



Udlændinge- og
Integrationsministeriet

Finansielt regnskab for 2019

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement



Udlændinge- og Integrationsministeriets departement

© 2020 Udlændinge- og Integrationsministeriet

Udlændinge- og Integrationsministeriet
Slotsholmsgade 10
1216 København K

Tlf.: 6198 4000
E-mail: uim@uim.dk
www.uim.dk

Marts 2020

Alle rettigheder tilhører Udlændinge- og Integrationsministeriet.

Udgivelsen kan frit hentes på www.uim.dk

Udlændinge- og Integrationsministeriets udgivelser kan frit citeres med tydelig kilde-gengivelse.

Indholdsfortegnelse

1.0	Påtegning af det samlede regnskab	4
	1.1 Påtegning.....	4
2.0	Beretning	5
	2.1 Præsentation af virksomheden	5
	2.2 Ledelsesberetning.....	7
	2.3 Kerneopgaver og ressourcer	8
	2.4 Faglige resultater	9
	2.5 Forventninger til det kommende år	12
3.0	Regnskab	13
	3.1 Anvendt regnskabspraksis	13
	3.2 Resultatopgørelse	14
	3.3 Balancen	16
	3.4 Egenkapitalforklaring.....	17
	3.5 Likviditet og låneramme.....	17
	3.6 Opfølgning på lønsumsloft	18
	3.7 Bevillingsregnskab	18
4.0	Bilag	23
	4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	23
	4.2 Indtægtsdækket virksomhed	24
	4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	24
	4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter.....	25
	4.5 Forelagte investeringer	25

1.0 Påtegning af det samlede regnskab

1.1 Påtegning

Det finansielle regnskab for Udlændinge- og Integrationsministeriets departement er aflagt i henhold til § 39, stk. 4, i bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. (Regnskabsbekendtgørelsen).

Det finansielle regnskab omfatter de hovedkonti på finansloven, som Udlændinge- og Integrationsministeriets departement, CVR-nr. 36977191, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Det finansielle regnskab omfatter følgende hovedkonti: § 14.11.01 Departementet (virksomhedsbærende hovedkonto), § 14.11.75 Administrationsudgifter for satspuljeprojekter, § 14.19.01. Sekretariatsbistand til udlændingenævnene, § 14.19.02. Flygtningenævnet, § 14.19.03. Udlændingenævnet, § 14.19.10. It-understøttelse af udlændingesagskæden og § 14.19.11. Det fælles europæiske visuminformationssystem.

Det tilkendegives hermed:

- at det finansielle regnskab er rigtigt, dvs. at det finansielle regnskab ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
- 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
- at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af det finansielle regnskab.

København, den

9/3

2020

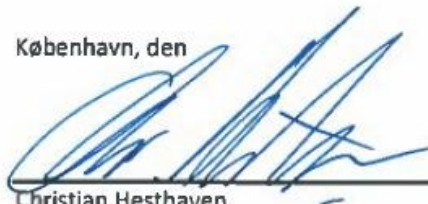


Line Skytte Mørk Hansen
Afdelingschef Koncernstyring

København, den

9/3

2020



Christian Hesthaven
Departementschef
Udlændinge- og Integrationsministeriet

2.0 Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

I Udlændinge- og Integrationsministeriet varetager vi centrale samfundsopgaver med stort fokus.

Vi beskæftiger os med spørgsmål som:

- Hvem må indrejse og opholde sig i landet?
- Hvor længe må udlændinge være i landet og på hvilke vilkår?
- Hvordan sikrer vi, at udlændinge bidrager til og tager del i samfundet?
- Hvem kan blive statsborger?
- Hvordan håndterer vi udlændinge, der ikke må være i landet?

Det er spørgsmål, som alle lande skal forholde sig til – og det er vores kerneopgaver.

- Vi formulerer regler og udmønter initiativer, som har væsentlig betydning for alle borgere i Danmark.
- Vi er del af en foranderlig verden – internationale begivenheder påvirker os.
- Vi arbejder med komplicerede juridiske og faglige problemstillinger.
- Vi træffer beslutninger, som har stor betydning for den enkelte.

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement varetager den overordnede planlægning og administration på udlændinge- og integrationsområdet. Det er departementets målsætning at understøtte en kvalitetsorienteret udarbejdelse af lovgivning på det samlede område samt at sikre en effektiv, korrekt og serviceorienteret behandling af konkrete sager på udlændingeområdet.

Udlændinge- og Integrationsministeriet har etableret koncernfælles funktioner i relation til opgavevaretagelsen på HR-området og it-området, der organisatorisk er placeret i departementet.

Under departementets virksomhed indgår endvidere bevillinger vedrørende Flygtningesnævnet og Udlændingenævnet. De to nævn er uafhængige domstolslignende organer, der betjenes af Flygtningesnævnets og Udlændingenævnets sekretariater, som organisatorisk er placeret under departementet. Sekretariatsbistanden til udlændingenævnene har til formål at sørge for, at de sager, som Flygtningesnævnet og Udlændingenævnet behandler, bliver ekspederet korrekt og hurtigt, og at nævnsmøderne bliver tilrettelagt hensigtsmæssigt og effektivt. For at understøtte målsætningen om en effektiv sagsbehandling er der fastlagt mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i Flygtningesnævnet og Udlændingenævnet. En nærmere gennemgang heraf fremgår af afsnit 2.4.5.

Flygtningenævnet behandler klager vedrørende asylrelaterede afgørelser truffet af Udlændingestyrelsen i 1. instans. Hovedparten af sagerne vedrører afslag på ansøgninger om asyl (spontansager).

Udlændingenævnet behandler klager over afgørelser truffet af Udlændingestyrelsen eller Styrelsen for International Rekruttering og Integration i 1. instans. Nævnets kompetence omfatter bl.a. klager over afgørelser vedrørende opholdstilladelse i Danmark i forbindelse med familiesammenføring, beskæftigelse eller studier samt klager over afgørelser vedrørende tidsubegrænset opholdstilladelse.

Herudover er det uafhængige kompetencecenter, Nationalt ID-center, organisatorisk placeret under departementets virksomhed. Nationalt ID-center blev etableret pr. 1. januar 2018.

2.2 Ledelsesberetning

Departementets virksomhed, CVR-nr. 36977191 omfatter følgende hovedkonti:

- § 14.11.01. Departementet
- § 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter
- § 14.19.01. Sekretariatsbistand til udlændingenævnene
- § 14.19.02. Flygtningenævnet
- § 14.19.03. Udlændingenævnet
- § 14.19.10. It-understøttelse af udlændingesagskæden
- § 14.19.11. Det fælles europæiske visuminformationssystem

Årets økonomiske hoved- og nøgletal fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1. Departementets økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio. kr.)	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Grundbudget 2020
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-475,6	-480,8	-491,5
Ordinære driftsomkostninger	453,0	476,4	484,1
Resultat af ordinær drift	-22,6	-4,4	-7,4
Resultat før finansielle poster	-51,0	-31,0	-
Årets resultat	-48,6	-29,2	-7,4
Balance			
Anlægsaktiver i alt	35,8	62,7	-
Omsætningsaktiver	53,4	51,4	-
Egenkapital	-433,4	-462,5	-
Langfristet gæld	-39,8	-56,3	-
Kortfristet gæld	-89,0	-91,2	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	21,6	39,2	-
Bevillingsandel	97,9	95,6	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	407,2	438,7	422,3
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note: Hovedkonto § 14.19.02. Flygtningenævnet og § 14.19.03 Udlændingenævnet har ikke årsværk tilknyttet og indgår derfor ikke under punktet Personaleoplysninger.

Departementets regnskabsmæssige resultat for 2019 er opgjort på baggrund af bevil-
ling, indtægter og omkostninger i året. Regnskabet viser et samlet overskud på 29,2
mio. kr. for virksomheden. Overskuddet afspejler primært et lavere aktivitetsniveau i
Flygtningenævnet og Udlændingenævnet end forudsat i forbindelse med udarbejdelsen
af finansloven for 2019.

2.0 Beretning

2.2.1 Departementets drift, anlæg og administrerede ordninger

I tabel 2 fremgår grupperingerne drift og administrerede ordninger under finanslovens § 14. Udlændinge- og Integrationsministeriet, som departementet har til opgave at administrere.

Tabel 2. Departementets virksomhed

Gruppering (mio. kr.)	Bevilling			Regnskab	Videreførsler ultimo året
	FL	TB	Bevillinger		
Drift					
Udgifter	489,5	12,6	501,2	488,8	-
Indtægter	-42,0	-0,7-	-42,7	-58,6	-
Balancekonto	-	-	-	-	452,2
Administrerede ordninger					
Udgifter	2.249,7	-70,4	2.179,3	2.051,2	-
Indtægter	-0,6	-	-0,6	-0,6	-
Balancekonto	-	-	-	-	79,2

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Bevillingstildelingen er sket på hovedkontoniveau, mens fordelingen af omkostningerne på formål følger de retningslinjer, der er indført med virkning fra 2016, hvor de generelle fællesomkostninger registreres efter en fælles statslig definition. Den beregningstekniske andel af overskuddet, som fremgår af tabel 3, er derfor ikke nødvendigvis udtryk for områdets/formålets faktiske andel af overskuddet.

Årets regnskabsmæssige resultat for virksomheden udviser et overskud på 29,2 mio. kr. for 2019.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for departementets opgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generel ledelse og administration	196,9	8,6	161,4	44,1
Udlændingeområdet	-	15,4	95,8	-80,4
Integrationsområdet	-	-	23,1	-23,1
Flygtningenævnet	57,9	-	51,6	6,3
Udlændingenævnet	9,4	0,9	4,5	5,8
Sekretariatsbistand for nævnene	64,4	-	43,5	20,9
Nationalt ID-center	26,1	-	24,9	1,2
It-understøttelse af udl.sagskæden	96,6	33,7	74,6	55,7
VIS	8,1	0,0	9,3	-1,2
I alt	459,4	58,6	488,8	29,2

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Navision Stat.

2.4 Faglige resultater

En væsentlig del af ministeriets arbejde med at betjene regering og Folketinget består af lovforberedende arbejde og besvarelse af folketingssspørgsmål. Herudover varetager departementet konkret sagsbehandling på udlændingområdet, herunder på indfødsretsområdet.

2.4.1 Folketingsspørgsmål

Udlændinge- og Integrationsministeriet har i 2019 besvaret et stort antal spørgsmål fra Folketingets udvalg.

I perioden fra den 1. januar 2019 til den 31. december 2019 har Udlændinge- og Integrationsministeriet samlet set besvaret ca. 700 udvalgsspørgsmål (alm. del) fra Folketinget.

2.4.2 Lovprogram

Udlændinge- og Integrationsministeriet har i kalenderåret 2019 haft et omfattende lovprogram med i alt 16 love og ændringsforslag, jf. nedenstående tabel.

Tabel 4. Love og ændringsforslag

Lovforslag
Lovforslag fremsat i folketingssamlingen 2018/19
L 140 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven, integrationsloven, repatrieringsloven mv. (Videre adgang til inddragelse af opholdstilladelser for flygtninge, loft over antallet af familiesammenføringer, skærpet straf for overtrædelse af indrejseforbud og overtrædelse af opholds-, underretnings- og meldepligt, ydelsesnedsættelse for forsørgere m.v.)
L 150 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven (Nægtelse af udstedelse af særlig rejselegitimation til udlændige, gebyr for indgivelse af ansøgning om laissez-passer og spærring af dansk udstedt rejselegitimation i Det Centrale Pasregister)
L 151 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven (Udmøntning af regeringens udspil om styrket rekruttering af udenlandsk arbejdskraft mv.)
L 152 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven (Skærper som følge af kriminalisering af psykisk vold.)
L 165 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven (Ny affattelse af bestemmelserne om opholds- og underretnings- og meldepligt, orienteringspligt for udlændinge på tålt ophold, der ikke er pålagt opholdspligt, og fastlæggelse af omfanget af Udlændingestyrelsens kontrolpligt.)
L 166 Forslag til Lov om videreførelse af visse rettigheder i forbindelse med Det Forenede Kongeriges udtræden af Den Europæiske Union uden en aftale.
L 217 Forslag til Lov om ændring af lov om integrationsuddannelse (igu) og lov om Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag. (Videreførelse af igu-ordningen og egu-bonusordningen)
L 197 Forslag til Lov om ændring af lov om ændring af udlændingeloven, lov om ændring af lov om planlægning og udlændingeloven (Ophævelse af revisionsbestemmelser, forlængelse af udløbsbestemmelse og frist for domstolsprøvelse af frihedsberøvelse i en suspensionsperiode m.v.)
L 222 Forslag til Lov om indfødsrets meddelelse
L 225 Forslag til Lov om ændring af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl. (Indførelse af deltagerbetaling for danskuddannelse til udenlandske arbejdstagere, studerende m.v.)
L 231 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven (Reform af reglerne om ægtefællesammenføring med nyt integrationskrav i stedet for tilknytningskravet, skærpet boligkrav m.v.)

Tabel 4. Love og ændringsforslag

-
- L 239 Forslag til Lov om ændring af lov om aktiv social politik, lov om Udbetaling Danmark og udlændingeloven
- (Indførelse af beskæftigelseskrav for ret til uddannelses- og kontanthjælp og forlængelse af opholdskravet samt ophævelse af bestemmelsen om opholdstilladelse på baggrund af arbejdsmarkedstilknytning)
-

Lovforslag fremsat i folketingssamlingen 2019/20

- L 55 Forslag til Lov om ændring af lov om ændring af udlændingeloven og udlændingeloven (Revision af reglerne
- om transportøransvar i forbindelse med midlertidig grænsekontrol ved indre Schengengrænser samt justering af de supplerende overførte betingelser for ægtefællesammenføring)
-
- L 80 Forslag til Lov om ændring af lov om dansk indfødsret og lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl. (Henlæggelse til kommunalbestyrelserne af grundlovsceremonier, forhøjelse af gebyr for ansøgning om dansk indfødsret ved naturalisation samt fastsættelse af nærmere regler om udlændinges fravær i undervisning i dansk m.v.)
-
- L 81 Forslag til Lov om indfødsrets meddelelse
-
- L 118 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven og lov om dansk indfødsret (Ændring af reglerne om anbringelse af uledsagede mindreårige udlændinge, justering af klageadgang i sager om frihedsberøvelse, præcisering af reglerne vedrørende politiets visitation af udlændinge ved udsendelse, kompetenceændringer som følge af nedlæggelse af Statsforvaltningen m.v.)
-

Kilde: Retsinformation.

2.4.3 Koncern-it

Koncern It har ansvaret for ca. 150 it systemer, hvoraf 80 er fagsystemer specifikt for udlændinge- og integrationsområdet. Koncern It varetager drift, vedligehold og udvikling af systemerne for hele koncernen. Koncern It løser opgaverne i tæt samarbejde med de relevante fagkontorer i koncernen – herunder når nye eller eksisterende sags-gange eller ny lovgivning skal understøttes digitalt.

I 2019 har opgaven med forberedelsen af indførelsen af det nye sagsbehandlingssystem Public 360 til behandling af udlændingesager været en væsentlig opgave.

2.4.4 Sagsbehandling på indfødsretsområdet

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement varetager behandlingen af sager om dansk indfødsret og sekretariatsbetjening af Folketingets Indfødsretsudvalg.

Sædvanligvis bliver der fremsat 2 lovforslag om dansk indfødsret om året. Det første lovforslag fra april 2019 bortfaldt dog på grund af folketingsvalget. I oktober 2019 blev der fremsat et lovforslag om dansk indfødsret, der omfattede i alt 3.550 personer^[1].

2.4.5 Sekretariatsbetjening af Flygtningenævnet og Udlændingenævnet

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement stiller sekretariatsbistand til rådighed for henholdsvis Flygtningenævnet og Udlændingenævnet.

I tabel 5 nedenfor fremgår mål og de opnåede resultater for henholdsvis Flygtninge-nævnet og Udlændingenævnet.

^[1] Opgøres som antallet af hovedpersoner, optaget på lovforslagene på fremsættelses-tidspunktet.

Tabel 5. Resultater for Flygtningenævnet og Udlændingenævnet

Mål	Succeskriterium	Resultat
Flygtningenævnet		
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid for spontansager og inddragelses- og nægtelse af forlængelsessager	Maksimalt 120 dage for sager afgjort i 2. halvår 2019	294 dage for sager afgjort i 2. halvår 2019
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid i klagesager på Dublin-området	Maksimalt 10 hverdage i 80 pct. af sagerne	18 hverdage i 80 pct. af sagerne
Udlændingenævnet		
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid for alle afgjorte sager eksklusive genoptagelsessager i 2019	Maksimalt 200 dage ved årets udgang	286 dage

2.4.5.1 Flygtningenævnet

Flygtningenævnets mål- og resultatplan havde i 2019 fokus på at få normaliseret sagsbehandlingstiden og afvikle den restende del af puklen af verserende sager. Der var således opstillet et mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på 120 dage for spontansager og inddragelses- og nægtelse af forlængelsessager afgjort i 2. halvår 2019. Herudover var der fastsat et mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på maksimalt 10 hverdage i 80 pct. af sagerne om klage over Udlændingestyrelsens afgørelser vedrørende Dublin-forordningen (Dublinsager).

Som det fremgår af tabel 5 ovenfor, har Flygtningenævnet ikke opfyldt målene for 2019, idet den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for spontansager og inddragelses- og nægtelse af forlængelsessager afgjort i 2. halvår 2019 udgjorde 294 dage, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for 80 % af de afgjorte Dublinsager i 2019 udgjorde 18 dage.

Den manglende målopfyldelse for spontansager og inddragelses- og nægtelse af forlængelsessager skyldes dels, at andelen af de mere tids- og ressourcekrævende inddragelses- og nægtelse af forlængelsessager har været stigende, og dels at de spontane asylsager har vist sig mere tidskrævende og komplicerede end forudsat. Nedbringelsen af sagsbehandlingstiden har derfor taget længere tid end forventet.

Den manglende målopfyldelse for Dublinsager skyldes, at nævnet behandler en væsentligt større andel principielle sager med deltagelse af alle tre nævnsmedlemmer end forudsat. Derudover afventer en række andre sager udfaldet af disse nævn. Disse sager har i sagens natur en væsentlig længere sagsbehandlingstid end sager afgjort på formandskompetencen og kan ikke afgøres inden for 10 dages-fristen. Den større andel principielle sager skyldes typisk baggrundsoplysninger om forholdene i en række modtagerlande, herunder oplysninger om problemer omkring indkvartering, asylsagsbehandling og international domspraksis, som et samlet nævn bør tage stilling til.

2.4.5.2 Udlændingenævnet

Udlændingenævnets mål- og resultatplan for 2019 havde fokus på effektivitet i sagsbehandlingen. Der var således opstillet mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på maksimalt 200 dage eksklusive genoptagelsessager.

Som det fremgår af tabel 5 ovenfor har Udlændingenævnet ikke opfyldt målet for 2019, idet den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for alle afgjorte klagesager i 2019 udgjorde 286 dage.

Den manglende målopfyldelse skyldes primært, at Udlændingenævnet i 2019 har været i gang med at nedbringe den meget store mængde verserende sager, idet det bemærkes, at Udlændingenævnet i 2018 modtog flere nye klagesager end prognosticeret. Udlændingenævnet har endvidere igennem hele 2019 haft en del vakancer, der også har vanskeliggjort overholdelse af den udmeldte gennemsnitlige sagsbehandlingstid, ligesom oplæring af nye medarbejdere har taget tid fra de erfarne medarbejders egen produktion.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 6. Økonomiske forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab	Grundbudget
	2019	2020
Bevilling og øvrige indtægter	-518,0	-491,5
Udgifter	488,8	484,1
Resultat	-29,2	-7,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement vil også i 2020 have fokus på at sikre en effektiv og korrekt sagsbehandling af konkrete sager på udlændingeområdet.

I 2020 vil der endvidere være fokus på at implementere initiativerne fra Aftalerne om finanslovene for 2018 og 2019.

Der vil herudover i 2020 være fokus på at sikre effektive rammer for opgavevaretagelsen på integrationsområdet.

Flygtningenævnet og Udlændingenævnet vil i 2020 have fokus på at sikre en effektiv sagsbehandling, hvilket er afspejlet i de mål- og resultatplaner, der er opstillet for nævnene i 2020.

3.0 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som fremgår af bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen samt retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning <https://modst.dk/oekonomi/oeav/>).

Data til regnskabet 2019 er baseret på udtræk fra Moderniseringsstyrelsens systemer, Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat og LDV.

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement bliver serviceret af Statens Administration.

Feriepengeforpligtelsen er opgjort efter Moderniseringsstyrelsens gennemsnitsmodel 1, der tager udgangspunkt i det gennemsnitlige ferietilgodehavende pr. medarbejder.

Hensættelser fremgår af afsnit 4.0 Bilag som note 3 til tabel 9 Balancen.

Virksomhedens regnskab med den virksomhedsbærende hovedkonto § 14.11.01. Departementet, omfatter herudover:

- § 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter
- § 14.19.01. Sekretariatsbistand til udlændingenævnene
- § 14.19.02. Flygtningenævnet
- § 14.19.03. Udlændingenævnet
- § 14.19.10. It-understøttelse af udlændingesagskæden
- § 14.19.11. Det fælles europæiske visuminformationssystem

Endvidere administrerede departementets virksomhed i 2019 en række ordninger/hovedkonti. Under departementets virksomhed hører således 17 lovbundne bevillinger, to reservationsbevillinger samt seks hovedkonti af typen anden bevilling.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 7. Resultatopgørelse

	Hovedtal (mio. kr.)	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Grundbudget 2020
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-465,6	-459,4	-
	Internt salg af varer og tjenesteydelser	-3,0	-5,2	-
	Tilskud til egen drift	0,4	-	-
	Gebyrer	-6,5	-16,1	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-475,6	-480,8	-491,5
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	20,6	20,5	-
	Forbrugsomkostninger i alt	20,6	20,5	-
	Personaleomkostninger			-
	Lønninger	221,4	239,4	-
	Pension	31,0	33,4	-
	Lønrefusion	-9,6	-9,4	-
	Andre personaleomkostninger	0,7	0,5	-
	Personaleomkostninger i alt	243,5	264	-
	Af- og nedskrivninger	19,0	12,3	-
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	21,0	29,0	-
	Andre ordinære driftsomkostninger	149,1	150,7	-
	Ordinære driftsomkostninger i alt	453,0	476,4	484,1
	Resultat af ordinær drift			
	Andre driftsposter			
1	Andre driftsindtægter	-36,4	-37,2	-
	Andre driftsomkostninger	8,0	10,6	-
	Resultat før finansielle poster	51,0	31,0	-
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-	-	-
	Finansielle omkostninger	2,4	1,9	-
	Resultat før ekstraordinære poster	48,6	29,1	-
	Ekstraordinære poster	-	-	-
	Ekstraordinære indtægter			-
	Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
	Årets resultat	48,6	29,2	-7,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Tabel 8. Resultatdisponering

Disponering af årets resultat (mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud*	29,2

Kilde: Statens Koncern System (SKS) - data er afstemt med Statens Budgetsystem (SB).

*Note: Afviger fra SKS, idet resultatdisponeringen er bogført med forkert fortegn.

Udlændinge-og Integrationsministeriets departement har i 2019 et årsresultat på 29,2 mio. kr. Fordelingen af det samlede overskud på virksomhedens 7 hovedkonti fremgår af tabel 13a. Årets resultat er disponeret til overført overskud.

3.3 Balancen

Tabel 9. Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2018	2019	No- te	Passiver (mio. kr.)	2018	2019
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapi-	-10,3	-10,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	26,0	19,3		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, paten- ter m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	8,4	42,6		Bortfald og kontoændringer	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	34,4	61,9		Udbytte til staten	-	-
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-423,0	-452,2
	Grunde, arealer og bygninger	-	-		Egenkapital i alt	-433,3	-462,5
	Infrastruktur	-	-	3	Hensatte forpligtelser	-10,6	-31,7
	Transportmateriel	0,4	0,0				
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-		Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr	-	0,8		FF4 Langfristet gæld	-37,3	-54,2
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-		Donationer	-2,5	-2,1
	Materielle anlægsaktiver i alt	1,4	0,8		Prioritetsgæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	-	-
	Statsforskrivning	10,3	10,3		Langfristet gæld i alt	-39,8	-56,3
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Kortfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	10,3	11,1		Leverandører af varer og tj.ydelser	-34,1	-47,8
	Anlægsaktiver i alt	46,2	73,0		Anden kortfristet gæld	-12,4	*0,8
	Omsætningsaktiver				Skuldige feriepenge	-33,2	-36,8
	Varebeholdninger	-	-	5	Igangværende arbejder for frem- med regning	-9,3	-7,4
	Tilgodehavender	51,3	51,3		Periodeafgrænsningsposter	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	2,1			Kortfristede gældsposter i alt	-89,0	-91,2
	Likvide beholdninger						
	FF5 Uforrentet konto	430,1	469,2				
	FF7 Finansieringskonto	43,1	48,1				
	Andre likvider	-	-				
	Likvide beholdninger i alt	473,2	517,3				
	Omsætningsaktiver i alt	526,6	568,6		Gæld i alt	-128,7	-147,4
	Aktiver i alt	572,7	641,6		Passiver i alt	-572,7	-641,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

*Note: Udviklingen skyldes periodisering af betalingen til SIT, som afventer fordeling på delregnskaber.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 10. Egenkapitalforklaring

Egenkapital (mio. kr.)	2018	2019
Reguleret egenkapital primo	-6,9	-10,3
Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-6,9	-10,3
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	-374,4	-423,0
Primo regulering/flytning mellem bogføringskredse		-
Overført fra årets resultat	-48,6	-29,2
Overført overskud ultimo	-423,0	-452,2
Egenkapital ultimo	-433,3	-462,5

Kilde: Statens Koncern System (SKS) - data er afstemt med Statens Budgetsystem (SB).

Note: *Den regulerede egenkapital er genberegnet i forlængelse af udskillelse af boligområdet til Transport- Bygge- og Boligministeriet i 2016.

3.5 Likviditet og låneramme

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har overholdt disponeringsreglerne for SKB Finansieringskonto (FF7), SKB Uforrentet konto (FF5) og SKB Langfristet gæld (FF4). Saldoen på SKB Langfristet gæld (FF4) og den akkumulerede saldo på anlægsaktiverne udviste en difference på 8,9 mio. kr. pr. 31. december 2019.

Differencen er udlignet af Statens Administration i januar 2020.

Tabel 11. Udnyttelse af låneramme

Låneramme (mio. kr.)	2019
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	62,7
Låneramme	154,7
Udnyttelsesgrad i pct.	39,2

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har i 2019 aktiver for 62,7 mio.kr. svarende til en udnyttelse af lånerammen på 39,2 procent.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 12. Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto (mio. kr.)	§ 141101 Departementet	§ 141901 Skr.bistand til udl.nævnene	§ 141902 Flygtningenævnet	§ 141903 Udlændingenævnet	§ 141910 It-understøttelse	§ 141911 VIS
Lønsumsloft på FL	134,8	62,0	17,3	6,8	34,5	-
Lønsumsloft inkl. TB	137,9	53,6	17,3	8,1	39	-
Lønforbrug under lønsums- loft	151,1	54,6	16,5	2,9	38,8	-
Difference (- =merforbrug)	-13,2	-1	0,8	5,2	0,2	-
Akk. opsparing ultimo 2018	37,4	46,1	37,2	36,8	30,8	-
Akk. opsparing ultimo 2019	24,1	45,1	38,0	42,0	30,9	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note: Der er ikke tilknyttet årsværk til § 14.19.02. Flygtningenævnet og § 14.19.03 Udlændingenævnet, da der alene udbetales honorar fra de to konti i forbindelse med nævnsmøder. Det bemærkes endvidere, at hovedkontoen § 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter ikke er medtaget, idet kontoens bevilling altid fuldt ud udmøntes på tillægsbevillingsloven i løbet af finansåret.

3.7 Bevillingsregnskab

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement administrerer både omkostningsbaserede og udgiftsbaserede hovedkonti, jf. nedenstående tabel 13a-d.

Tabel 13a. Bevillingsregnskab (driftsbevilling)

Hovedkonto (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelser ultimo
§ 14.11.01. Departementet	196,9	205,1	-8,2	25,9
Udgifter	210,7	229,1	-18,4	-
Indtægter	-13,8	-24,0	10,2	-
§ 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.19.01. Sekr.bistand til udl.nævnene	90,5	75,6	14,9	82,4
Udgifter	90,5	75,6	14,9	-

3.0 Regnskab

Tabel 13a. Bevillingsregnskab (driftsbevilling)

Indtægter	-	-	-	-
§ 14.19.02. Flygtningenævnet	57,9	52,5	5,4	189,0
Udgifter	57,9	52,5	5,4	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.19.03. Udlændingenævnet	9,4	4,0	5,4	43,2
Udgifter	9,7	4,8	4,9	-
Indtægter	-0,3	-0,9	0,6	-
§ 14.19.10. IT-understøttelse af udl.sagskæden	96,6	83,8	12,8	89,5
Udgifter	125,1	117,4	7,7	-
Indtægter	-28,5	-33,7	5,2	-
§ 14.19.11. VIS	8,1	9,3	-1,2	22,3
Udgifter	8,2	9,3	-1,1	-
Indtægter	-0,1	0,0	-0,1	-

Tabel 13b. Bevillingsregnskab (lovbunden bevilling)

Hovedkonto (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse (Lovbunden)	0,0	-0,7	0,7	-
Udgifter	-	-0,7	0,7	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbet (Lovbunden)	1,4	1,4	0,0	-
Udgifter	1,4	1,4	0,0	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under integrationsprogrammet (Lovbunden)	564,6	374,1	190,5	-
Udgifter	564,6	374,1	190,5	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.04. Resultattilskud (Lovbunden)	450,0	651,8	-201,8	-
Udgifter	450,0	651,8	-201,8	-

3.0 Regnskab

Tabel 13b. Bevillingsregnskab (lovbunden bevilling)

Indtægter	0,0	0,0	0,0	-
§ 14.71.05. Grundtilskud (Lovbunden)	570,7	473,8	96,9	-
Udgifter	570,7	473,8	96,9	-
Indtægter				
§ 14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde (Lovbunden)	43,1	23,5	19,6	-
Udgifter	43,1	23,5	19,6	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.07. Reintegrationsbistand (Lovbunden)	32,3	36,8	-4,5	-
Udgifter	32,3	36,8	-4,5	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.08. Repatriering af udlændinge (Lovbunden)	58,8	78,9	-20,1	-
Udgifter	58,8	78,9	-20,1	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.10. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet, ny refusion (Lovbunden)	0,0	0,0	0,0	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.11. Integrationsydelse i forbindelse med integrationsprogrammet (Lovbunden)	291,5	180,1	111,4	-
Udgifter	291,5	180,1	111,4	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.12. Integrationsydelse for øvrige (Lovbunden)	115,3	127,1	-11,8	-
Udgifter	115,3	127,1	-11,8	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter (Lovbunden)	0,0	45,1	-45,1	-
Udgifter	-	45,1	-45,1	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.14. Resultattilskud ifm. repatriering af udlændinge (Lovbunden)	11,7	6,7	5,0	-

Tabel 13b. Bevillingsregnskab (lovbunden bevilling)

Udgifter	11,7	6,7	5,0	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.15. Danskbonus til selv-forsørgede i integrationsspørgsmål	7,4	38,0	-30,6	-
Udgifter	7,4	38,0	-30,6	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.72.01. Refusion af udgifter til midlertidig indkvartering (Lovbunden)	-	-	-	-
Udgifter	-	14,8	-14,8	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.72.02. Kommunal beskæftigelsesbonus (Lovbunden)	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.72.03. Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse (Lovbunden)	16,8	14,7	2,1	-
Udgifter	16,8	14,7	2,1	-
Indtægter	-	-	-	-

Tabel 13c. Bevillingsregnskab (reservationsbevilling)

Hovedkonto (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.11.02. Evaluering, analyse og styrkelse af integrationsområdet mv.*	1,2	0,1	1,1	-
Udgifter	1,2	0,1	1,1	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.11.03. Understøttelse af udsendelse mv.	13,9	-0,7	14,6	-
Udgifter	13,9	-0,7	14,6	-
Indtægter	-	-	-	-

Note: *Afviger fra SKS, idet en andel af bevillingen på § 14.11.02.20 i SKS er registreret under Styrelsen for International Rekruttering og Integrations virksomhed, men hører til departementets virksomhed

Tabel 13d. Bevillingsregnskab (anden bevilling)

Hovedkonto (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.11.76. Reserver og budgetregulering vedrørende statslige indkomstoverførsler	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.11.77. Reserver og budgetregulering vedrørende kommunale serviceudgifter	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.11.78. Reserver og budgetregulering vedrørende kommunale indkomstoverførsler	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.11.79. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.31.79. Omstillingsreserve vedrørende flygtninge og indvandrere	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.09 Administrationsudgifter til Udbetaling Danmark	-	-	-	-
Udgifter	0,6	0,5	0,1-	-
Indtægter	-0,6	-0,6	0,0-	-

4.0 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 til Tabel 7 Resultatopgørelsen

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har i 2019 haft øvrige indtægter på 37,2 mio. kr., der primært kan henføres til

1. interne statslige overførselsindtægter (37,2 mio. kr.).

Note 1 til Tabel 9 Balancen

Tabel 14. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	102,3	0,7	103,0
Primo korrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	6,0	0,0	6,0
Afgang	-2,8	0,0	-2,8
Kostpris pr. 31.12.2019	106,4	0,7	107,1
Akkumulerede afskrivninger	-86,1	-0,7	--86,8
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-86,1	-0,7	-86,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	19,3	0,0	19,3
Årets afskrivninger	9,9	0,0	9,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	9,9	0,0	9,9

Tabel 14a. Udviklingsprojekter under opførelse

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2019	8,4
Tilgang	39,3
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-5,2
Kostpris pr. 31.12.2019	42,6

Note 2 til Tabel 9 Balancen**Tabel 15. Materielle anlægsaktiver**

(mio. kr.)	Transportmateriel	IT-udstyr	Inventar	I alt
Kostpris	0,6	0,5	1,2	2,3
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,1	0,0	0,0	0,1
Afgang	-0,6	0,0	0,0	-0,6
Kostpris pr. 31.12.2019	0,1	0,5	1,2	1,8
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-0,5	-0,4	-1,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-0,1	-0,5	-0,4	-1,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	0,0	0,0	0,8	0,8
Årets afskrivninger	0,1	0,0	-0,2	-0,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,1	0,0	-0,2	-0,1

Note 3 til Tabel 9 Balancen

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har ultimo 2019 hensættelser for 31,7 mio. kr., som fordeler sig på følgende poster: 5 mio. kr. til økonomisk kompensati-on til statsløse, jf. aktstykke 1 af 3/10 2013, 1,9 mio. kr. til retablering af Børsgade 4 efter fraflytning, 4,6 mio. kr. til it-tjenesteydelse, 7,6 mio. kr. til lægefaglig vurdering (second-opinion på Indfødsretsområdet), 7,9 mio. kr. til Statens IT vedr. 4. kvartal, 0,4 til ATP vedr. 4.kvartal samt 0,4 mio. kr. til advokatsalær i Flygtningenævnet. Hertil kommer 3,9 mio. kr. til åremålsansættelse samt afspadsering.

Indtægtsdækket virksomhed

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement udfører ikke indtægtsdækket virksomhed.

4.2 Gebyrfinansieret virksomhed

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement administrerer ikke ordninger med administrativt fastsatte gebyrer.

Der opkræves gebyrer med lovfastsat takst i forbindelse med behandlingen af sager på indfødsretsområdet, ligesom der i udgangspunktet betales et gebyr for indgivelse af klager til Udlændingenævnet.

Tabel 16. Gebyrindtægter

G(mio. kr.)	2016	2017	2018	2019
Indfødsretsområdet samt indgivelse af klager til Udlændingenævnet.	-5,7-	-6,5	-6,5	-16,1

Lovgrundlaget for opkrævning af gebyrerne er overholdt.

4.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har ikke udført tilskudsfinansierede aktiviteter i 2019.

4.4 Forelagte investeringer

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har ikke foretaget investeringer, som kræver forelæggelse.

4.5 It-omkostninger

Udlændinge- og Integrationsministeriet har etableret koncernfælles funktioner i relation til opgavevaretagelsen på HR-området og It-området, der organisatorisk er placeret i departementet. En væsentlig del af virksomhedens it-omkostninger vedrører således den samlede it-understøttelse på ministerområdet.

Tabel 17. It-omkostninger

It-omkostninger (mio. kr.)	2019
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	38,9
It-systemdrift	8,2
It-vedligehold	21,1
It-udviklingsomkostninger	39,6
Udgifter til it-varer til forbrug	0,6
I alt¹⁾	108,40

Kilde: SKS.

Opgørelsen er udarbejdet på baggrund af standardtrækket i SKS samt departementets egen opgørelse af lønudgifter og af- og nedskrivninger. Det bemærkes, at internt statsligt køb af it ikke er medtaget i opgørelsen af it-omkostninger.