

NINGENÆ

| FLYGTNINGENÆVNET |

Årsrapport **2012**

12

| FLYGTNINGENÆVNET |

I.	Beretning	2
	1.1 Præsentation af Flygtningenævnet.....	2
	1.2 Årets faglige resultater	3
	1.3 Årets økonomiske resultat.....	4
	1.3.1 Nævnets samlede forbrug.....	4
	1.3.2 Årets enhedspriser	5
	1.4 Opgaver og ressourcer.....	6
	1.5 Nævnets forventninger til 2013.....	8
II.	Målrapportering	10
	2.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt.....	10
	2.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	10
	2.2.1 Opfølgning på de forudsatte enhedspriser for aktiviteterne.....	11
III.	Regnskab	13
	3.1 Anvendt regnskabspraksis	13
	3.2 Resultatopgørelse	13
	3.3 Balancen.....	14
	3.4 Egenkapitalforklaring	15
	3.5 Opfølgning på lønsumsloft	16
	3.6 Bevillingsregnskabet	17
IV.	Påtegning	18
V.	BILAG 1	19
VI.	Kommentarer til udregningen af enhedspriser	20

I. Beretning

1.1 Præsentation af Flygtningenævnet

Flygtningenævnet er et uafhængigt domstolslignende organ. Flygtningenævnets medlemmer kan ikke modtage eller søge instruktion fra den beskikkende eller indstillende myndighed eller organisation.

I 2011 blev Flygtningenævnet overført til Justitsministeriets ressort. Sekretariatsbetjeningen af nævnet overgik i den forbindelse til Civilstyrelsen, og sekretariatet samt nævnslokalerne er i 2012 flyttet til Civilstyrelsens nye lejemål i Adelgade. Regnskabsmæssigt er sammenlægningen sket med virkning fra 1. januar 2012. Fra 1. januar 2013 indgår Flygtningenævnet desuden i Civilstyrelsens virksomhed, således at § 11.11.11 *Civilstyrelsen* er virksomhedsbærende hovedkonto for § 11.11.52 *Flygtningenævnet*.

I 2012 udgjorde § 11.11.52 *Flygtningenævnet* endnu en selvstændig virksomhed omfattet af kravet om aflæggelse af årsrapport.

Flygtningenævnets Årsrapport aflægges for følgende hovedkonto:

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype
§ 11.11.52	Flygtningenævnet	Driftsbevilling

Bevillingen omfatter vederlag til nævnsmedlemmer, det vil sige vederlag til formændene og de medlemmer, der er indstillet af Advokatrådet, samt udgifter til advokatsalærer og honorering af tolke og forskellige faste og aktivitetsafhængige kontorudgifter.

Årsrapporten omfatter ikke udgifter til Flygtningenævnets sekretariat. Sekretariatet har som hovedopgave at yde juridisk og praktisk bistand til Flygtningenævnets formandskab, Flygtningenævnets koordinationsudvalg og nævnets øvrige medlemmer. Udgifterne til sekretariatets personale afholdes af § 11.11.11 *Civilstyrelsen*. Udgifter til vederlag til medlemmer indstillet af justitsministeren blev i 2012 afholdt over Justitsministeriets bevilling, § 11.11.01 *Departementet*.

Flygtningenævnet bestod pr. 1. januar 2012 af en formand og 15 næstformænd, der alle er dommere, og 58 øvrige medlemmer. Flygtningenævnets medlemmer beskikkes af Flygtningenævnets formandskab. Dommerne beskikkes efter indstilling fra Domstolsstyrelsen og de øvrige medlemmer efter indstilling fra henholdsvis Advokatrådet og Justitsministeriet. Pr. 1. januar 2013 er nævnet udvidet fra tre til fem medlemmer, *jf. udlændingelovens § 53*. Herefter består Flygtningenævnet af medlemmer udpeget efter indstilling fra Domstolsstyrelsen, Advokatrådet, justitsministeren, udenrigsministeren og Dansk Flygtningehjælp.

Flygtningenævnet har formuleret sin mission og vision således:

Mission

- Flygtningenævnet er et uafhængigt domstolslignende organ, hvis primære formål er at træffe juridisk korrekte afgørelser under iagttagelse af de i lovgivningen fastsatte retssikkerhedsgarantier.

Vision

- Flygtningenævnets sagsbehandling er af højeste kvalitet, og procedurerne for nævnets virksomhed sikrer en tillidsskabende proces, som er baseret på respekt, grundighed og effektivitet.

1.2 Årets faglige resultater

Flygtningenævnet har i 2012 afviklet 467 nævnmøder. Det er 34 flere end i 2011, men væsentligt færre end de 679 nævnmøder, der var forudsat på finansloven for 2012. Der er blevet afgjort 2,7 sager pr. nævnmøde. Dette er flere end i 2011, hvor der blev afgjort 2,4 sager pr. nævnmøde, og flere end de 2,5 sager pr. nævnmøde, der var forudsat på finansloven for 2012. Flygtningenævnet har desuden taget stilling til anmodning om genoptagelse af 238 sager vedrørende 310 personer. Det er 56 sager flere end i 2011 svarende til en stigning på 30,8 pct.

Flygtningenævnet har i 2012 truffet afgørelse i samlet set 1.251 sager vedrørende 1.537 personer (1.213 spontansager og 38 øvrige sager). Til sammenligning blev der i 2011 truffet afgørelse i 1.060 sager vedrørende 1.325 personer. Det realiserede antal afgjorte sager i 2012 er som følge af de færre nævnmøder mindre end det forudsatte på finansloven for 2012. Den lave aktivitet skyldes bl.a., at det først har været muligt at få beskikket det nødvendige antal yderligere medlemmer af nævnet medio 2012. Den opnormering af nævnssekretariatet, der blev indarbejdet på ændringsforslaget til finanslovsforslaget for 2012, kom ligeledes først endeligt på plads i løbet af 2. kvartal af 2012. Ressourcemæssigt har implementeringen af det elektroniske sagsbehandlingssystem Esther H pr. 1. maj 2012 medført et betydeligt ekstra tidsforbrug pr. sag til oprettelse, registrering, styring mv. Samtidig er der sket en væsentlig ændring i de enkelte asylsagers sammensætning. Sagerne er blevet mere komplicerede og tidskrævende at forberede, ligesom der stilles stadig større krav til udformningen af nævnets afgørelse i den enkelte sag. Endelig har Flygtningenævnet i 2012 modtaget et stigende antal anmodninger om genoptagelse. Nævnet har således i 2012 modtaget anmodninger om genoptagelse i 427 personsager mod 308 personsager i 2011.

I 2012 har den samlede tilgang af sager til Flygtningenævnet dog ligget under det oprindeligt forventede. Med det realiserede aktivitetsniveau i Flygtningenævnet er der således stadig sket en væsentlig reduktion i antallet af verserende spontansager i 2012 fra 1.036 sager vedrørende 1.347 personer primo 2012 til 670 sager vedrørende 871 personer ultimo 2012. Flygtningenævnet har dermed nedbragt antallet af verserende spontansager med 366 sager vedrørende 476 personer svarende til en nedgang på 35,3 pct.

1.3 Årets økonomiske resultat

1.3.1 Nævnets samlede forbrug

Flygtningenævnets bevilling var på finansloven for 2012 sammensat af en nettoudgiftsbevilling på 48,3 mio. kr. og et forventet forbrug af opsparing fra tidligere år på 6,1 mio. kr. På tillægsbevillingsloven blev bevillingen reduceret med i alt 3,6 mio. kr. til 44,7 mio. kr.

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
	2010	2011	2012
Resultatopgørelse i mio. kr.	2010	2011	2012
Ordinære driftsindtægter	25,5	36,1	44,7
Heraf indtægtsført bevilling	25,5	36,1	44,7
Heraf eksterne indtægter	0	0	0
Heraf øvrige indtægter	0	0	0
Ordinære driftsomkostninger	24,1	33,7	39,1
Heraf løn	6,3	10,2	11,0
Heraf afskrivninger	0	0	0
Heraf øvrige omkostninger	17,8	23,5	28,1
Resultat af ordinære drift	-1,4	-2,4	-5,6
Resultat før finansielle poster	-1,4	-2,4	-5,6
Årets resultat	-1,5	-2,6	-5,6
Balance			
Anlægsaktiver	0,0	0,0	0,0
Omsætningsaktiver	20,8	25,7	32,5
Egenkapital	-17,7	-20,3	-26,6
Langfristet gæld	0	0	0
Kortfristet gæld	-3,4	-5,7	-6,9
Finansielle nøgletal (%)			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	0,0	0,0	0,0
Negativ udsvingsrate	56,1	64,4	26,5
Overskudsgrad	6,1	7,2	12,6
Bevillingsandel	100,0	100,0	100,0
Lønomkostningsandel	24,7	28,3	24,6

Forholdet mellem Flygtningenævnets indtægter og omkostninger for 2012 fremgår af tabel 1.

Flygtningenævnets udgifter for 2012 udgjorde 39,1 mio. kr., heraf 11,0 mio. kr. til vederlag til nævnsmedlemmer (lønninger) og 28,1 mio. kr. til varer og tjenesteydelser. Flygtningenævnet har herudover realiseret finansielle indtægter på lidt under 0,1 mio. kr. Årets resultat er et overskud på 5,6 mio. kr., mens der på finansloven for 2012 var forudsat anvendt 6,1 mio. kr. af opsparingen. Mindreforbruget er hovedsageligt en følge af den lavere aktivitet grundet de forhold, som beskrives i afsnit 1.2 *Årets faglige resultater*, men bunder også i en mere effektiv sagsafvikling end forudsat. Sidstnævnte bidrager alene til, at de afholdte udgifter var 3,7 mio. kr. lavere end budgetteret.

Samtidig har flytningen af nævnets lokaler til Civilstyrelsens nye lejemål i Adelgade haft betydning for årets resultat med omkostninger til flytning og indretning af lokaler, således at det samlede forbrug til hjælpefunktioner udgjorde 3,8 mio. kr. i 2012.

Der er ikke tilknyttet en låneramme til Flygtningenævnets bevilling, og nøgletallene vedrørende lånerammen indgår derfor ikke i tabellen.

Den negative udsvingsrate på 26,5 pct. i 2012 afspejler kombinationen af, at Flygtningenævnet har forøget det akkumulerede overførte overskud, og at den regulerede egenkapital samtidig er ændret fra 0,3 mio. til 1,0 mio. ved FL12. Overskudsgraden afspejler det væsentlige mindreforbrug i årets resultat.

Bevillingsandelen er på 100 pct. svarende til, at Flygtningenævnets virksomhed er fuldstændig bevillingsfinansieret.

1.3.2 Årets enhedspriser¹

I 2012 er der sket en reduktion i den samlede enhedspris på mundtlige og skriftlige *sager* fra 32.597 kr. i 2011 (i 2012 priser) til 28.164 kr. i 2012, *jf. tabel 3c*. Reduktionen i enhedsprisen skyldes især stigningen i antallet af afgørelser pr. nævnsmøde og muligheden for en mere effektiv berømmelse af asylsagerne.

Flygtningenævnets enhedspriser til vederlag, befordring og forplejning til nævnsmedlemmer *pr. sag* udgjorde i 2012 således 9.681 kr. i forhold til 10.733 kr. i 2011 (2012-priser). Enhedsprisen til advokater og tolke, kopiering og porto m.v. *pr. sag* var i 2012 på 18.482 kr. i forhold til 21.824 kr. i 2011 (2012-priser) og den på finansloven forudsatte enhedspris på 20.952 kr.

Flygtningenævnets enhedspriser til vederlag, befordring og forplejning til nævnsmedlemmer *pr. nævnsmøde* udgjorde i 2012 26.108 kr. i forhold til 26.504 kr. i 2011 (2012-priser). Enhedsprisen ligger lidt under den på finansloven forudsatte enhedspris på 27.000 kr.

De lavere enhedspriser samt afviklingen af flere sager pr. nævnsmøde end forudsat har isoleret set bidraget med et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. i 2012 i forhold til det budgetterede på finansloven. Enhedsprisen i 2012 ligger samtidig under 2011-niveauet, og stigningen i de ordinære driftsomkostninger fra 2011 til 2012, der fremgår af *tabel 1*, kan altså henføres til stigende aktivitet (antal nævnsmøder og behandlede sager) og de ekstraordinære omkostninger til flytning og indretning af nye lokaler i 2012.

Enhedspriserne er reduceret i forhold til både forudsætningerne på finansloven og i forhold til 2011. Der har dermed været en mere effektiv opgaveløsning i 2012 og en tilfredsstillende sammenhæng mellem aktivitet og forbrug. På den baggrund vurderes årets resultat at være tilfredsstillende.

Det bemærkes, at der i 2013 vil ske en væsentlig stigning i enhedsomkostninger til nævnsmøder. Det skyldes udvidelse af Flygtningenævnet fra tre til fem medlemmer, hvoraf § 11.11.52 skal

¹ Den samlede enhedspris er et beregnet gennemsnit for, hvad det koster at behandle en sag på et mundtligt nævn. Baggrunden for gennemsnitsberegningen er, at udgifterne til vederlag (lønninger) til nævnsmedlemmerne opgøres pr. mødedag, mens udgifterne til beskikkede advokater og tolke opgøres pr. sag.

afholde udgifterne til det ekstra medlem beskikket efter indstilling fra Dansk Flygtningehjælp, *jf. LBK nr. 984 af 2. oktober 2012*. Udvidelsen vil desuden have indflydelse på enhedsomkostningerne pr. sag i form af øgede udgifter til porto mm. samt antallet af sager, der kan forventes afgjort pr. nævnsmøde.

1.4 Opgaver og ressourcer

Tabel 2. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Sagsbehandling	40.700.000	0	35.317.963	5.382.037
Hjælpefunktioner	4.000.000	77.412	3.810.013	267.399

Flygtningenævnets hovedopgave er at behandle klager over afgørelser truffet af Udlændingestyrelsen i 1. instans. Herudover behandler nævnet et mindre antal andre sagstyper (øvrige sager), herunder for eksempel sager om inddragelse eller bortfald af asyl. Flygtningenævnet tager ligeledes stilling til et antal anmodninger om genoptagelse af allerede afsluttede sager.

Opdelingen af omkostninger til opgaven *sagsbehandling* samt en nedbrydning i enhedspriser fremgår af tabel 3a-3c.

Tabel 3a. Udgifter, sager behandlet på nævn (2012-priser)

Kr.	2010	2011	2012
Vederlag til nævnsmedlemmer (1)	6.445.784	10.312.675	10.911.238
Befordring for nævnsmedlemmer	652.145	1.048.924	1.138.042
Repræsentation nævnsmedlemmer	56.797	57.545	62.188
I alt vederlag	7.154.726	11.419.144	12.111.468
Advokatsalær mm	13.061.466	18.633.690	18.991.935
Tolkehonorar mm.	3.071.660	4.159.549	3.752.671
Porto og kopiering m.v.	785.777	340.720	376.761
I alt advokater og tolke	16.918.903	23.133.959	23.121.367
Udgifter i alt	24.073.629	34.553.102	35.232.835

Noter:

1. Indeholder udgifter til vederlag til nævnsmedlemmer forbundet med mundtlige og skriftlige møder, sager afgjort på formandskompetencen og skriftlige voteringer. Vederlaget er eksklusiv udgifter til deltagelse i koordinationsudvalgsmøder.

I tillæg til disse udgifter relateret til nævnsmøder og tilhørende sager, *jf. tabel 3a*, hører der under opgaven *sagsbehandling* en række sager, som afsluttes uden en egentlig afgørelse i nævnet. Det drejer sig om sager tilbagesendt til Udlændingestyrelsen efter anmodning, hjemvist af nævnet, frafaldet af ansøgeren, tilbagetrukket af Udlændingestyrelsen og sager, hvor ansøger er udrejst eller forsvundet. Disse udgør 220 sager i 2012. Der er i reglen kun udgifter til advokater og tolke forbundet med disse sager, *jf. tabel 3b*.

Tabel 3b. Udgifter, frafaldssager mm. (2012-priser)

Kr.	2010	2011	2012
Advokatsalær	132.628	126.314	84.281
Tolkehonorar	0	20.320	847
Udgifter i alt	132.628	146.634	85.129

Noter:

Frafaldssager har som udgangspunkt ikke været behandlet på nævnsmøde, hvorfor der ikke har været udgifter til vederlag i disse sager.

Udgift til porto og kopiering afholdes hovedsageligt i forbindelse med behandlingen på nævnsmødet, hvorfor der ikke er anført særskilte udgifter hertil i frafaldssager m.v.

Enhedspriserne for de mundtlige og skriftlige sager fremgår af tabel 3c.

Tabel 3c. Samlet enhedspris pr. sag, mundtlige og skriftlige sager (2012-priser)

	2011	2012
Antal afgjorte sager (1)	1.060	1.251
Udgifter til vederlag m.v., mio. kr.(2)	11,4	12,1
Udgifter til advokater og tolke m.v., mio. kr. (3)	23,1	23,1
Enhedspriser for vederlag m.v. pr. sag, kr.	10.733	9.681
Enhedspriser for advokat/tolk pr. sag, kr.	21.824	18.482
Enhedspriser i alt pr. sag, kr.	32.597	28.164

Noter:

1. Omfatter sager behandlet på mundtligt og skriftligt nævnsmøde, sager afgjort ved skriftlig votering samt sager afgjort på formandskompetencen.

2. Indeholder samtlige udgifter til vederlag til nævnsmedlemmer samt befordring og repræsentation. Vederlaget er *eksklusive* udgifter til deltagelse i koordinationsudvalgs møder.

3. Indeholder udgifter til advokatsalær og tolkehonorar samt porto og kopiering m.v. forbundet med mundtlige og skriftlige møder.

I 2012 var enhedsprisen for sager afgjort på nævn 28.164 kr. pr. sag mod en enhedspris på 32.597 kr. i 2011 (i 2012-priser). En del af denne reduktion skyldes den højere afgørelsesfrekvens pr. nævnsmøde, hvilket slår igennem som en lavere omkostning til vederlag til nævnsmedlemmer pr. sag. Yderligere har der været lavere udgifter til beskikkede advokater og tolke pr. sag i 2012 end i 2011. Årsagen til denne reduktion kan formentlig henregnes til det relativt store antal verserende sager, der indebærer bedre mulighed for en effektiv berammelse af asylsagerne med samme advokat og tolk på samme nævnsmøde. I takt med den fortsatte nedbringelse af antallet af verserende sager må denne effektiviseringsgevinst alt andet lige forventes at blive reduceret.

Specifikationen af omkostninger til opgaven *hjælpefunktioner* fremgår af tabel 3d.

Tabel 3d. Specifikation af hjælpefunktioner (2012-priser)

Kr.	2010	2011	2012
Øvrige vederlag til nævnet (1)	51.285	63.910	80.903
Udlandsrejser m.v. (2)	61.992	20.007	24.862
Repræsentation (3)	14.576	40.683	10.771
Trykkeudgifter	166.159	139.772	133.218

Høringer af Udenrigsministeriet	15.732	14.720	21.314
Torturundersøgelser (4)	40.158	182.835	273.750
Bistand fra Kammeradvokaten	8.250	30.480	-
Seminar	-	-	19.506
IT (herunder hjemmeside)	101.161	36.114	53.916
Diverse, herunder rengøring, kontorhold mm.	196.534	71.249	262.167
Husleje			389.680
Udgifter til flytning og indretning af nyt lejemål			2.539.926
Udgifter i alt	655.844	599.770	3.810.013
Salg af varer	- 1.021	-186	-1.262
Andre indtægter	-179.612	-213.261	-76.150
Indtægter i alt	-180.633	-213.447	-77.412
I alt	475.211	386.323	3.732.600

Noter:

1. Øvrige vederlag til nævnet vedrører vederlag, der ikke kan henføres til konkrete sager, men som vedrører deltagelse i koordinationsudvalgsmøder.
2. Udgiften til udlandsrejser m.v. vedrører primært deltagelse i EU-møder og andre internationale møder på asylområdet.
3. Udgiften til repræsentation vedrører eksterne møder afholdt i nævnets sekretariat.
4. Udgiften vedrører foretagelse af tortur- og psykologundersøgelse i konkrete asylsager.

Det fremgår af tabel 3d, at der i 2012 er afholdt nettoudgifter til *hjelpefunktioner* for 3,7 mio. kr. Det er væsentligt højere end tidligere år og skyldes ekstraordinære udgifter på 2,5 mio. kr. til flytning fra St. Kongensgade og indretning af nævnslokaler i nyt lejemål i Adelgade, hvor Civilstyrelsen og Flygtningenævnets sekretariat også er tilflyttet. Dertil er der afholdt huslejudgifter for knap 0,4 mio. kr.

1.5 Nævnets forventninger til 2013

På finansloven for 2013 er Flygtningenævnets nettoudgiftsbevilling fastsat til 48,4 mio. kr. Der er desuden budgetteret med et forventet forbrug af overført overskud på 16,5 mio. kr.

Da nævnet er udvidet fra tre til fem medlemmer fra 1. januar 2013 er der beregnet en stigning i enhedsomkostningerne til vederlæggelse mm. til nævnsmedlemmer svarende til en fremtidig omkostning på 36.800 kr. pr. nævnsmøde. Enhedsomkostningen til advokatsalærer, tolkehonorering, kopiering og porto forventes med 22.500 kr. pr. sag at ligge tæt på tidligere års niveau, dog indberegnet merudgifter til kopiering og porto som følge af udvidelsen af antallet af nævnsmedlemmer. Endelig er der budgetteret 2,2 mio. kr. til *hjelpefunktioner* i form af husleje, rengøring, høringer af Udenrigsministeriet, torturundersøgelse mm.

Bevillingen på finansloven dækker afholdelse af 665 møder og behandling af ca. 1.660 sager svarende til 2.158 personsager i 2013. Hertil forventes ca. 180 frafaldssager mm. Bevillingen er givet på baggrund af målene i regeringens asylaftale samt den forventede aktivitet på asylområdet i 2013.

Det forventes, at antallet af verserende sager i Flygtningenævnet i løbet af 2013 vil blive nedbragt til et operationelt minimum. Det bemærkes hertil, at antallet af verserende sager ikke bør bringes væsentligt under et niveau på ca. 450 personsager, hvis der skal fastholdes en effektiv

ressourceudnyttelse i forbindelse med nævns mødeafviklingen. Dette svarer – med det planlagte niveau for antal behandlede sager - til en realiseret sagsbehandlingstid på tre til fire måneder, hvilket erfaringsmæssigt er den lavest mulige sagsbehandlingstid, når de retssikkerhedsmæssige garantier, der er knyttet til sagsbehandlingen i Flygtningenævnet, skal tages i betragtning.

Samtidig vil der i 2013 være fokus på at nedbringe antallet af verserende anmodninger om genoptagelse. Der kan herved henvises til afsnit 1.2.

II. Målrapportering

2.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Der er ikke indgået en resultatkontrakt for Flygtningenævnets virksomhed i 2012. Fra 2013 indgår mål for nævnet i Civilstyrelsens resultatkontrakt. Målrapporteringen sker derfor med udgangspunkt i anmærkningerne til § 11.11.52 på finansloven for 2012. Anmærkningerne indeholder ikke egentlige mål, men der er opført en række antagelser og bevillingsforudsætninger, som der i stedet afrapporteres på, jf. tabel 4.

Tabel 4. Forudsætninger på finansloven 2012, realiseret og afvigelse

Aktivitet / enhedspris	2012		
	Budget	Resultat	Afvigelse
Nævnsmøder	679	467	-212
Afgjorte sager på nævn	1.698	1.251	-447
Frafaldssager	215	220	5
Antal afgjorte sager pr. nævnsmøde	2,5	2,7	0,2
Enhedspriser pr. møde (vederlag m.v.), kr.	27.000	26.108	-892
Enhedspriser pr. sag (advokat/tolk m.v.), kr.	20.550	18.482	-2.068

2.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Tabel 5. Aktivitet - nævnsmøder og afgjorte sager

Aktivitet	2012		
	Budget	Resultat	Afvigelse
Nævnsmøder	679	467	-212
Afgjorte sager på nævn	1.698	1.251	-447
<i>Heraf afgjorte sager på mundtlige nævnsmøder</i>		1.192	
<i>Heraf afgjorte sager ved skriftlig votering</i>		22	
<i>Heraf afgjorte sager på formandskompetencen</i>		30	
<i>Heraf afgjorte sager på skriftelige nævn</i>		7	
Frafaldssager	215	220	5
Antal afgjorte sager pr. nævnsmøde	2,5	2,7	0,2

Flygtningenævnet har som anført i afsnit 1.2 i 2012 afholdt 467 nævnsmøder. Det er 212 færre end forudsat på finansloven for 2012. På finansloven var det desuden forudsat, at der ville blive afsluttet gennemsnitligt 2,5 sager pr. mundtligt nævnsmøde (inklusive skriftlig votering og sager afgjort på formandskompetencen) svarende til en forudsætning om, at der skulle afsluttes ca. 1.698 sager. Nævnet behandlede og afgjorde i alt 1.251 sager (1.537 personer) på nævn, heraf syv sager (ni personer) på skriftligt nævn. Flygtningenævnet afgjorde således 12 pct. flere sager i 2012 end i 2011, men 26 pct. færre sager end forudsat på finansloven.

Som anført i afsnit 1.2 er der en række faktorer, som har haft indvirkning på den lavere aktivitet i 2012.

Primo 2012 var der 1.036 verserende spontansager (1.409 personer) i nævnet. Ultimo 2012 verserede der 670 sager (871 personer). Der er således i årets løb sket en væsentlig reduktion i antallet af verserende sager i Flygtningenævnet. Nævnet forventer som følge heraf sammenholdt med antallet af nævn i 2013, at sagsbehandlingstiden for spontansager i 2013 vil falde til halvdelen af 2012 niveauet på 233 dage, hvilket er i overensstemmelse med målsætningen i asylaftalen af 19. september 2012.

Endelig har Flygtningenævnet taget stilling til anmodning om genoptagelse af 238 sager vedrørende 310 personer. Nævnet har således truffet 30,8 pct. flere afgørelser i denne type sager end i 2011. Flygtningenævnet havde primo 2012 265 verserende anmodninger om genoptagelse vedrørende 345 personer, og til trods for stigningen i antallet af afgørelser havde nævnet ultimo 2012 355 verserende anmodninger om genoptagelse vedrørende 462 personer. Stigningen i antallet af genoptagelsesansøgninger hænger formentlig sammen med stigningen i antallet af personer i udsendelsesposition. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for genoptagelsessager var i 2012 444 dage.

Afslutningsvist skal det bemærkes, at finanslovens forudsætning om 2,5 behandlede sager pr. nævnsmøde er opfyldt, da det er lykkedes at færdiggøre 2,7 sager pr. nævnsmøde. Det betyder, at de 1.251 sager kunne afgøres ved afholdelse af kun 467 nævnsmøder frem for 500, som ellers ville være nødvendigt. Det giver isoleret set en besparelse på 1,1 mio. kr.

Det vurderes, at resultatet er tilfredsstillende. Dog skønnes sagsbehandlingstiden for anmodninger om genoptagelse at være for lang.

2.2.1 Opfølgning på de forudsatte enhedspriser for aktiviteterne

I tabel 6 nedenfor gives en oversigt over nævnets aktiviteter og udgifter til afholdelse af nævnsmøder samt over nævnets enhedspriser i 2012 set i forhold til finanslovsforudsætningerne.

Tabel 6. Aktiviteter og enhedspriser

	2012	
	FL+TB	Resultat
Antal afholdte møder	679	467
Antal afgjorte sager på nævn (1)	1.698	1.251
Udgifter til nævnsmedlemmer, mio. kr. (2)		12,2
Advokater og tolke m.v., mio. kr. (3)		23,1
Enhedspriser pr. møde (vederlag m.v.), kr.	27.000	26.108
Enhedspriser pr. sag (advokat/tolk m.v.), kr.	20.550	18.482

Noter:

1. Omfatter sager behandlet på mundtligt og skriftligt nævnsmøde, sager afgjort ved skriftlig votering samt sager afgjort på formandskompetencen.
2. Indeholder samtlige udgifter til vederlag til nævnsmedlemmer samt befordring og repræsentation samt vederlag til nævnsmedlemmerne for deltagelse i koordinationsudvalgsmøder.
3. Udgifter til tjenesteydelser indeholder de samlede udgifter til advokatsalær, tolkehonorar, porto og kopiering.

Tallene viser, at opgavevaretagelsen er sket med en lavere enhedsomkostning pr. møde og pr. sag og dermed mere effektivt end forudsat på finansloven for 2012. Enhedsprisen pr. møde afviger med 3 pct. fra det forudsatte, mens enhedsprisen pr. sag ligger 10 pct. under den forudsatte pris. Afvigelsen på sidstnævnte vurderes især at stamme fra en effektiv sagsgennemførelse, *jf. afsnit 1.4 Opgaver og ressourcer*. Dette giver isoleret set en besparelse på 2,6 mio. kr. Det vurderes, at denne effektiviseringsgevinst ikke kan fastholdes fuldt ud fremover med en reduceret sagsbeholdning. Grundet udvidelse af nævnet fra 1. januar 2013 og dermed ændrede omkostninger, indeholder de budgetterede enhedspriser for de kommende år desuden større usikkerhed.

Det bemærkes, at der ikke er udarbejdet forudsætninger og enhedspriser for sagsområdet genoptagelsesansøgninger. De ressourcer, der anvendes til genoptagelsesansøgninger, medgår således i ovennævnte enhedspriser, selvom genoptagelsesansøgninger er et selvstændigt aktivitetsområde. Dette skyldes, at disse aktiviteter i praksis udgør et relativt lille ressourcetræk i forhold til nævnets bevilling, og at der er vanskeligt at udskille det tilhørende ressourceforbrug.

III. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet for Flygtningenævnet er udarbejdet efter omkostningsbaserede principper og er i overensstemmelse med Finansministeriets regler og Økonomisk Administrative Vejledning (ØAV). SKS, Navision samt SB er anvendt som regnskabsmæssige kilder.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 7. Resultatopgørelse

Note	Mio. kr.	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Bevilling 2013
Ordinære driftsindtægter				
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-36,1	-44,7	-48,4
	Reserveret af indeværende års bevillinger			-
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger			-
	Indtægtsført bevilling i alt	-36,1	-44,7	-48,4
	Salg af varer og tjenesteydelser			-
	Tilskud til egen drift	-		-
	Gebyrer			
	Ordinære driftsindtægter i alt	-36,1	-44,7	-48,4
Ordinære driftsomkostninger				
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje		0,4	0,6
	Forbrugsomkostninger i alt	0,0	0,4	0,6
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	10,2	11,0	24,4
	Pension			
	Lønrefusion			
	Personaleomkostninger i alt	10,2	11,0	24,4
	Andre ordinære driftsomkostninger	23,5	27,7	40,1
	Af og nedskrivninger			-
	Ordinære driftsomkostninger i alt	33,7	39,1	65,1
	Resultat af ordinær drift	-2,4	-5,6	16,7
Andre driftsposter				
	Andre driftsindtægter			-
	Andre driftsomkostninger			-
	Resultat før finansielle poster	-2,4	-5,6	16,7
Finansielle poster				
	Finansielle indtægter	-0,2	-0,1	-0,2
	Finansielle omkostninger			-
	Resultat før ekstraordinære poster	-2,6	-5,6	16,5
Ekstraordinære poster				
	Ekstraordinære indtægter	-		-
	Ekstraordinære omkostninger	-		-
	Årets resultat	-2,6	-5,6	16,5

Kilde: SKS

Tabel 8. Resultatdisponering

Disponeret til bortfald (mio. kr.)	-
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	-
Disponeret til udbytte til Statskassen	-
Disponeret til overført overskud	5,6

Kilde: SB

3.3 Balancen

Tabel 9. Balancen

Aktiver (mio. kr.)	2011	2012	Passiver (mio. kr.)	2011	2012
<u>Anlægsaktiver</u>			<u>Egenkapital</u>		
<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>			Reguleret egenkapital (Startkapital)		
Færdiggjorte udviklingsprojekter			0,3	1,0	
Erhv. koncessioner, patenter m.v.			Opskrivninger		
Udviklingsprojekter under opførelse			Reserveret egenkapital		
Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	-	Bortfald af årets resultat		
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			Udbytte til staten		
Grunde, arealer og bygninger			Overført overskud	20,0	25,6
Infrastruktur			Egenkapital i alt	20,3	26,6
Transportmateriel			Hensatte forpligtelser		
Produktionsanlæg og maskiner			<u>Langfristede gældsposter</u>		
Inventar og IT-udstyr			FF4 Langfristet gæld		
Igangv. arbejder for egen regning			Donationer		
Materielle anlægsaktiver i alt	-	-	Prioritets gæld		
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			Anden langfristet gæld		
Statsforskrivning	0,3	1,0	Langfristet gæld i alt		
Øvrige finansielle anlægsaktiver		-		-	-
Finansielle anlægsaktiver i alt	0,3	1,0	<u>Kortfristede gældsposter</u>		
Anlægsaktiver i alt	0,3	1,0	Leverandører af varer og tj.ydelser		
<u>Omsætningsaktiver</u>			Anden kortfristet gæld		
Varebeholdninger			Skyldige feriepenge		
Tilgodehavender	0,7	1,0	Reserveret bevilling		
Værdipapirer			Igangv. arb. for fremmed regning		
<u>Likvide beholdninger</u>			Periodeafgrænsningsposter		
FF5 Uforrentet konto	2,9	5,0	Systemtek. mellemregn.- og		
FF7 Finansieringskonto	22,1	26,5	afstemningskonti		
Andre likvider	-		3,1		
Likvide beholdninger i alt	25,0	31,5	Kortfristet gæld i alt	5,7	6,9
Omsætningsaktiver i alt	25,7	32,5	Gæld i alt	5,7	6,9
Aktiver i alt	26,0	33,5	Passiver i alt	26,0	33,5

Kilde: SKS

Det bemærkes, at der hverken forefindes immaterielle eller materielle anlægsaktiver på Flygtningenævnets balance.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 10. Opgørelse over egenkapital for 2012

Egenkapital primo R-året (mio. kr.)	2011	2012
Startkapital primo	0,3	0,3
Ændring i startkapital	0	0,7
Startkapital ultimo	0,3	1,0
	0	0
Opskrivninger primo	0	0
Ændring i opskrivninger	0	0
Opskrivninger	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0	0
Ændring i reserveret egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	17,4	20
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
Regulering af det overførte overskud	0	0
Overført fra årets resultat	2,6	5,6
Bortfald af årets resultat	0	0
Udbytte til staten	0	0
Overført overskud ultimo	20,0	25,6
Egenkapital ultimo året	20,3	26,6

Kilde: SB og Navision

Det fremgår af tabel 10, at Flygtningenævnet ultimo 2012 havde en opsparing på 25,6 mio. kr. I finansloven for 2012 var det forudsat, at nævnet ville finansiere en del af sine aktiviteter med 6,1 mio. kr. af nævnets opsparing. Der har i stedet været en forøgelse af det overførte overskud i 2012.

§ 11.11.52 har ikke haft en låneramme tilknyttet i 2012, og der er ikke optaget gæld på SKB FF4. Der er derfor ikke foretaget en opfølgning på udnyttelse af lånerammen.

3.5 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	11.11.52 mio. kr.
Lønsumsloft FL	16,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykkeforbrug	16,0
Lønforbrug under lønsumsloft	11,0
Difference (mindreforbrug)	5,0
Akk. opsparing ult. 2011	11,3
Akk. opsparing ult. 2012	16,3

Kilde: SKS, TB og henvisninger under tabel 12

Der har i tidligere årsrapporter for Flygtningenævnet ikke været foretaget en opfølgning på lønsumsloftet. Det skyldes, at der ikke har været tilknyttet årsværk til hovedkontoen, og at lønudgiften kun vedrører vederlag til medlemmer af nævnet. I forbindelse med ressortændringen og flytning af bevillingen fra § 18.21.05 til § 11.11.52 er der dog opført en *tabel 8 Personale* i finanslovens anmærkninger, der også angiver et lønsumsloft for kontoen. På den baggrund er der i årsrapporten for 2012 foretaget en opfølgning på lønsumsloftet, ligesom der – for at kunne foretage en retvisende opfølgning - er foretaget en beregning af den akkumulerede opsparing ultimo 2011. Det er sket ved at sammenholde forbrug og bevilling på *standardkonto 18. Lønninger og personaleomkostninger* fra omkostningsreformen i 2006 til 2011 på § 18.21.05, jf. tabel 12.

Tabel 12. Opfølgning på lønsumsloft

§ 18.21.05	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Sum
Lønsumsloft	1,6	5,2	5,0	4,9	9,7	12,3	38,7
Realiseret forbrug	2,9	2,3	2,6	3,1	6,3	10,2	27,4
Afvigelse	-1,3	2,9	2,4	1,8	3,4	2,1	11,3

Kilde: FL2006-FL2011 og Finansministeriets Finanslovsdatabase

3.6 Bevillingsregnskabet

Tabel 13. Bevillingsregnskab (§ 11.11.52)

<i>Mio. kr.</i>	Regnskab		2012		Bevilling
	2011	Budget (FL)	Regnskab	Afvigelse	2013
Nettoudgiftsbevilling	36,1	48,3	44,7	-3,6	48,4
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	0,2	0,0	0,1	0,1	0,2
Udgifter	33,7	54,4	39,1	-15,4	65,1
Årets resultat	2,6	-6,1	5,6	11,8	-16,5

Kilde: SKS

Noter:

Nettoudgiftsbevillingen i Budget-kolonnen indeholder FL-bevillingen eksklusiv TB, mens den i regnskabskolonnen indeholder FL+TB

§ 11.11.52 var på finansloven for 2012 budgetteret med en nettoudgiftsbevilling på 48,3 mio. kr. samt et forventet forbrug af overført overskud på 6,1 mio. kr. Flygtningenævnet har i beretningsåret afgivet 3,6 mio. kr. på tillægsbevillingsloven, således at FL+TB for 2012 indeholdt en nettoudgiftsbevilling på 44,7 mio. kr. Ovenstående er nærmere beskrevet i afsnittet om årets økonomiske resultat under *punkt 1.3.1.*

IV. Påtegning

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Flygtningenævnet, CVR-nr. 20447281 er ansvarlig for: § 11.11.52 Flygtningenævnet, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2012.

Det tilkendes gives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

København, den 5. april 2013


Direktør Nina Koch

København, den 10. april 2013


Departementschef Anne Kristine Axelsson

V. BILAG 1

Detaljeret oversigt over realiserede enhedspriser i 2012 for aktivitetsafhængige udgifter på nævnets bevilling § 11.11.52.

Tabel 16. Enhedspriser for vederlag pr. nævnsmøde

Kr.	Vederlag	Befordring	Repræsentation	I alt
Nævnsmøde	23.538	2.437	133	26.108

Tabel 17. Enhedspriser til honorar til advokater og tolke m.v. pr. sag fordelt på sagstype

Kr.	Advokater	Tolke	Porto og kopiering	I alt
Mundtlige og skriftlige sager(1)	15.181	3.000	301	18.482
Frafald m.v.(2)	383	4	-	387

Noter:

1. Omfatter mundtlige og skriftlige sager, sager afgjort på formandskompetencen og skriftlig votering
2. Sager tilbagesendt til Udlændingesservice efter anmodning, hjemvist af nævnet, frafaldet af ansøgeren, trukket af Udlændingesservice og sager, hvor ansøger er udrejst eller forsvundet. I en del af disse sager har der været beskikket advokat, der har udført arbejde før ansøgningen er frafaldet, sagen trukket af Udlændingesservice m.v.

Tabel 18. Enhedspriser pr. sag i alt

Kr.	Vederlag til nævnsmedlemmer mm.	Honorar til advokater og tolke mv. i alt	I alt
Mundtlige og skriftlige sager	9.746	18.482	28.228
Frafald m.v.(1)	0	387	387

Noter:

1. Fráfaldssager har som udgangspunkt ikke været behandlet på nævnsmøde, hvorfor der ikke har været udgifter til vederlag til nævnet i disse sager.

VI. Kommentarer til udregningen af enhedspriser

Beregningsgrundlag

Enhedspriserne er beregnet på baggrund af de samlede udgifter til sagsbehandlingen i nævnet fordelt på de tre største aktivitetsområder: Sager afgjort på mundtligt nævn, sager afgjort på skriftligt nævn og frafaldssager. Der opgøres ikke selvstændigt enhedspriser for sagsområdet genoptagelsesansøgninger. De ressourcer, der anvendes til genoptagelsesansøgninger, medgår således i ovennævnte enhedspriser, selvom genoptagelsesansøgninger er et selvstændigt aktivitetsområde. Dette skyldes, at det i praksis er vanskeligt at udskille ressourceforbruget vedrørende behandling af genoptagelsesansøgninger, samt at disse sager udgør et relativt lille ressourcetræk.

Forventet enhedspris

Den forventede enhedspris er beregnet på grundlag af de faktisk afholdte udgifter for det sidst afsluttede regnskabsår på tidspunktet for finanslovens udarbejdelse.

Enhedspriser for vederlag m.v. pr. møde

Enhedsprisen for vederlag til formænd og nævnsmedlemmer på finansloven for 2012 er beregnet pr. møde og ikke pr. sag, idet udbetaling af vederlag til nævnets medlemmer sker pr. møde og ikke på baggrund af, hvor mange sager, der er behandlet på mødet. På finansloven for 2012 er den forventede enhedspris beregnet på grundlag af de samlede udgifter til vederlag, dvs. inklusiv udgifter til skriftlige voteringer og vederlag for deltagelse i koordinationsudvalgsmøder.

Enhedspriser for udgifter til advokater og tolke pr. sag

Enhedsprisen for udgifter til advokater og tolke m.v. er beregnet pr. sag, idet disse udgifter relaterer sig direkte til de enkelte sager. Udgiften er afhængig af tidsforbruget i den enkelte sag og afhænger således af sagernes indhold og kompleksitet.

Ved beregning af enhedsprisen for udgifter til advokater og tolke pr. mundtlig sag har nævnet fra 2005 medregnet sager afgjort på formandskompetencen samt sager afgjort ved skriftlig votering, idet der til disse sagstyper knytter sig tilnærmelsesvis samme udgiftsposter til advokater og tolke, som sager behandlet på mundtlige nævnsmøder. Salær fastsættes efter en konkret vurdering, men som udgangspunkt godkendes normalt seks timers salær til advokaten for sagens forberedelse, hertil kommer tidsforbrug til selve mødet. Fra 2012 beregnes skriftlige sager sammen med de mundtlige sager. Enhedsomkostningerne har typisk være lidt mindre på de skriftlige sager, men da der træffes afgørelse i så få sager på skriftligt nævn i de enkelte år (syv i 2012), er det ikke meningsfuldt at opgøre dem særskilt.

Det skal understreges, at enhedsprisen er et gennemsnit, og at tidsforbruget i sagerne kan variere betydeligt.

Samlede enhedspriser pr. sag

Der er tale om en beregnet enhedspris, da vederlaget (lønninger) til nævnsmedlemmerne opgøres pr. mødedag, mens udgifterne til ansøgernes beskikkede advokat og tolk opgøres pr. sag.

Når vederlagene opgøres pr. sag er det væsentligt at understrege, at der er tale om et beregnet gennemsnit, da nævnets medlemmer får vederlag pr. møde og ikke pr. sag.