgavevaretagelse i Udrejsecenter Sjælsmark.
- *Region Vest* bestående af Opholdscenter Jelling, Opholdscenter Holmegaard og opgavevaretagelse i Udrejsecenter Kærshovedgård.

Herudover har asylafdelingen et ledelsesmæssigt og administrativt hovedkontor med lokaler i Modtagecenter Sandholm. Asylafdelingen er en del af det samlede Røde Kors-fællesskab i Danmark.

**Der opereres i kontrakten og dertilhørende allonge med Udlændingestyrelsen med 3 indkvarteringsregioner.*

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Indrejsetal

Trods en stigning i flygtningestrømmen ind i Europa lå indrejsetallet i Danmark på nogenlunde samme niveau som 2021, hvis man ser bort fra antallet af fordrevne fra Ukraine.

I 2022 har der imidlertid været et stort pres på centrene, fordi Røde Kors, i perioden siden krigen i Ukraine brød ud i februar, også har modtaget og indkvarteret personer fra Ukraine, der ikke har søgt asyl. Røde Kors har i 2022 registreret 11.007 nyankomne i Modtagecenter Sandholm hvoraf ca. 9.000 var personer fra Ukraine, som har søgt ophold efter særloven.

2.2.2 Nye centre

Etablering af ny indkvartering i forbindelse med indrejse fra Ukraine

På grund af tilstrømningen fra Ukraine var det nødvendigt at øge indkvarteringskapaciteten i en periode. I løbet af foråret 2022 åbnede Røde Kors tre nye adresser – et center i Skalstrup ved Roskilde og to på Langeland – Holmegaard og Lindelse. Alle tre centre blev åbnet og sat i drift i løbet af marts måned i en meget hurtig proces.

I samme periode blev Udrejsecenter Sjælsmark midlertidigt omdannet til et modtagecenter for at supplere Modtagecenter Sandholm. Center Skalstrup og Center Lindelse er begge lukket igen med

udgangen af august.

Lukning af Specialcenter Sandvad og etablering af nyt Omsorgscenter Øst

Specialcenter Sandvad blev lukket i slutningen af oktober. Centeret har huset en gruppe særligt sårbare voksne personer, som på grund af deres adfærd og/eller pasnings- og plejebehov ikke kan rummes på et almindeligt asylcenter. Center Sandvad har i det forløbne år fået fine tilbagemeldinger bl.a. efter tilsyn fra Udlændingestyrelsen, og flere af de sårbare beboere er kommet i tydelig bedring. Centeret skulle imidlertid lukke, da Udlændingestyrelsens kontrakt med Vejle Kommune udløb.

Opgaven med at indkvartere denne særlige gruppe har været i udbud to gange, uden at det har været muligt at finde en ny egnet operatør.

Efterfølgende har Udlændingestyrelsen anmodet Røde Kors om at varetage opgaven. Røde Kors sagde ja til opgaven med opbakningen fra Røde Kors' præsidium, fordi der er tale om en meget sårbar gruppe mennesker, der har behov for støtte og vejledning i hverdagen. Samtidig kunne Røde Kors bygge på erfaringen fra indsatsen på Specialcenter Sandvad.

Det nye center Omsorgscenter Øst blev etableret på matriklen, der også huser Udrejsecenter Sjælsmark. Centeret fungerer som en selvstændig enhed uden tilknytning til de øvrige opgaver på Sjælsmark. Centeret var klar til at modtage de første beboere i starten af oktober. Flere Røde Kors-medarbejdere fra Sandvad har i flytningsperioden været udstationeret til Omsorgscenter Øst for at sikre en flytning i trygge og vante rammer for beboerne og for at overdrage erfaring og viden til det nye personale.

I forbindelse med åbningen af centeret har der været afholdt flere informationsmøder med naboer til centret og andre fra lokalområdet. Der er god dialog og samarbejde med lokalsamfundet bl.a. via en lokal følgegruppe.

2.2.3 Ukraineindsatsen

Siden krigen brød ud i Ukraine den 24. februar 2022, har modtagelse og indkvartering af flygtninge fra området fyldt meget i opgavevaretagelsen. Tilgangen fra Ukraine har været særlig høj hen over foråret, og alene i marts og første halvdel af april blev der modtaget ca. 4.000 ukrainske flygtninge i Modtagecenter Sandholm. Det vil sige, at der på knap halvanden måned kom ca. 2.000 flere end i hele 2021. Alle faggrupper i asylafdelingen har ydet en ekstraordinær indsats for at sikre en tryk og god modtagelse til alle.

Særlov betød travlhed

Opgaven med modtagelse af de ukrainske flygtninge har på mange måder været anderledes end den normale modtageopgave. De fleste har været omfattet af en særlov, der giver hurtig adgang til opholds- og arbejdstilladelse til statsborgere fra Ukraine. Derfor har mange kun haft et meget kortvarigt ophold på centrene, og der har i hele perioden været rigtig mange ind- og udflytninger.

Den hurtige åbning af tre nye centre medførte en ekstra indsats med tilpasning af bygninger, installation af IT-faciliteter, etablering af klinikker og undervisnings- og pasningstilbud. Samtidig har man på ganske kort tid skullet rekruttere mange nye medarbejdere på forskellige fagområder til de nyetablerede centre og sikre udarbejdelse af ny beboerinformation særligt målrettet de ukrainske beboere, som for størstedelens vedkommende ikke taler andet end ukrainsk.

Uledsagede mindreårige og mindreårige ledsaget af andre end deres forældre

Der er i perioden kommet en del uledsagede mindreårige børn fra Ukraine, og mange voksne er indrejst med børn, som ikke er deres biologiske børn f.eks. niecer, nevøer, mindre søskende, venner eller naboers børn. Det er uledsagede mindreårige i en såkaldt 'ledsagerrelation', som i asylsystemet lovgivningsmæssigt skal have en særlig håndtering og vurdering. Efterhånden som ansøgningerne om særlov dukkede op, stod det dog samtidig klart, at det også var mange ledsagerrelationer ude i landet blandt de ukrainere, som var indkvarteret hos private eller i kommunale løsninger. Hen over foråret blev tallet opgjort til mere end 400 børn i ledsagerrelation, og Udlændingestyrelsen anmodede Røde Kors om at stille med repræsentanter til disse børn, indtil opholdstilladelse var givet og bopælskommunen havde udpeget en varig forældremyndighedsindehaver.

Derfor blev der, udover den eksisterende repræsentantenhed i Center Sandholm, etableret en ny enhed i Center Jelling, som kunne dække Jylland og Fyn. I perioden fra februar og frem til midten af december besøgte repræsentanterne 830 børn rundt om i landet.

På det almene område har der også været en stigning i uledsagede børn fra primært Afghanistan og Nordafrika. I 2022 er det samlede tal blevet opgjort til 399, som er en stigning på 250 børn sammenlignet med 2021, hvor det samlede tal var 149 børn.

Assistance fra Røde Kors' parathjælpere

Særligt i den indledende fase af Ukraineindsatsen var der meget stor travlhed på asylcentre – og særligt i Modtagecenter Sandholm. I den mest travle periode modtog centeret op til 250 mennesker i døgnet, og det kneb med at nå at få samlet tilstrækkeligt med startpakker til de nyankomne beboere. Derfor blev en gruppe af Røde Kors' parathjælpere sat ind for at assistere med pakning af startpakkerne, som består af dyne, pude, linned, håndklæde, tallerkener, krus bestik samt hygiejneartikler. På de travle dage er det lykkedes at gøre 200 pakker klar på fire timer, hvilket har været en uvurderlig hjælp.

Parathjælperne har ligeledes hjulpet med at modtage og organisere de mange donationer, som Røde Kors har modtaget på centrene fra både privatpersoner, foreninger og private virksomheder.

2.2.4 Organisatoriske ændringer og tiltag

Tilpasninger i Region Vest

I forbindelse med lukningen af Specialcenter Sandvad blev der i begyndelsen af juni måned gennemført en større tilpasning i Region Vest. 27 medarbejdere blev afskediget på tværs af alle adresser i regionen.

Tilpasninger i Region Øst

På grund af et fald i antallet af beboere på udrejsecentre varslede Udlændingestyrelsen i efteråret en reduktion i antallet af pladser på Udrejsecenter Avnstrup og dermed en nedjustering i det kommende budget for 2023.

Der har på den baggrund været gennemført en tilpasning i Region Øst i november måned. Tilpasningen har kunnet begrænses til tre opsigelser bl.a. ved i en længere periode at undlade at genbesætte midlertidige ansættelser og rokere rundt på personaleressourcerne dér, hvor der har været et behov på de enkelte adresser i forhold til den nuværende beboersammensætning.

Organisationsændring på hovedkontoret

I august blev der gennemført en organisationsændring på asylafdelingens hovedkontor. Organisationsændringen betød, at IT-området blev etableret som selvstændig enhed med egen funktionsleder. Området lå tidligere under fælles ledelse med HR-enheden. Samtidig er opgaveporteføljen i HR-enheden blevet delt op således, at lønadministrationsopgaven er flyttet til økonomienheden, og HR-opgaven har fået direkte ledelsesreference til organisations- og udviklingschefen, der også har det overordnede ledelsesansvar for IT og en række andre enheder.

2.2.5 Projekter

For at supplere de eksisterende tilbud på centrene og udvikle nye aktiviteter søger Røde Kors ekstern finansiering hos forskellige fonde. De fleste projekter gennemføres tæt på beboerne – særligt på børne- og familieområdet. Nedenfor et lille udpluk, af de forskellige projekter, der er gennemført i 2022:

Calm Together

Calm Together er en tværgående indsats i samarbejde med Røde Kors' landskontor, der med støtte fra Egmont Fonden tilbyder psykosocial støtte til nytilkomne flygtningefamilier fra Ukraine. Det overordnede formål med projektet er at reducere børn og voksnes stressniveau gennem beroligende aktiviteter i gruppesessioner. Aktiviteterne faciliteres af Røde Kors' psykologer med hjælp fra tolke. Projektet kommer også de ukrainske familier i modtagekommunerne til gavn, da en del frivillige, som er tilknyttet caféer eller andre sociale aktiviteter i lokalafdelingerne, vil få kurser og arbejdsredskaber fra Calm Together. Dermed får de viden om reaktioner og følger af traumatiske oplevelser hos børn, unge og voksne, som kan bruges i deres frivillige indsats.

WeTalk

We Talk er et projekt til gavn for de mest udsatte flygtninge både på asylcentre og i kommunerne. Med støtte fra Det Obelske Familiefond har asylafdelingen, Ungdommens Røde Kors og Røde Kors' landskontor i fællesskab udformet et projekt, som skal skabe samtalegrupper for de mest udsatte flygtninge. Et WeTalk-forløb består grundlæggende af fem samtale-sessioner og er faciliteret af frivillige, som klædes på til opgaven gennem et træningsforløb.

On the Move idrætsdage i Avnstrup og Jelling

On the Move er et Røde Kors-bevægelsesprojekt, der understøtter bevægelsesglæde og fællesskab for de 10-15-årige børn og unge på asylcentre. Projektet er støttet af Novo Nordisk Fonden. Som led i projektet afholdes hvert år en idrætsdag på centrene. Trænere fra lokale idrætsforeninger deltager i idrætsdagen bl.a. med det formål at give børnene og deres familier lyst til at deltage i det lokale foreningsliv. Flere af foreningerne møder op med egne medlemmer, som deltager i de forskellige sportsaktiviteter sammen med beboerne. I år var der bl.a. basket, taekwondo, dans og fodbold på programmet.

E-læringskursus om familieliv i en dansk kommune oversat til ukrainsk

Et e-læringskursus for flygtninge på vej ud i en kommune er blevet oversat til ukrainsk for at hjælpe og støtte de mange ukrainere, der skal flytte til en dansk kommune og begynde et liv i Danmark. Kurset, som er gratis for alle, blev oprindeligt udviklet, da syrerne kom i 2014-2016. I forvejen var kurset tilgængeligt på arabisk, farsi, kurdisk, sorani, tigrinya, pashto, engelsk, dansk og nu også på ukrainsk i en opdateret version – oversættelsen er finansieret af HR-fonden/Nordan Investment.

2.2.6 Årets økonomiske resultater

Da indrejsetallet som nævnt var forholdsvis lavt, hvis man ser bort fra de fordrevne fra Ukraine, var flere enheder dermed på et driftsniveau, der svarede til tidligere år. Situationen i Ukraine har dog betydet en øget opgave med modtagelse og indkvartering af personer fra Ukraine under særlov samt personer fra Ukraine, der ikke har søgt asyl.

På baggrund af ovenstående steg den samlede omsætning i 2022 med ca. 94 mio. kr. sammenlignet med 2021.

Årets resultat på ordinær drift, dvs. opgaver leveret til Udlændingestyrelsen, er -0,6 mio. kr. Derudover er der for anden drift realiseret et underskud på -0,4 mio. kr. på opgaverne leveret til Kriminalforsorgen og Hjemrejsestyrelsen, hvilket giver et samlet resultat på -1,0 mio. kr.

Resultatet betragtes som tilfredsstillende under forudsætningerne og uddybes i de efterfølgende afsnit. Tabel 1 viser de økonomiske hovedtal for 2022 og udviklingen i forhold til det forgange regnskabsår.

Tabel 1. Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	<i>mio. kr.</i>	2022	2021
Resultatopgørelse			
Resultat af ordinær drift		-0,6	-0,1
Resultat af anden drift		-0,4	0,4
Driftsindtægter		384,3	290,3
- Heraf ordinære indtægter		348,0	252,7
- Heraf andre indtægter		36,3	37,6
Driftsomkostninger		384,8	290,0
- Heraf løn		215,8	176,4
- Heraf afskrivninger		0,5	0,4
- Heraf øvrige omkostninger		168,5	113,2
Balance			
Anlægsaktiver		2,1	0,6
Omsætningsaktiver		88,7	82,8
Egenkapital		10,5	11,5
Hensatte forpligtelser		14,9	16,5
Langfristet gæld		16,2	15,9

Hovedtal	<i>mio. kr.</i>	2022	2021
Kortfristet gæld		49,1	39,5
Personaleoplysninger			
Antal årsværk		448,5	373,4
Årsværkspris		0,5	0,5
Lønomkostningsandel, pct.		56,1	60,9
Belægningstal		1.134	917
Indrejsetal		11.007	1.875

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 samt kontrakten med Hjemrejsestyrelsen. 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 2022 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 og kontrakten med Kriminalforsorgen samt Hjemrejsestyrelsen.

Tabel 2. Indtægter og omkostninger fordelt på opgaver

Mio. kr.	Indtægter US 2022	Indtægter øvrige 2022	Omkostninger 2022	Resultat 2022
Ordinær drift				
<i>Indkvartering og underhold</i>				
Indkvartering, socialt netværk og modtagelse	173,6	0,5	174,9	-0,8
Sundhedsydelse	38,0	0,0	38,0	0,0
Børneundervisning og fritidstilbud	35,8	0,0	35,2	0,6
Legestue	6,8	0,0	7,0	-0,2
Vuggestue	3,8	0,0	3,2	0,6
Undervisning og aktivering	11,3	0,0	12,7	-1,4
Projekter og særlige opgaver	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Asylaftalen</i>				
Asylaftalen	13,0	0,0	11,7	1,3
<i>Naturalier</i>				
Naturalier	23,3	1,5	25,1	-0,3
<i>Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet</i>				
Ejendomsdrift, transport, vedligehold m.v.	39,1	0,0	39,4	-0,3
<i>Øvrige bevillinger</i>				
Pædagogisk pulje	1,3	0,0	1,3	0,0
Ordinær drift i alt	346,0	2,0	348,6	-0,6
Anden drift				
Tilskudsfinansieret aktiviteter og donationer	0,0	5,0	5,0	0,0
Hjemrejsestyrelsen	0,0	0,8	0,6	0,2
Kriminalforsorgen	0,0	30,5	31,1	-0,6
Anden drift i alt	0,0	36,3	36,7	-0,4
Total	346,0	38,3	385,3	-1,0

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 primært henføres til den øgede opgave med modtagelse og indkvartering af personer fra Ukraine.

Resultatet for Børneundervisning og fritidstilbud samt Vuggestue er positivt, primært som følge af udsving i antallet af børn i løbet af året.

Merforbruget på voksenundervisning og aktivering er udtryk for en prioritering af at fastholde relevante tilbud, herunder de økonomiske effekter af at skulle levere tilbuddene på flere adresser og dermed til små hold.

Asylaftalen

Mindreforbruget på asylaftalen kan primært henføres til, at forbruget på udeboliger er reduceret i takt med, at udeboligmodellen bortfalder, hvorfor midlerne til etablering af udeboliger ikke bliver brugt.

Naturalier

Naturalier indeholder indtægter og omkostninger til kostindkøb på centre med cafeteriadrift samt udgifter til kost ved måltidsordningen i Center Avnstrup, hygiejnepakker, tøjpakker og børnekasser. Bevillingen til opgaven er defineret af takster på finansloven og efter aftale med Udlændingestyrelsen.

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

Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet

Der er realiseret et marginalt merforbrug på drift og tilpasning af indkvarteringssystemet, som primært kan henføres til åbning og lukning af flere centre i løbet af 2022.

Anden drift

Merforbruget på 0,4 mio. kr. på asylafdelingens anden drift skyldes et merforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende opgaven leveret til Kriminalforsorgen samt et mindreforbrug på aftalen med Hjemrejsestyrelsen på 0,2 mio. kr.

2.3.1 Belægning og kapacitet

Året var ligesom foregående år præget af en begrænset aktivitet i antallet af nyindrejste set i forhold til de almene asylansøgere. Året startede med den endelige udfasning af den sær opgave, der kom via det store antal afghanere, som blev evakueret i august og september 2021.

Den helt særlige opgave i 2022 blev at bistå modtagelsen af de personer, der kom på flugt fra Ukraine, og i den forbindelse den særlige opgavevaretagelse, der opstod via særloven. Særloven betød, at opholdet i asylsystemet for hovedparten blev ganske kort. I perioden fra 24. februar til udgangen af maj alene ankom ca. 6.600 personer til modtagecenter Sandholm. Dette betød åbning af nye centre og maksimal udnyttelse af kapaciteten. I løbet af andet halvår blev tilgangen lavere, og der skete en tilpasning, hvor en stor del af kapaciteten enten blev sat i tom drift eller overgik til andre formål.

Tabel 3. Belægning og kapacitet

	Jan	Maj	Sep	Dec	Gennemsnit 2022	Gennemsnit 2021**
Kapacitet						
Centre*	1.330	2.089	1.403	1.313	1.313	1.313
Udebolig og privat indkvarterede	132	140	131	122	135	164
Kapacitet i alt	1.462	2.229	1.534	1.525	1.448	1.477
Indkvarterede						
Centre*	911	1.240	900	741	998	753
Udebolig og privat indkvarterede	132	140	131	122	135	164
Indkvarterede i alt**	1.043	1.380	1.031	863	1.133	917
Belægningsprocent	71%	62%	67%	57%	78%	62%
Regioner***	2	2	2	2	2	2
Indkvarteringsenheder****	6	9	6	6	11	11
Indrejsetal*	106	963	640	719	918	160

*Belægning og kapacitet på centre er ekskl. Sjælsmark (udrejsedelen) og Kærshovedgaard, hvor Røde Kors ikke er operatør.

**Den aktuelle belægning med henblik på at vise udsvingsraten.

***Der opereres i kontrakten og dertilhørende allonge med Udlændingestyrelsen med 3 indkvarteringsregioner.

****Indkvarteringsenheder kan dække over flere enheder pr. adresse, f.eks. er center Sandholm to enheder; modtage- og specialbørnecenter. Beredskabscentre i tomdrift er ikke medtaget.

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 oktober 2022.

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 2022

Mio. kr.	2022	2021
Ordinære indtægter		
<i>Bevilling Operatørkontrakt</i>	344,7	249,1
<i>Bevilling Pædagogisk Pulje</i>	1,3	1,6
<i>Øvrige indtægter</i>	2,0	2,0
Ordinære indtægter i alt	348,0	252,7
Ordinære driftsomkostninger		
<i>Driftsomkostninger</i>	-157,6	-100,0
<i>Personaleomkostninger</i>	-190,0	-152,0
<i>Afskrivninger</i>	-0,5	-0,4
Ordinære driftsomkostninger i alt	-348,1	-252,4
Resultat af ordinær drift	-0,1	0,3
Andre indtægter		
<i>Tilskudsfinansieret aktiviteter og donationer</i>	5,0	6,2
<i>Kriminalforsorgen</i>	30,5	30,5
<i>Indtægtsdækket virksomhed</i>	0,0	0,3
<i>Hjemrejsestyrelsen</i>	0,8	0,6
Andre indtægter total	36,3	37,6
Andre driftsomkostninger		
<i>Driftsomkostninger</i>	-10,9	-12,9
<i>Personaleomkostninger</i>	-25,8	-24,4
Andre driftsomkostninger i alt	-36,7	-37,2
Resultat før finansielle poster	-0,5	0,7
Finansielle omkostninger og indtægter (netto)	-0,5	-0,4
Resultat	-1,0	0,3

Hensættelsen til feriepenge er opjusteret med ca. 1,4 mio. kr. Røde Kors asylafdeling følger Økonomistyrelsens vejledning om hensættelse af feriepenge.

Hensættelsen til arbejdsskader er nedjusteret og udgør samlet 13,3 mio. kr. Nedjusteringen er foretaget efter vurdering fra 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 merforbrug på i alt 1,0 mio. kr. har nedjusteret den samlede egenkapital. Den samlede nedjustering indeholder en nedjustering af egenkapitalen for den ordinære drift på 0,6 mio. kr. samt en nedjustering af egenkapitalen på anden drift på 0,4 mio. kr.

Merforbruget på 0,6 mio. kr. på opgaverne leveret til Kriminalforsorgen sammen med mindreforbruget på 0,2 mio. kr. på opgaver leveret til Hjemrejsestyrelsen medtages under egenkapitalen for anden drift.

3.3 Balance

Tabel 5. Balance pr. 31. december 2022

Mio.kr.	2022	2021
Aktiver		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	1,4	0,0
<i>Materielle anlægsaktiver</i>		
Transportmateriel	0,3	0,6
Inventar og it-udstyr	0,4	0,0
Anlægsaktiver i alt	2,1	0,6
<i>Omsætningsaktiver</i>		
Mellemværende med staten/US	37,6	46,1
Varelager	2,3	0,8
Andre tilgodehavender	13,2	18,2
Periodeafgrænsningsposter	1,4	0,9
Likvide beholdninger	34,1	16,8
Omsætningsaktiver i alt	88,6	82,8
Aktiver i alt	90,7	83,4
Passiver		
Egenkapital	10,5	11,5
Hensatte forpligtelser	14,9	16,5
<i>Langfristede gældsposter</i>		
Anden langfristet gæld	16,2	15,9
Langfristede gældsposter i alt	16,2	15,9
<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Leverandører af varer og tjenester	28,3	21,7
Anden kortfristet gæld	12,8	10,6

Skyldige feriepenge	8,0	7,2
Kortfristede gældsposter i alt	49,1	39,5
Passiver i alt	90,7	83,4

Mellemværende med staten – Udlændingestyrelsen - omfatter bl.a. rammefaktureringen for december, hvor betalingsfristen først ligger i 2023.

Andre tilgodehavender dækker primært over udlæg på det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde - kationer, tilgodehavender hos Kriminalforsorgen og Hjemrejsestyrelsen samt tilgodehavender vedrørende bevillingstilsagn. Faldet fra 2021 til 2022 er ligeligt fordelt på de tre områder.

Hensatte forpligtelser dækker primært over hensættelsen til arbejdsskadesager, som er nedjusteret fra 2021 og udgør samlet 13,3 mio. kr. i 2022. 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.

Derudover er der pr. 31. december 2022 opgjort et skøn for anmeldelser om fakturaer for i alt 3,3 mio. kr. (2021: 3,1 mio. kr.), som ikke er indregnet som gæld i årsregnskabet. Der er tale om fakturaer fra hospitaler vedrørende det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde, som efter modtagelse og godkendelse modsvarer af et tilsvarende kationstilgodehavende hos Udlændingestyrelsen, der heller ikke er indregnet. Årets resultat påvirkes således ikke, uagtet om skønnet indregnes eller ej.

Anden langfristet gæld omfatter i 2022 hensættelsen til feriepengeforpligtelsen, hvor udbetalingen først ligger efter 2023. Anden langfristet gæld udgør sammen med skyldige feriepenge den samlede hensættelse til feriepengeforpligtelsen, som er opjusteret fra 2021 til 2022, jf. ovenfor. Den regnskabsmæssige håndtering af hensættelsen følger den gældende vejledning fra Økonomistyrelsen.

Gældsposten til leverandører er steget for 2022 sammenlignet med 2021. Stigningen skyldes primært udviklingen i aktiviteten i 2022, hvor tilgangen fra Ukraine og afledt heraf åbningen af nye centre har betydet et større antal ubehandlede fakturaer ultimo 2022 sammenlignet med 2021.

3.4 Egenkapital

Tabel 6. Egenkapital 2021 – 2022

Mio. kr.	Ordinær drift	Anden drift
Egenkapital primo 2021	5,1	6,1
Resultat 2021	-0,1	0,4
Egenkapital pr. 31-12-2021	5,0	6,5
Egenkapital primo 2022*	5,0	6,5
Resultat 2022	-0,6	-0,4
Egenkapital pr. 31-12-2022	4,4	6,1

* Se bilag 6 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 på centre, hvor Røde Kors er operatør samt centre hvor Røde Kors er underleverandør, antal nyindrejste og særligt hvornår på året de ankommer, centertyper, aldersfordelingen og bevillingen, der gives til at levere ydelserne.

For at have et retvisende billede af antal årsværk pr. asylansøger opgøres antal årspersoner for 2022 på baggrund af belægningen på centre, hvor Røde Kors er operatør og på centre hvor Røde Kors er underleverandør, dvs. udrejsecentre, hvor Kriminalforsorgen er operatør. Antal årspersoner i 2022 og 2021 samt antal årsværk pr. årsperson i 2022 og 2021 kan derfor ikke sammenlignes med tidligere år, idet antal årspersoner for 2019-2020 kun udgøres af belægningen på centre, hvor Røde Kors er operatør.

Tabel 7. Årsværk og årspersoner

	2022	2021	2020	2019
Årsværk	449	373	370	382
Årspersoner (asylansøgere)	1.390	1.285	916	1.053
Årsværk pr. årsperson	0,32	0,29	0,40	0,36

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- eller 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 modtagesystem 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
<i>Vuggestue</i>	Vuggestue i Center Avnstrup

	Omsorgsvuggestue
<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>	<i>Ingen i 2022</i>
<i>Pædagogisk Pulje</i>	Forældre-/småbørns-grupper i Avnstrup Babyschool Jelling Skovhold i klubregi - Avnstrup Skovhold i klubregi - Jelling Sommeraktiviteter - Center Avnstrup Udvidet klub/aktivitetstilbud med Cirkusprojekt - Avnstrup Udvidet klub/aktivitetstilbud med Cirkusprojekt - Jelling Familierummet - et ferietilbud til forældre og børn - Center Jelling Sommer-skole - Center Jelling FriRum for familier på Center Jelling Familieidræt for familier i Center Jelling Refuge Music - Avnstrup Refuge Music - Jelling Særligt Tilrettelagt Undervisning (STU) – Skovhold
<i>Asylaftalen</i>	Udvidet tilbud til børnepasning Udvidet tilbud til fritidstilbud Udvidet udeskoletilbud til børn i udebolig Adm., koordination og vejledning 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

	<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>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>
<i>Hjemrejsestyrelsen</i>	<p>Bistand til Hjemrejsestyrelsen</p> <p>Undervisning af afviste asylansøgere – afslag i 1. instans</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.	2022	2021	2020	2019
<i>Personaleomkostninger</i>				
Lønninger	196,5	160,0	158,5	158,8
Pension	26,4	22,2	22,8	22,8
Lønrefusion	-7,1	-5,9	-6,3	-5,5
<i>I alt</i>	<i>215,8</i>	<i>176,3</i>	<i>175,0</i>	<i>176,1</i>

Af tabel 7 fremgår det, at antal årsværk steg markant fra 2021 til 2022, heraf følger ligeledes en markant stigning i 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>	Immaterielle	Transportmateriel	Inventar	IT	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2022	3.275	12.632	549	7.743	24.199
Reguleringer til primo	-	-	-	-	-
Tilgang 2022	1.419	-	-	567	1.986
Afgang 2022	1.586	-	-	7.038	8.624
Kostpris pr. 31. december 2022	3.108	12.632	549	1.272	17.561
Akkumulerede afskrivninger 1. januar 2022	3.275	12.072	549	7.743	23.639
Reguleringer til primo	-	-	-	-	-
Årets afskrivninger	-	265	-	189	454
Afskrivninger vedr. årets afgang	1.586	-	-	7.038	8.624
Akkumulerede afskrivninger 31. december 2022	1.689	12.337	549	894	15.469
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	1.419	294	-	378	2.091

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 udgiftsføres derfor i anskaffelsesåret.

Tilgangen af immaterielle aktiver i 2022 består af udviklingsomkostninger til nyt arbejdstidssystem, der forventes at gå i drift medio 2023.

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.

Asylafdelingens anden aktivitet

Tilskudsfinansierede aktiviteter 2022

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	5,0	5,0	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 videreførelse
Projekter og donationer	5,4	7,3	5,0	7,7

Bilag 6.

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 Hjemrejsestyrelsen ikke er dækket af den underskudsgaranti, Udlændingestyrelsen stiller, er det valgt at opføre en særskilt egenkapital for opgaverne leveret til Kriminalforsorgen og Hjemrejsestyrelsen.

Bilag 7.

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 2022 samt dem, som har været tilknyttet IT-udviklingsprojekter.

Sammensætning	<i>Mio. kr.</i>
Interne personaleomkostninger til IT (IT-drift/-vedligehold/-udvikling)	3,7
IT-systemdrift	5,0
IT-vedligehold	2,8
IT-udviklingsomkostninger	0,6
Udgifter til IT-varer til forbrug	1,8
I alt	13,9