



UDLÆNDINGESTYRELSEN

Udlændingestyrelsen

Årsrapport 2013

København, marts 2014

INDHOLD

1. PÅTEGNING	3
1.1. Årsrapportens omfang	3
1.2. Ledelsens påtegning.....	3
2. BERETNING	4
2.1. Præsentation af Udlændingestyrelsen	4
2.2. Virksomhedens omfang	5
2.3. Årets faglige resultater	5
2.4. Årets økonomiske resultat	7
2.5. Opgaver og ressourcer	9
2.5.1. Skematisk oversigt.....	9
2.6. Målrapportering.....	10
2.6.1. Skematisk oversigt.....	10
2.6.2. Uddybende analyser og vurderinger	13
2.7. Redegørelse for reservationer	16
2.8. Forventninger til det kommende år	17
3. REGNSKAB	18
3.1. Anvendt regnskabspraksis.....	18
3.2. Resultatopgørelse mv.	18
3.2.1. Resultatopgørelse	18
3.2.2. Resultatdisponering	20
3.2.3. Forklaring på tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	20
3.3. Balancen.....	21
3.4. Egenkapitalforklaring.....	22
3.5. Likviditet og lånerammen	22
3.6. Opfølgning på lønsumsloft.....	23
3.7. Bevillingsregnskabet	23
3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti	25
4. BILAG	27
4.1. Bilag 1 – Noter til resultatopgørelse og balance	27
4.2. Bilag 2 – Gebyrfinansieret virksomhed	29

1. PÅTEGNING

1.1. Årsrapportens omfang

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Udlændingestyrelsen, CVR nr. 77940413, er ansvarlig for:

- § 11.51.01. Udlændingestyrelsen
- § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet
- § 11.51.21. Kontante ydelser mv. til asylansøgere m.fl.
- § 11.51.22. Indkvartering og underhold af asylansøgere m.fl.
- § 11.51.23. Tilskud og samarbejdspartnere
- § 11.51.24. Medlemsbidrag til internationale organisationer samt transporter til Danmark
- § 11.51.26. Adgang til arbejdsmarkedet og udflytning fra asylcentre mv.
- § 11.51.27. Støtteordninger for asylansøgere,

herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2013.

1.2. Ledelsens påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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, d. 19/3 - 2014



Henrik Grunnet
Direktør
Udlændingestyrelsen

København, d. 19.03.2014



Carsten Kristian Vollmer
Konstitueret departementschef
Justitsministeriet

2. BERETNING

2.1. Præsentation af Udlændingestyrelsen

Udlændingestyrelsen er en styrelse under Justitsministeriet.

Udlændingestyrelsen behandler sager om udlændinges adgang til og ophold i Danmark. Det omfatter bl.a. sager om asyl, familiesammenføring, permanent ophold og visum samt sager om ophold på Færøerne og i Grønland. Styrelsen behandler endvidere sager om administrativ udvisning og afgiver udtalelse til anklagemyndigheden i straffesager samt sager om ophold efter EU-reglerne og sager om arbejds- og opholdstilladelse efter associeringsaftalen med Tyrkiet.

Desuden sørger Udlændingestyrelsen for underhold og indkvartering af asylansøgere, personer på tålt ophold og personer, der er udvist ved dom. Styrelsen varetager endvidere genbosætning af FN-flygtninge og visitation af flygtninge til boligplacering i kommunerne.

Herudover varetager Udlændingestyrelsen en række generelle opgaver på udlændingeområdet, herunder udarbejdelse af statistikker og deltagelse i internationalt samarbejde. Styrelsen varetager desuden opgaver vedrørende brugervejledning via brugerportalen nyidanmark.dk, telefoniske og personlige henvendelser i Borgerservice, samt bruger- og interessentdialog i Det Regionale Netværk, Advokatforum, Asylforum, Visumforum mv.

Udlændingestyrelsen har i en såkaldt styrelsesfortælling fastlagt sine leveregler og sin vision frem mod udgangen af 2014. Styrelsesfortællingen udtrykker styrelsens grundlæggende værdier og mission. Af styrelsesfortællingen fremgår Udlændingestyrelsens fokus på samspillet i den såkaldte "stærke trekant" mellem god service og høj kvalitet, løbende forbedringer og effektivitet samt trivsel og motivation.

Styrelsesfortællingen indeholder helt konkrete målsætninger for hver af de tre vinkler i trekanten. Målsætningerne omfatter bl.a. en høj grad af brugerinddragelse, effektiv sagsbehandling af høj kvalitet og løbende medarbejderudvikling. Dette kommer bl.a. til udtryk i den resultat- og direktørkontrakt, der er indgået mellem Udlændingestyrelsen og Justitsministeriets departement (se afsnit 2.8.).

Årsrapporten for Udlændingestyrelsen omfatter alle styrelsens bevillinger. Der aflægges omkostningsbaseret regnskab for driftsbevillinger og udgiftsbaseret regnskab for de øvrige bevillinger, jf. figur 2.1.1.

Figur 2.1.1. Hovedkonti for Udlændingestyrelsen

Omkostningsbaserede bevillinger	
§ 11.51.01.	Udlændingestyrelsen (<i>driftsbevilling</i>)
§ 11.51.20.	Drift og tilpasning af indkvarteringsystemet (<i>driftsbevilling</i>)
Udgiftsbaserede bevillinger	
§ 11.51.21.	Kontante ydelser mv. til asylansøgere m.fl. (<i>lovbunden</i>)
§ 11.51.22.	Indkvartering og underhold af asylansøgere m.fl. (<i>anden bevilling</i>)
§ 11.51.23.	Tilskud og samarbejdspartnere (<i>reservationsbevilling</i>)
§ 11.51.24.	Medlemsbidrag til internationale organisationer samt transporter til Danmark (<i>reservationsbevilling</i>)
§ 11.51.26.	Adgang til arbejdsmarkedet og udflytning fra asylcentre mv. (<i>reservationsbevilling</i>)
§ 11.51.27.	Støtteordning for asylansøgere (<i>reservationsbevilling</i>)

2.2. Virksomhedens omfang

Tabel 2.2.1. angiver Udlændingestyrelsen bevilling og regnskab for 2013 fordelt på bevillingstyper

Tabel 2.2.1. Virksomhedens samlede aktivitet

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
	Drift	Udgifter	647,0
	Indtægter	7,9	14,3
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	1.033,4	873,2
	Indtægter	-	-
Anlæg	Udgifter	-	-
	Indtægter	-	-

På driftsområdet afholder Udlændingestyrelsen udgifter til behandling af sager om udlændinges adgang til ophold i Danmark, herunder bl.a. sager om asyl, familiesammenføring, permanent ophold og visum. Udgifterne hertil udgjorde netto 229,9 mio. kr. i 2013.

Hertil kommer udgifter vedrørende indkvartering af asylsøgere m.fl. I praksis foregår dette ved, at Udlændingestyrelsen tilvejebringer bygninger til brug for indkvartering, mens driften af indkvarteringsstederne er udlagt til eksterne indkvarteringsoperatører. Udgifterne til bygningsmæssig drift og vedligehold på indkvarteringsområdet udgjorde netto 369,2 mio. kr. i 2013.

Under administrerede ordninger er opført øvrige udgifter på indkvarteringsområdet, svarende til 832,3 mio. kr. Hertil kommer udgifter i forbindelse med afviste asylansøgers frivillige hjemrejse til hjemlandet, herunder udgifter til repatrieringsstøtte, erhvervsstøtte og transportudgifter samt udgifter til International Organisation for Migration (IOM), som arrangerer hjemrejserne, jf. akt nr. 56 af 18. december 2012. Udgifterne hertil udgjorde 40,8 mio. kr. i 2013.

2.3. Årets faglige resultater

Udlændingestyrelsen har i 2013 haft særligt fokus på at sikre en effektiv sagsbehandling. I tråd med styrelsesfortællingen har 2013 været udnævnt til "Året for effektivitet og ledelse".

I 2013 er der realiseret en høj sagsproduktion med behandling af flere end 6.000 asylsager, næsten 8.000 familiesammenføringssager, ca. 8.000 sager om tidsbegrænset forlængelse, flere end 10.000 sager om permanent opholdstilladelse samt ca. 10.000 visumsager.

Samtidig har Udlændingestyrelsen pr. 2. maj 2013 overtaget hovedparten af politiets opgaver i den indledende asylfase og i forlængelse heraf implementeret en ny, mere effektiv asyprocedure.

Endvidere har styrelsen i et tæt samarbejde med Justitsministeriets departement og Udenrigsministeriet implementeret en række administrative og lovgivningsmæssige ændringer på visumområdet som opfølgning på arbejdet i en tværministeriel arbejdsgruppe.

Udlændingestyrelsen har i medfør af Asylaftalen af 19. september 2012 implementeret nye regler om asylansøgers muligheder for udflytning fra asylcentre og adgang til arbejdsmarkedet samt udmøntet puljemidler til eksterne operatører med henblik på at tilbyde et styrket undervisnings- og aktiveringstilbud til asylansøgere.

Der har i 2013 været gennemført budgetanalyser af asyl- og indkvarteringsområdet. Der blev bl.a. foretaget en analyse af indkvarteringsområdets styring og organisering samt mulighederne for at etablere en mere omkostningseffektiv drift. I den forbindelse blev der, med bistand fra et eksternt konsulentfirma, identificeret en række effektiviseringstiltag, hvoraf nogle af tiltagene kan implementeres i den nuværende organisering af asylcenterområdet, mens andre forudsætter, at der gennemføres ændringer af den eksisterende asylcenterstruktur.

Udlændingestyrelsen omdannede pr. 8. april 2013 Servicecenteret i Ryesgade til et nyt fælles Borgerservice, der både varetager personlige og telefoniske henvendelser. Samtidig blev der implementeret servicemål for den maksimale ventetid for både personlige og telefoniske henvendelser. Brugerundersøgelser af den personlige betjening, der er gennemført i henholdsvis foråret og efteråret, viser, at langt hovedparten af brugerne har været tilfredse med styrelsens service.

Udlændingestyrelsen har i 2013 arbejdet med procesoptimering på en række sagsområder. Et nyt element, der skal understøtte en effektiv sagsbehandling, har været implementering af såkaldte tavlemøder. Tavlemøder er korte, stående møder, hvor der hurtigt skabes et overblik over teamets opgaver og ressourcer og her igennem en bedre mulighed for klare prioriteringer.

Udlændingestyrelsen opererer med servicemål på en række sagsområder, jf. afsnit 2.6. Ud over de i resultatkontrakten udvalgte mål har Udlændingestyrelsen i 2013 arbejdet med en række øvrige målsætninger. De omfatter eksempelvis servicemål for maksimal sagsbehandlingstid for sager om dispensation for bortfald på 3 måneder, behandling af sager om pasudstedelse indenfor 10 uger og forlængelse af pas indenfor 10 dage, servicemål på 3 måneder for sager om opholds- og arbejdstilladelse på Færøerne og i Grønland m.fl. Disse og flere mål fremgår af brugerportalen nyidanmark.dk. Ligeledes behandler Udlændingestyrelsen sager på en række øvrige områder, f.eks. sager om udsendelseshindrede asylansøgere, FN-kvoteflygtninge og tilbagerejsetilladelser.

2.4. Årets økonomiske resultat

Tabel 2.4.1. Udlændingestyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
(mio. kr.)	2011	2012	2013
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	503,6	578,7	657,1
- Heraf indtægtsført bevilling	410,9	562,5	647,0
- Heraf eksterne indtægter	92,7	16,2	10,1
- Heraf øvrige indtægter	0	0	0
Ordinære driftsomkostninger	492,8	554,5	593,3
- Heraf husleje	74,4	93,2	101,1
- Heraf personaleomkostninger	170,6	137,6	155,2
- Heraf afskrivninger	6,6	7,8	8,3
- Heraf andre ordinære driftsomkostninger	241,2	315,9	328,7
Resultat af ordinær drift	10,8	24,2	63,8
Andre driftsposter	3,4	-1,8	8,0
Resultat før finansielle poster	7,4	26,0	55,8
Finansielle poster	7,9	8,0	7,9
Årets resultat	-0,5	18,0	47,9
Balance			
Anlægsaktiver *)	160,0	154,8	153,6
Omsætningsaktiver	126,0	177,1	180,5
Egenkapital	10,7	30,6	78,6
Langfristet gæld **)	153,0	155,2	151,5
Kortfristet gæld	125,6	151,3	109,9
Lånerammen	208,9	173,9	183,9
Træk på lånerammen	160,0	154,8	153,6
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i pct.	76,6	89,0	83,5
Negativ udsvingsrate i pct.	-9,0	283,0	882,2
Overskudsgrad i pct.	-0,1	3,1	7,3
Bevillingsandel i pct.	81,6	97,2	98,5
Kapitalandel i pct.	2,9	2,7	2,5
Afskrivningsrate i pct.	29,9	30,9	33,7
Soliditetsgrad i pct.	3,7	8,9	23,0
Reservationsflow i pct.	60,1	100,0	0,0
Reservationsandel i pct.	1,3	0,1	0,0
Akk. reservationsandel i pct.	2,2	0,1	0,0
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	376,8	289,2	331,7
Årsværkspris (gns. i tusinde kr.)	451,4	473,7	467,5
Lønomsætningsandel i pct.	33,8	23,7	23,6
Lønsumsloft FL inkl. TB og videreført lønsumsloft	179,7	130,5	182,7
Lønforbrug	170,1	137,0	155,2

*) Anlægsaktiver er anført ekskl. statsforskrivning.

***) Langfristet gæld reguleres til saldo for anlægsaktiver i januar 2014.

Udlændingestyrelsens virksomhed har i 2013 haft ordinære driftsindtægter på 657,1 mio. kr. Heraf udgjorde indtægtsført bevilling 647,0 mio. kr. og eksterne indtægter 10,1 mio. kr. Af sidstnævnte udgjorde ca. 9 mio. kr. gebyrindtægter.

De ordinære driftsomkostninger udgjorde 593,3 mio. kr. Resultatet for den ordinære drift udviser således et mindreforbrug på 63,8 mio. kr. Efter korrektion for finansielle og øvrige regnskabsposter udviser årets resultat for 2013 et mindreforbrug på 47,9 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug i 2013 skyldes:

- et mindreforbrug på 21,8 mio. kr. på § 11.51.01. Udlændingestyrelsen, primært vedrørende en lav tilgang af sager om udflytning fra asylcentre og
- et mindreforbrug på 26,1 mio. kr. på § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet, der hovedsageligt kan henføres til indstilling af en række planlagte kapacitetsudvidelser i 2013, der viste sig ikke at blive nødvendige som følge af et faldende antal indkvarterede i årets sidste kvartal.

Udlændingestyrelsens virksomhed har på balancens aktivside anlægsaktiver svarende til 153,6 mio. kr. Anlægsaktiverne udgøres primært af Udlændingestyrelsens bygninger og grunde til brug for indkvartering af asylansøgere med en værdi på i alt 146,4 mio. kr. Omsætningsaktiverne udgør 180,5 mio. kr.

Passivsiden domineres af den modsvarende langfristede gæld på 151,5 mio. kr., der opjusteres til beløbet for anlægsaktiverne, svarende til 153,6 mio. kr. primo 2014. Den kortfristede gæld udgør 109,8 mio. kr.

Udlændingestyrelsens egenkapital udgør 78,6 mio. kr. og består af en statsforskrivning på 8,0 mio. kr. samt akkumuleret videreført overskud svarende til 70,6 mio. kr.

De mest markante ændringer i de finansielle nøgletal fra 2012 til 2013 er, at:

- *Udnyttelsesgraden af lånerammen (langfristet gæld i forhold til lånerammen)* er faldet fra 89,0 pct. i 2012 til 83,5 pct. i 2013. Hovedårsagen er, at Udlændingestyrelsens låneramme blev opjusteret fra 173,9 mio. kr. i 2012 til 183,9 mio. kr. i 2013. Niveaue for den langfristede gæld er mere eller mindre uændret fra 2012 til 2013.
- *Den Negative udsvingsrate (overført overskud i forhold til startkapitalen)* er vokset fra 283,0 pct. i 2012 til 883,2 pct. i 2013. Årsagen er stigningen i Udlændingestyrelsens overførte overskud fra 18,0 mio. kr. i 2012 til 47,9 mio. kr. i 2013. Startkapitalen er steget i mindre grad fra 5,6 mio. kr. i 2012 til 8,0 mio. kr. i 2013.
- *Overskudsgraden (årets resultat i forhold til de ordinære driftsindtægter)* er vokset fra 3,1 pct. i 2012 til 7,3 pct. i 2013. Årsagen er stigningen i Udlændingestyrelsens årsresultat, der i 2012 udgjorde et mindreforbrug på 18,0 mio. kr., mens det i 2013 udgjorde et mindreforbrug på 47,9 mio. kr. Niveaue for de ordinære driftsindtægter er stort set uændret fra 2012 til 2013.
- *Soliditetsgraden (egenkapitalen i forhold til de samlede passiver)* er vokset fra 8,9 pct. i 2012 til 23,0 pct. i 2013. Hovedårsagen er stigningen i Udlændingestyrelsens egenkapital, der i 2012 udgjorde 30,6 mio. kr., mens den i 2013 udgjorde 78,6 mio. kr. Niveaue for de samlede passiver er stort set uændret fra 2012 til 2013.

- Udlændingestyrelsen har ikke reserveret bevilling i 2013, hvorfor nøgletallene, *Reservationsflow (reserveret af indeværende års bevilling i forhold til reserveret bevilling)* og *Reservationsandel (reserveret af indeværende års bevilling i forhold til bruttoudgiftsbevillingen)* begge er 0 pct. i 2013.

De mest markante ændringer fra 2012 til 2013 under personaleoplysninger udgøres af følgende:

- *Antal årsværk* er steget fra 289,2 i 2012 til 331,7 i 2013. Stigningen skyldes primært overtagelsen af den indledende asylfase fra politiet pr. 2. maj 2013.
- *Lønforbruget (de samlede personaleomkostninger)* er steget fra 137,0 mio. kr. i 2012 til 155,1 mio. kr. i 2013. Stigningen skyldes primært ændringen i antal årsværk, jf. ovenfor.
- *Årsværksprisen (de samlede personaleomkostninger i forhold til antal årsværk)* er faldet fra 473,7 mio. kr. i 2012 til 467,5 mio. kr. i 2013. Faldet skyldes, at styrelsen i 2013 har ansat en lang række nyuddannede medarbejdere.

2.5. Opgaver og ressourcer

Tabellerne 2.5.1.a. og 2.5.1.b. viser ressourceforbruget for Udlændingestyrelsens virksomhed for 2013 opdelt på virksomhedens to hovedkonti § 11.51.01. Udlændingestyrelsen og § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet.

2.5.1. Skematisk oversigt

I tabel 2.5.1.a. fremgår de økonomiske hovedtal for Udlændingestyrelsens hovedopgaver vedrørende § 11.51.01. Udlændingestyrelsen.

Tabel 2.5.1.a. Omkostninger fordelt på opgaver, § 11.51.01. Udlændingestyrelsen

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Udgifter	Andel af årets resultat
0. Hjælpfunktioner samt generel ledelse og administration*	51,7	4,7	55,9	0,5
1. Asylsager	108,4	-	107,9	0,5
2. Familiesammenføringsager	47,6	9,0	56,3	0,4
4. Visumsager	9,7	0,0	9,7	0,1
5. Indkvartering	11,6	-	11,5	0,1
6. Asyl, udflytning og adgang til arbejdsmarkedet	22,6	-	2,4	20,2
I alt	251,7	13,8	243,7	21,8

*Omfatter bl.a. opgaver i relation til sagsbehandlingen, som er udlagt til Borgerservice, herunder posthåndtering, scanning og arkivfunktioner.

Da det ikke er muligt direkte at henføre tal fra regnskabet til de enkelte opgaver, er der foretaget en manuel fordeling.

Der er i 2013 indtægtsført en bevilling på i alt 251,7 mio. kr. hvoraf 34 mio. kr. vedrører TB13. Endvidere er der oppebåret indtægter på i alt 13,8 mio. kr. Det samlede forbrug udgjorde 243,7 mio. kr. Det svarer til, at der i 2013 er realiseret et samlet mindreforbrug på 21,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært færre ansøgere om udflytning til udeboliger samt mindreforbrug vedrørende nedbringelse af sagsbehandlingstiden på asylområdet. Der henvises i øvrigt til de regnskabsmæssige forklaringer i afsnit 3.7.

Af tabel 2.5.1.b fremgår de økonomiske hovedtal for Udlændingestyrelsens hovedopgaver vedrørende § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet.

Tabel 2.5.1.b. Omkostninger fordelt på opgaver, § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
1. Tilvejebringelse af indkvarteringssteder	90,3	0,2	93,1	-2,6
2. Drift og vedligehold af ejendomsportefølje	284,3	0,3	223,1	61,6
3. Tilpasning af indkvarteringssystemet og opretholdelse af fysisk beredskab	20,7	0,0	53,5	-32,8
I alt	395,3	0,5	369,7	26,1

Der er i 2013 indtægtsført en bevilling på i alt 395,3 mio. kr., hvoraf 62,3 mio. kr. vedrører TB13. Endvidere er der oppebåret indtægter på i alt 0,5 mio. kr. Det samlede forbrug udgjorde 369,7 mio. kr. Det svarer til, at der i 2013 er realiseret et samlet mindreforbrug på 26,1 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært, at en række kapacitetsudvidelser er sat i bero og at en række vedligeholdelsesprojekter er blevet igangsat som forventet. Der henvises i øvrigt til de regnskabsmæssige forklaringer i afsnit 3.7.

2.6. Målrapporing

Udlændingestyrelsens mål for 2013 er fastsat i resultatkontrakten for 2013, som er indgået mellem Udlændingestyrelsen og Justitsministeriet. Resultatkontrakten fungerer også som direktørkontrakt for styrelsens direktør.

2.6.1. Skematisk oversigt

Opfyldelsen af målene i resultat- og direktørkontrakten for 2013 fremgår af tabel 2.6.1. Styrelsens samlede målopfyldelsesgrad udgør 65 pct.

Det er Udlændingestyrelsens vurdering, at målupfyldelsen i 2013 samlet set er tilfredsstillende. En række af de forudsætninger, som lå til grund for kontraktens mål ved årets indgang har vist sig ikke at holde stik på grund af ændrede ansøgningsmønstre. Givet omstændighederne har det været nødvendigt at omflytte ressourcer internt i styrelsen fra sagsområder med en vigende tilgang til sagsområder med en højere tilgang end forudsat. Dette har i hovedtræk betydet, at styrelsen har kunnet holde trit med de ændrede ansøgningsmønstre. Det har dog ikke været muligt at overholde samtlige mål for sagsbehandlingstider.

Tabel 2.6.1. Årets resultatopfyldelse

Opgave	Resultatkrav (kvantitative)	Vægt	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Mål 1. Asyl- og indkvarteringsområdet		30 pct.		
Resultatkrav 1.1.: Sager i den indledende asyffase: Gennemsnitlig sagsbehandlingstid på maksimalt 60 dage fra tidspunktet for styrelsens overtagelse af opgaver i den indledende asyffase fra politiet.	60 dage	80 pct.	87 dage	Ikke opfyldt
Resultatkrav 1.2.: Spontane asylsager, 1. gang: Gennemsnitlig sagsbehandlingstid på maksimalt 60 dage for sager afgjort i 1. halvår af 2013 og på maksimalt 50 dage for sager afgjort i 2. halvår af 2013.	60 dage / 50 dage		70 dage / 85 dage	Ikke opfyldt
Resultatkrav 1.3.: Produktionsmål: 4.760 spontane asylsager (inkl. genoptagelsessager og UMI-sager).	4.760		6.059	Opfyldt
Resultatkrav 1.4.: Udarbejdelse af handlingsplan for implementering af asylaftalen senest 1 måned efter vedtagelse af lovforslaget.		20 pct.	Gennemført	Opfyldt
Mål 2. Opholdsområdet		30 pct.		
Service mål		60 pct.		
Resultatkrav 2.1.1.: Enkle familiesammenføringssager inklusive sager om familiesammenføring efter EU-reglerne: Overholdelse af servicemål på 3 måneder i minimum 90 pct. af sagerne.	90 pct. ≤ 3 måneder	30 pct.	95 pct. ≤ 3 måneder	Opfyldt
Resultatkrav 2.1.2.: Komplicerede ægtefællesammenføringssager inklusive medfølgende børn: Overholdelse af nyt servicemål på 5 måneder i minimum 60 pct. af sagerne i 1. kvartal 2013, og i minimum 90 pct. af sagerne fra 2. kvartal 2013.	60 pct. ≤ 5 måneder / 90 pct. ≤ 5 måneder		68 pct. ≤ 5 måneder / 82 pct. ≤ 5 måneder	Ikke opfyldt
Resultatkrav 2.1.3.: Komplicerede børnesammenføringssager: Overholdelse af servicemål på 7 måneder i minimum 90 pct. af sagerne.	90 pct. ≤ 7 måneder		65 pct. ≤ 7 måneder	Ikke opfyldt
Resultatkrav 2.2.: Sager om tidsbegrænset forlængelse (asyl og familiesammenføring): Overholdelse af servicemål på 3 måneder i minimum 90 pct. af sagerne.	90 pct. ≤ 3 måneder	20 pct.	95 pct. ≤ 3 måneder	Opfyldt
Resultatkrav 2.3.: Sager om permanent ophold: Overholdelse af servicemål på 7 måneder i minimum 50 pct. af sagerne i 1. halvår 2013, og i minimum 90 pct. af sagerne i 2. halvår 2013.	50 pct. ≤ 7 måneder / 90 pct. ≤ 7 måneder	20 pct.	71 pct. ≤ 7 måneder / 66 pct. ≤ 7 måneder	Ikke opfyldt
Resultatkrav 2.4.: Betjening af personlige henvendelser i Borgerservice fra og med 1. marts 2013: Overholdelse af maksimal ventetid på betjening på 1 time i minimum 80 pct. af henvendelserne.	80 pct. ≤ 1 time	10 pct.	86 pct. ≤ 1 time	Opfyldt
Resultatkrav 2.5.: Betjening af telefoniske henvendelser i Borgerservice fra og med 1. marts 2013: Overholdelse af maksimal ventetid på betjening på 10 minutter i minimum 80 pct. af	80 pct. ≤ 10 minutter	10 pct.	74 pct. ≤ 10 minutter	Ikke opfyldt

henvendelserne.				
Resultatkrav 2.6.: Overholdelse af Visumkodeks.	100 pct. ≤ 60 dage	10 pct.	99 pct. ≤ 60 dage	Ikke opfyldt
Produktion		40 pct.		
Resultatkrav 2.7.: Sager om familiesammenføring: 7.500.	7.500	25 pct.	8.384	Opfyldt
Resultatkrav 2.8.: Sager om tidsbegrænset forlængelse: 11.000.	11.000	25 pct.	7.920 (mindreproduktion som følge af lavere tilgang end forudsat)	Opfyldt
Resultatkrav 2.9.: Sager om permanent ophold: 12.100.	12.100	25 pct.	10.269	Ikke opfyldt
Resultatkrav 2.10.: Visumsager: 11.000.	11.000	25 pct.	9.637 (mindreproduktion som følge af lavere tilgang end forudsat)	Opfyldt
Mål 3. Økonomistyring		10 pct.		
Resultatkrav 3.1.: Der fremsendes i marts, maj, juni, september og november en status for udviklingen i det realiserede forbrug sammenholdt med det budgetterede og forventninger til årets resultat til departementet. Økonomirapporten skal endvidere indeholde oplysninger om udviklingen i de væsentligste omkostningsdrivere, herunder aktiviteter og opgaver. Afleveringsfrist og formkrav aftales med departementet.		50 pct.	Alle rapporter er indsendt rettidigt med de relevante oplysninger	Opfyldt
Resultatkrav 3.2.: I forbindelse med rammeredegørelserne opdateres styringskataloget for de væsentligste bindinger og prioriteringsmuligheder i budgettet og fremsendes til departementet. Formkrav aftales med departementet.		50 pct.	Styringskataloget blev ikke indsendt primo året, som aftalt, men er efterfølgende opdateret og fremsendt til departementet	Ikke opfyldt
Mål 4. Udvikling		30 pct.		
Resultatkrav 4.1.: Gennemførelse af analyse af sagsgange mv. med henblik på procesoptimering og effektivisering.		35 pct.	Gennemført	Opfyldt
Resultatkrav 4.2.: Effektivisering af asylbehandlingsprocessen ved gennemførelse af Håndholdt asylprocedure version 2.0 og 3.0.		35 pct.	Gennemført	Opfyldt
Resultatkrav 4.3.: Gennemførelse af kvalitetsmåling på baggrund af sagsbehandlingsstikprover inden for hovedsagsområderne og efterfølgende afrapportering. Kvalitetsmålet er 95 pct. korrekt behandlede sager på de udvalgte sagsområder.	95 pct. korrekte	15 pct.	97,0 pct. korrekt behandlede sager	Opfyldt
Resultatkrav 4.4.: Brugerundersøgelser i Servicecenteret i hhv. forår og efterår 2013: mindst 85 pct. af brugerne finder ventetiden rimelig og mindst 95 pct. er tilfredse med betjeningen.	85 pct. tilfredse med ventetid og 95 pct. tilfredse med betjening	15 pct.	Tilfredshed med betjening/ventetid: Forår: 95/88 pct. Efterår: 99/99 pct.	Opfyldt

2.6.2. Uddybende analyser og vurderinger

Udlændingestyrelses resultatkontrakt for 2013 indeholdt drifts- og kvalitetsmål vedrørende asyl- og indkvarteringsområdet, opholdsområdet og økonomistyring. Styrelsens resultatkontrakt indeholdt endvidere udviklingsmål vedrørende procesoptimering, kvalitet og service.

Nedenfor gennemgås de enkelte resultatkrav nærmere.

Resultatkrav 1. Asyl- og indkvarteringsområdet

På asylområdet har der været fastsat krav til den gennemsnitlige sagsbehandlingstid samt produktionen. Kravene til sagsbehandlingstiden har haft anvendelse på såvel den indledende sagsbehandling som realitetsbehandlingen. Produktionsmålet for asylsager var fastsat til 4.760 asylsager.

Resultatkrav 1.1. og 1.2. Maksimale gennemsnitlige sagsbehandlingstider

I medfør af asylaftalen skal sagsbehandlingstiden for spontane asylsager halveres. I resultatkontrakten er der derfor fastsat et mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i den indledende fase på 60 dage gældende fra 2. maj 2013, hvor hovedparten af politiets opgaver i den indledende fase blev overdraget til styrelsen (*resultatkrav 1.1*). Målet for den maksimale gennemsnitlige sagsbehandlingstid i realitetsbehandlingen blev fastsat til henholdsvis 60 dage og 50 dage for sager afgjort i 1. og 2. halvår (*resultatkrav 1.2*).

I 2013 er den realiserede gennemsnitlige sagsbehandlingstid for sager i den indledende fase 87 dage, mens den for sager i realitetsbehandlingen er 70 og 85 dage i henholdsvis 1. og 2. halvår. Udlændingestyrelsen opfylder således ikke de fastsatte mål, hvilket navnlig skyldes, at styrelsen løbende har afviklet ældre sager med en gennemsnitlig lang liggetid efter den hidtidige sagsbehandlingsprocedure.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for realitetsbehandling af sager indgivet fra og med 2. maj 2013, det vil sige efter implementeringen af de nye sagsgange, var 36 dage fra maj til december. Dette omfatter 1.735 sager.

Udlændingestyrelsen har løbende tilført asylområdet betydelige ressourcer med henblik på nedbringelse af sagsbehandlingstiden og har truffet flere afgørelser end forudsat i resultatkontrakten.

Resultatkrav 1.3. Produktionsmål

Styrelsen har afgjort 6.059 asylsager¹, svarende til 1.299 eller cirka 28 pct. flere end forudsat.

Resultatkrav 1.4. Handlingsplan for implementering af asylaftalen

Styrelsen har udarbejdet en handlingsplan for implementeringen af asylaftalen i maj 2013, og således overholdt den fastsatte frist.

¹ Inklusive anden afgang fra både den indledende sagsbehandling og realitetsbehandlingen.

Resultatkrav 2. Opholdsområdet

På opholdsområdet har der været fastsat krav til en maksimal sagsbehandlingstid for de 90 pct. hurtigst behandlede sager (servicemål)². Den maksimale sagsbehandlingstid varierer fra sagsområde til sagsområde. På Borgerservices område er der formuleret krav til den maksimale ventetid for telefoniske og personlige henvendelser.

Resultatkrav 2.1.1.-2.1.3 og 2.7. Familiesammenføring

Servicemålet på maksimalt 3 måneder for enkle familiesammenføringssager (*resultatkrav 2.1.1.*) er opfyldt i 95 pct. af sagerne.

Servicemålet på maksimalt 5 måneder for komplicerede ægtefællesammenføringssager inklusive eventuelle medfølgende børn (*resultatkrav 2.1.2.*) er opfyldt i 68 pct. af sagerne afgjort i 1. kvartal af 2013. For hele 2013 er 82 pct. af sagerne behandlet inden for 5 måneder. Målet er således ikke opfyldt.

Sager indgivet før 2013 har bl.a. afventet en asylretlig vurdering i de sager, hvor den herboende reference er flygtning, hvilket har taget længere tid end forventet i en række sager. Ligeledes har et antal komplekse sager med behov for DNA-undersøgelser for at vurdere de slægtsmæssige forhold trukket ud.

Der verserede ved udgangen af 2013 634 komplicerede ægtefællesammenføringssager inklusive eventuelle medfølgende børn, heraf 8 sager indgivet før 2013.

Servicemålet på maksimalt 7 måneder for komplicerede børnesammenføringssager er opfyldt i 65 pct. af sagerne (*resultatkrav 2.1.3.*). Målopfyldelsen har været under pres, bl.a. som følge af afklaring af praksis efter lovændring i 2012.

Produktionsmålet for familiesammenføringssager var 7.500 sager (*resultatkrav 2.7.*). Styrelsen har produceret 8.384 sager, svarende til en merproduktion på 884 sager eller 12 pct. Der har været en stigning i tilgangen i forhold til det forudsatte niveau, hvilket også har afspejlet sig i produktionen.

Resultatkrav 2.2. og 2.8. Tidsbegrænset forlængelse

Servicemålet på maksimalt 3 måneder for sager om tidsbegrænset forlængelse (asyl og familiesammenføring) er opfyldt i 95 pct. af sagerne.

Produktionsmålet var 11.000 sager. Der er produceret 7.920 sager, svarende til en mindreproduktion på 2.970 sager. Mindreproduktionen skyldes, at tilgangen var markant lavere end forventet – 7.304 mod forudsat 11.000. Antallet af verserende sager er imidlertid nedbragt til 1.729 ultimo 2013 svarende til et operationelt minimum.

De frigjorte ressourcer er blevet anvendt på andre sagsområder, hvor der har været behov for en øget produktion bl.a. som følge af en øget tilgang. Dette har været tilfældet på asyl- og familiesammenføringsområdet, hvor der i 2013 er opnået en merproduktion på hhv. 1.299 sager og 884 sager i forhold til kontraktens mål.

Resultatkrav 2.3. og 2.9. Permanent ophold

Servicemålet på maksimalt 7 måneder for sager om permanent ophold skulle ifølge resultatkontrakten for 2013 opfyldes i henholdsvis 50 pct. og 90 pct. for sager afgjort i 1. halvår og

² Opgjort fra tidspunktet, hvor sagen er fuldt oplyst.

2. halvår 2013. Målet er opfyldt for sager afgjort i 1. halvår (71 pct.), mens målet for 2. halvår ikke er opnået (66 pct.). Det lavere målopfyldelseskrav for 1. halvår skyldes, at der efter et ekstraordinært højt antal ansøgninger efter lovændringen i sommeren 2012 fortsat var et stort antal verserende sager ved indgangen til 2013, som først kunne afvikles i løbet af 1. halvår.

Produktionsmålet var på 12.100 sager. Styrelsen har produceret 10.269 sager, svarende til en mindreproduktion på 1.835. Antallet af verserende sager er imidlertid nedbragt fra cirka 6.700 sager primo 2013 til 4.946 ultimo 2013.

Resultatkrav 2.4.-2.5. Borgerservice

Med etableringen af Borgerservice er der fastsat et mål om en maksimal ventetid på 1 time ved personlige henvendelser (*resultatkrav 2.4.*) og 10 minutter ved telefoniske henvendelser (*resultatkrav 2.5.*) for 80 pct. af henvendelserne.

Målet for personlige henvendelser er opfyldt for 86 pct. af henvendelserne, mens målopfyldelsen ved telefoniske henvendelser er opfyldt for 74 pct. Den manglende målopfyldelse for de telefoniske henvendelser kan bl.a. tilskrives visse udfordringer, der er opstået som følge af omlægning af telefontiderne samtidig med implementering af målet.

Målopfyldelsen har dog isoleret set i 2. halvår af 2013 været 95 pct. for de personlige henvendelser og 86 pct. for de telefoniske henvendelser.

Resultatkrav 2.6. og 2.10. Visum

Målet for behandling af visumsager indenfor maksimalt 60 dage er opfyldt i 99 pct. af sagerne. Der er 93 sager, der ikke opfylder visumkodeksens krav om en maksimal sagsbehandlingstid på 60 dage. Af disse sager er hovedparten dog afgjort med en sagsbehandlingstid på mellem 61 og 63 dage.

Der har i 2013 været en produktion på 9.637 sager, svarende til en mindreproduktion på 1.363 sager i forhold til det forudsatte. Mindreproduktionen skyldes en lavere tilgang end forudsat. Antallet af verserende sager er ultimo 2013 bibeholdt på ca. 500 svarende til et operationelt minimum.

De frigjorte ressourcer er blevet anvendt på andre sagsområder, hvor der har været behov for en øget produktion bl.a. som følge af en øget tilgang, jf. bemærkningerne til Resultatkrav 2.4. og 2.10.

Resultatkrav 3. Økonomistyring

Udlændingestyrelsen har implementeret målene for god økonomistyring og har regelmæssigt fulgt op på de forventede og realiserede udgifter i forhold til udviklingen i sagsporteføljen, hvilket har muliggjort en smidigere og mere fleksibel fordeling af ressourcerne.

Resultatkrav 3.1. Budget- og regnskabsopfølgning

Udlændingestyrelsen har indsendt alle budget- og regnskabsopfølgninger rettidigt.

Resultatkrav 3.2. Styringskatalog

Udlændingestyrelsen har udarbejdet styringskataloger for relevante udgiftsområder. Styringskatalogerne er dog ikke indsendt rettidigt.

Resultatkrav 4. Udvikling

Med henblik på at forbedre effektiviteten har der i 2013 været fastsat krav til analyser af bl.a. sagsbehandlingen på asyl- og opholdsområdet. Særligt for asylområdet har der været krav om, at der i 2013 skulle implementeres en ny, mere effektiv sagsbehandlingsprocedure. Styrelsen har herudover opereret med krav til kvalitet og brugertilfredshed.

Resultatkrav 4.1. Procesoptimering og effektivisering

I starten af 2013 har Udlændingestyrelsen gennemført en procesoptimering af sagsgange mv. på asylområdet som led i overtagelsen af hovedparten af opgaverne i den indledende asylfase fra politiet den 2. maj 2013. Resultatet har været en markant mere effektiv sagsbehandling på tværs af de tidligere opdeltede faser i asylsagsbehandlingen, herunder en gennemsnitlig sagsbehandlingstid for realitetsbehandling af asylsager på 36 dage for sager indgivet fra og med 2. maj 2013. I forlængelse heraf har styrelsen medio 2013 foretaget en lignende procesoptimering af sagsgange mv. på opholdsområdet. Begge undersøgelser er blevet gennemført af et eksternt konsulentfirma med inddragelse af medarbejdere og chefer i Udlændingestyrelsen.

Resultatkrav 4.2. Håndholdt Procedure

Udmøntningen af effektiviseringen af sagsbehandlingen på asylområdet er sket med en såkaldt Håndholdt procedure version 2.0 og version 3.0, som tilsammen indebærer en omlægning og en optimering af styrelsens sagsgange i asylsagsbehandlingen.

Resultatkrav 4.3. Kvalitetsmåling

Udlændingestyrelsen har gennemført en kvalitetsmåling af styrelsens sager, som viser, at 97 pct. af de udvalgte sager er behandlet korrekt. Målet er 95 pct. Målet er dermed opfyldt.

Resultatkrav 4.4. Brugerundersøgelser

Der er i 2013 gennemført to brugerundersøgelser i den personlige betjening i Borgerservice – en i april og en i november. Der er fastsat et mål om en tilfredshed med betjeningen og ventetiden på henholdsvis 95 og 85 pct. Forårets undersøgelse viste, at 95 pct. var tilfredse med betjeningen og 88 pct. var tilfredse med ventetiden. I efterårets måling var tallet 99 pct. for begge mål.

2.7. Redegørelse for reservationer

På § 11.51.01. Udlændingestyrelsen var der ingen reservationer primo 2013 og der er ikke oprettet nye reservationer i 2013.

I tabel 2.7.1. nedenfor fremgår Udlændingestyrelsens reservationer på § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringsystemet.

Tabel 2.7.1. Reservationer, § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringsystemet

Reservationer 2013 Mio. kr.	Reserveret år	Reser- vation primo	Forbrug i året	Bortfald ved bevillings- afregning	Reser- vation ultimo	Forventet afslutning
Reservationer primo 2013 i alt	-	0,8	0,8	-	-	-
<i>Drift og vedligehold af ejendomsportefølje</i>	-	-	-	-	-	-
Færdiggørelse af projekter fra 2012	2012	0,8	0,8	-	-	Afsluttet
Nye reservationer ultimo 2013 i alt	-	-	-	-	-	-
Reservationer ultimo 2013 i alt	-	-	-	-	-	-

På indkvarteringsområdet har der i 2013 været et forbrug af reservationer på 0,8 mio. kr., som er anvendt til færdiggørelse af vedligeholdelsesprojekter på asylcentre fra 2012.

Der er ikke oprettet nye reservationer i 2013.

2.8. Forventninger til det kommende år

Efter et år, hvor der har været en række særlige tiltag vedrørende effektivitet og ledelse, sætter Udlændingestyrelsen i 2014 særligt fokus på kvalitet og medarbejderudvikling. I løbet af 2014 – ”Året for kvalitet og medarbejderudvikling” – vil Udlændingestyrelsen arbejde med en række tiltag i forhold til at forbedre kvaliteten af styrelsens afgørelser. Dette skal samtidigt bidrage til en fortsat høj effektivitet. Styrelsen har fastlagt et strategisk mål om, at relevante medarbejdere skal mestre to sagsområder inden udgangen af 2014. Det vil styrke fleksibiliteten i ressourceudnyttelsen og dermed understøtte styrelsens arbejde med procesoptimering.

Udlændingestyrelsen vil i lighed med tidligere år arbejde med målsætninger for de maksimale gennemsnitlige sagsbehandlingstider og servicemål på hovedsagsområderne, herunder asyl og familiesammenføring, med henblik på at sikre fokus på en fortsat effektiv sagsbehandling.

Som noget nyt vil styrelsens endvidere arbejde med mål for den maksimale gennemsnitlige liggetid på en række sagsområder for at sikre et løbende fokus på afvikling af de ældste og mere tidskrævende sager.

I forhold til brugerorienterede tiltag vil Udlændingestyrelsen fortsat arbejde på sikre en lav ventetid og en høj brugertilfredshed i Borgerservice. Styrelsen vil gennemføre to brugerundersøgelser i Borgerservice med fokus på personlig betjening i henholdsvis foråret og efteråret 2014.

Udlændingestyrelsen vil i 2014 med en ny flerårig kanalstrategi endvidere effektivisere styrelsens håndtering af brugerhenvendelser. I tråd hermed vil styrelsen bl.a. implementere flere digitale ansøgningsløsninger med henblik på at gøre det enkelt for brugerne samtidigt med, at sagsbehandlingen effektiviseres.

3. REGNSKAB

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Udlændingestyrelsens regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsprincipper og -regler, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 om statens regnskabsvæsen mv. af 27. januar 2011 samt de nærmere retningslinjer i Moderniseringsstyrelsens Økonomisk Administrative Vejledning.

Regnskabs- og bevillingsoplysninger er baseret på uddata fra Statens Koncernsystem (SKS) afstemt med data fra Navision og Statens Budgetsystem (SB).

3.2. Resultatopgørelse mv.

3.2.1. Resultatopgørelse

I tabel 3.2.1. vises resultatopgørelsen for Udlændingestyrelsens virksomhed for 2013.

Udlændingestyrelsen har i 2013 haft bevillinger og indtægter på i alt 661,3 mio. kr. og omkostninger på i alt 613,4 mio. kr.

Tabel 3.2.1. Resultatopgørelse

(mio. kr.)	R-1 2012	R 2013	B 2014
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	551,7	646,2	649,4
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	11,6	0,8	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	-0,8	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	562,5	647,0	649,4
Salg af vare og tjenesteydelser	0,3	0,7	0,5
Gebyrindtægter	15,9	9,0	8,2
Tilskud til egen drift	0,0	0,4	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	578,7	657,1	658,1
Ordinære driftsomkostninger			
Husleje	93,2	101,1	102,1
Forbrugsomkostninger i alt	93,2	101,1	102,1
Lønninger	127,5	141,7	151,2
Andre personaleomkostninger	-1,0	0,5	0,0
Pension	18,6	21,3	25,7
Lønrefusion	-7,5	-8,3	-6,9
Personaleomkostninger i alt	137,6	155,2	170,0
Af- og nedskrivninger	7,8	8,3	8,6
Andre ordinære driftsomkostninger	315,9	328,7	347,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	554,5	593,3	628,5
Resultat af ordinær drift	24,2	63,8	29,6
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-11,4	-4,2	-3,4
Andre driftsomkostninger	9,6	12,1	13,0
Resultat før finansielle poster	26,0	55,8	20,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	8,0	7,9	7,7
Resultat før ekstraordinær poster	18,0	47,9	12,3
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	18,0	47,9	12,3

På indtægtssiden er den største post i 2013, udover den indtægtsførte bevilling, gebyrindtægter på 9 mio. kr., der primært vedrører ansøgninger om tidsbegrænset ophold samt gebyrindtægter i forbindelse med danskprøver for personer, der ansøger om en tidsbegrænset opholdstilladelse.

På udgiftssiden er den største post andre ordinære driftsomkostninger på 328,7 mio. kr. Udgiftsposten relaterer sig primært til drift og vedligehold af styrelsens ejendomme til brug for indkvartering af asylansøgere, men derudover også til styrelsens egen drift.

Den næststørste udgiftspost udgøres af personaleomkostninger på 155,2 mio. kr. Posten er relateret til aflønning af styrelsens medarbejdere. Stigningen i personaleomkostninger fra 137,6 mio. kr. i 2012 til 155,2 mio. kr. i 2013 skyldes hovedsageligt, at styrelsen den 2. maj 2013 overtog hovedparten af politiets opgaver i den indledende asylfase.

Der er i 2013 anvendt 0,8 mio. kr. af tidligere års reserverede bevillinger, svarende til den samlede reserverede bevilling primo 2013. Udlændingestyrelsen har ikke oprettet reservationer af indeværende års bevilling.

Det samlede regnskabsmæssige resultat for 2013 er et mindreforbrug på 47,9 mio. kr., hvoraf 21,8 mio. kr. vedrører § 11.51.01. Udlændingestyrelsen og 26,1 mio. kr. vedrører § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringsystemet.

3.2.2. Resultatdisponering

Som det fremgår af tabel 3.2.2. nedenfor, er det samlede resultat for Udlændingestyrelsen disponeret til overført overskud.

Tabel 3.2.2 Resultatdisponering

(mio. kr.)	2013
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	47,9

3.2.3. Forklaring på tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Der er i 2013 tilbageført en uforbrugt rest af en hensættelsespost på 1,8 mio. kr. vedrørende en erstatningssag i forbindelse udtrædelse af lejemål til brug for indkvartering af asylansøgere. Tilbageførelsen af de 1,8 mio. kr. skyldes, at det faktiske erstatningsbeløb blev lavere end forventet.

3.3. Balancen

I tabel 3.3.1. vises balancen for Udlændingestyrelsens virksomhed for 2013.

Udlændingestyrelsens balance udviser ultimo 2013 aktiver og passiver for 342,1 mio. kr.

Tabel 3.3.1. Balancen

Note	AKTIVER (mio. kr.)	R-1 2012	R 2013	Note	PASSIVER (mio. kr.)	R-1 2012	R 2013
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	8,0	8,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Udbytte til staten	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	22,6	70,6
	Grunde, arealer og bygninger *)	142,9	148,0		Egenkapital i alt	30,6	78,6
	Infrastruktur	0,0	0,0	3	Hensatte forpligtelser	2,8	2,2
	Transportmateriel	0,3	0,3		Gæld		
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0		Langfristet gæld		
	Inventar og IT-udstyr *)	11,6	1,2		FF4 Langfristet gæld	155,2	151,5
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0	4,2		FF6 Bygge- og IT-kredit	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	154,8	153,6		Donationer	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	8,0	8,0		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Langfristet gæld i alt	155,2	151,5
	Finansielle anlægsaktiver i alt	8,0	8,0		Kortfristet gæld		
	Anlægsaktiver i alt	162,8	161,6		Leverandører af varer og tjenesteydelser	122,8	75,2
	Omsætningsaktiver				Systemtekniske konti	0,0	1,2
	Varebeholdninger	0,0			Anden kortfristet gæld	0,5	3,8
	Tilgodehavender	43,7	24,8		Skyldige feriepenge	20,5	23,2
	Periodeafgrænsningsposter	12,9	13,4		Reserveret bevilling	0,8	0,0
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter	6,7	6,6
	FF5 Uforrentet konto	100,9	11,7		Kortfristet gæld i alt	151,3	109,9
	FF7 Finansieringskonto	19,6	130,3		Gæld i alt	306,5	261,3
	Andre likvider	0,0	0,3		PASSIVER i alt	339,9	342,1
	Likvide beholdninger i alt	120,5	142,3				
	Omsætningsaktiver i alt	177,1	180,5				
	AKTIVER i alt	339,9	342,1				

*) Den store ændring fra 2012 til 2013 skyldes fejlplacerede anlæg for ialt 10,1 mio. kr. i 2012. Disse er i 2013 flyttet fra anlægsgruppen "Inventar" til anlægsgruppen "Bygninger".

Den største post på aktivsiden er anlægsaktiverne på 161,6 mio. kr. De materielle anlægsaktiver udgør heraf 153,6 mio. kr. og omfatter primært styrelsens grunde, arealer og bygninger til brug for indkvartering af asylansøgere, svarende til i alt 148 mio. kr.

Styrelsen har tilgodehavender på i alt 38,2 mio. kr., som udgøres af periodeafgrænsningsposter på 13,4 mio. kr. samt andre kortfristede tilgodehavender på 24,8 mio. kr., hvor hovedparten udgøres af refusionsberettiget købsmoms, der bliver refunderet af Moderniseringsstyrelsen primo 2014.

På passivside er den største post den langfristede gæld på 151,5 mio. kr. Næststørste passivpost er leverandører af varer og tjenesteydelser på 75,2 mio. kr., der beløbsmæssigt hovedsageligt udgøres af fakturaer vedrørende indkvarteringsoperatører mv., der først forfalder i og betales primo 2014. Det relativt store fald fra 122,8 mio. kr. i 2012 skyldes en skærpet indsats overfor Udlændingestyrelsens kreditorer med henblik på en fremskyndelse af faktureringen vedrørende 2013.

Af andre større passivposter kan nævnes skyldige feriepenge på 23,2 mio. kr. samt periodeafgrænsningsposter på 6,6 mio. kr., hvoraf 1,2 mio. kr. udgøres af sagsbehandlingsgebyrer modtaget i 2013, men hvor sagsbehandlingen først foretages i 2014.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 3.4.1. Egenkapitalforklaring

(mio.kr)	R-1 2012	R 2013
Egenkapital primo året	10,7	30,6
Startkapital primo	5,6	8,0
+ Ændring i startkapital	2,4	0,0
Startkapital ultimo	8,0	8,0
Overført overskud primo	5,1	22,6
Overført overskud, primoreg.,ressortfordeling	-0,5	0,0
+ Overført fra årets resultat	18,0	47,9
Overført overskud ultimo	22,6	70,6
Egenkapital ultimo året	30,6	78,6

Udlændingestyrelsens egenkapital udgør ultimo 2013 78,6 mio. kr., hvilket er en stigning på 49,7 mio. kr. i forhold til 2012. Egenkapitalen udgøres af startkapital på 8,0 mio. kr. og akkumuleret videreført overskud på 70,6 mio. kr.

Det skal bemærkes, at Statens Administration i bogføringsperiode 13.2 – uden tilladelse fra Moderniseringsstyrelsen – foretog en bogføring i størrelsesordenen 2.000 kr. i 2013-regnskabet. Tilladelse til korrektion for denne postering i den bogførte resultatdisponering for 2013 kunne ikke opnås og korrektionen er derfor bogført som primopost i 2014.

3.5. Likviditet og lånerammen

Tabel 3.5.1. Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	R-1 2012	R 2013
Sum af anlægsaktiver pr. 31. december 2013	154,8	153,6
Låneramme på FL13	173,9	183,9
Udnyttelsesgrad i pct.	89,0	83,5

Udlændingestyrelsens træk på den langfristede FF4-gæld udgør i 2013 153,6 mio. kr. Lånerammen er for 2013 fastsat til 183,9 mio. kr., hvilket giver en udnyttelsesgrad på 83,5 pct. Faldet i udnyttelsesgraden fra 2012 til 2013 skyldes hovedsageligt den højere låneramme i 2013.

Det bemærkes, at den langfristede FF4-gæld pr. 31. december 2013 ikke fuldt ud stemmer overens med værdien af de materielle anlægsaktiver på 153,6 mio. kr., hvilket skyldes, at opjusteringen af den langfristede gæld ultimo 2013 på 2,1 mio. kr. først bogføres af Statens Administration i 2014-regnskabet. SKB-kontoen FF4 afstemmes herefter til værdien af de materielle anlægsaktiver pr. 31. december 2013, således at størrelsen af SKB-gælden modsvares af værdien af de respektive anlægsaktiver.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Udlændingestyrelsens lønsumsloft inkl. TB udgjorde 178,6 mio. kr. i 2013, jf. tabel 3.6.1. De samlede lønomkostninger udgjorde 155,2 mio. kr. i 2013, svarende til et mindreforbrug på 23,4 mio. kr.

Mindreforbruget kan dels relateres til et generelt mindreforbrug vedrørende asylansøgere udflytning og adgang til arbejdsmarkedet, dels til overførsel af lønsumsloft på TB13 fra departementet.

Tabel 3.6.1. Opfølgning op lønsumsloft

Hovedkonto	Mio. kr.
Lønsumsloft FL	140,2
Lønsum uden for lønsumsloft	0,1
Lønsumsloft inkl. TB	178,6
Lønforbrug under lønsumsloft	155,2
Difference	23,4
Akk. Opsparing ult. 2012	4,1
Akk. Opsparing ult. 2013	27,5

Udlændingestyrelsen havde primo 2013 et akkumuleret mindreforbrug under lønsumsloftet på 4,1 mio. kr. fra tidligere finansår. Det akkumulerede mindreforbrug under lønsumsloftet udgør således 27,5 mio. kr. ultimo 2013.

3.7. Bevillingsregnskabet

I dette afsnit aflægges regnskab efter de omkostningsbaserede principper for de bevillinger, som er omfattet af omkostningsreformen og der redegøres for de væsentligste ændringer mellem budgettet og regnskabet.

§ 11.51.01. Udlændingestyrelsen

På hovedkonto § 11.51.01. Udlændingestyrelsen afholdes udgifter til Udlændingestyrelsens primære drift, herunder lønudgifter. Endvidere afholdes udgifter til understøttelse af sagsbehandlingen primært på asylområdet, herunder udgifter til tolke, læge- og aldersundersøgelser,

ægtedsvurderinger, sprogtests mv. Yderligere afholdes udgifter til styrkelse af integrationsindsatsen for kvoteflygtninge, herunder gennemførelse af kvoterejser, afholdelse af før-afrejse-kurser, sundhedsundersøgelser mv. Endelig afholdes udgifter i forbindelse med drift af dansk- og indvandringsprøven.

Tabel 3.7.1.a. Bevillingsregnskab for § 11.51.01. Udlændingestyrelsen

Mio. kr.	R 2012	B 2013 (FL+TB)	R 2013	Difference (B-R)	B 2014
Nettoudgiftsbevilling inkl. TB	192,2	269,5	251,7	17,8	274,7
Nettoforbrug af reservationer	3,6	-	-	-	-
Indtægter	27,3	7,0	13,8	-6,8	11,6
Udgifter	216,2	276,5	243,7	32,8	286,3
Årets resultat	6,9	-	21,8	-21,8	-

Bevillingen på FL13 udgjorde 217,7 mio. kr. På TB13 fik styrelsen tilført yderligere 34 mio. kr., primært i forbindelse med overtagelse af den indledende asylfase fra politiet, jf. Lov nr. 130 af 25. april 2013.

På indtægtssiden udgjorde budgettet 7,0 mio. kr., mens de realiserede indtægter udgjorde 13,8 mio. kr. Merindtægterne stammer primært fra gebyrer, bl.a. for ansøgninger om permanent opholdstilladelse og Danskprøven.

De samlede udgifter i 2013 udgjorde 243,7 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 21,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært et mindreforbrug vedrørende behandling af ansøgninger om udflytning til udeboliger, svarende til 12,5 mio. kr., samt mindreforbrug vedrørende nedbringelse af sagsbehandlingstiden på asylområdet, svarende til 5,2 mio. kr.

§ 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet

På § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet afholdes udgifter forbundet med drift af asylcentre, herunder udgifter til husleje, energi, bygningsvedligeholdelse samt udgifter i forbindelse med kapacitetstilpasning af indkvarteringssystemet.

Tabel 3.7.1.b. Bevillingsregnskab for § 11.51.20. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet

Mio. kr.	R 2012	B 2013 (FL+TB)	R 2013	Difference (B-R)	B 2014
Nettoudgiftsbevilling	359,5	394,5	394,5	-	374,7
Nettoforbrug af reservation	7,2	-	0,8	-0,8	-
Indtægter	0,3	0,9	0,5	0,4	0,5
Udgifter	355,9	395,4	369,7	25,7	362,9
Årets resultat	11,1	-	26,1	-26,1	12,3

Bevillingen på FL13 udgjorde 332,2 mio. kr. I forbindelse med TB13 fik styrelsen tilført yderligere 62,3 mio. kr. bl.a. som følge af et større antal indrejste asylansøgere end forudsat på FL13. Hertil kommer, at der i 2013 er udflyttet færre asylansøgere i udeboliger end forventet på FL13. Disse

faktorer medførte et pres på styrelsens indkvarteringskapacitet, hvorfor styrelsen i 2013 måtte tilvejebringe en række nye lejemål samt gennemføre en række udvidelser på eksisterende centre med henblik på at imødekomme det øgede indkvarteringsbehov.

De samlede udgifter udgjorde i 2013 369,7 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 26,1 mio. kr. i forhold til den samlede bevilling inkl. TB13.

Mindreforbruget skyldes primært et betydeligt fald på ca. 1.000 indkvarterede asylansøgere fra september til december 2013. Det betød bl.a., at en række planlagte kapacitetstilpasninger blev stillet i bero, hvilket medførte et mindreforbrug på 15,7 mio. kr. Desuden har en række af styrelsens indkvarteringsoperatører realiseret et uforudset mindreforbrug bl.a. i forhold til vedligeholdelsesprojekter, svarende til 6,2 mio. kr.

3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti

Tabel 3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio. Kr.	Bevilling	Regnskab
§ 11.51.21.	Kontante ydelser mv. til asylansøgere m.fl.	Lovbunden bevilling	Udgift	164,2	161,0
			Indtægt	-	-
§ 11.51.22.	Indkvartering og underhold af asylansøgere m.fl.	Anden bevilling	Udgift	663,2	640,1
			Indtægt	-	-
§ 11.51.23.	Tilskud og samarbejdspartnere	Reservationsbevilling	Udgift	22,7	20,1
			Indtægt	-	-
§ 11.51.24.	Medlemsbidrag til internationale organisationer samt transport til Danmark	Reservationsbevilling	Udgift	13,5	9,8
			Indtægt	-	-
§ 11.51.26.	Adgang til arbejdsmarkedet og udflytning fra asylcentre mv.	Reservationsbevilling	Udgift	169,8	31,2
			Indtægt	-	-
§ 11.51.27.	Støtteordning for asylansøgere	Reservationsbevilling	Udgift	-	10,9
			Indtægt	-	-

Tabel 3.8. angiver Udlændingestyrelsens udgiftsbaserede hovedkonti.

På § 11.51.22. Indkvartering og underhold af asylansøgere m.fl. er der realiseret et mindreforbrug på 23,1 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til et mindreforbrug på det godkendelseskrevende social- og sundhedsområde, hvilket skyldes, at de godkendte behandlinger/foranstaltninger i gennemsnit har været billigere end forudsat på finansloven.

På § 11.51.24. Medlemsbidrag til internationale organisationer samt transport til Danmark er der realiseret et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., hvilket skyldes, at der ikke som budgetteret på finansloven er blevet etableret en modtage- og omsorgsfacilitet i Afghanistan.

På § 11.51.26. Adgang til arbejdsmarkedet og udflytning fra asylcentre mv. er der realiseret et mindreforbrug på 138,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a., at lovforslaget vedrørende

asylaftalen blev vedtaget senere end forudsat og at færre asylansøgere end forudsat har ansøgt om udflytning fra asylcentre. Hertil kommer, at undervisnings- og aktiveringstilbud i medfør af asylaftalen først kunne udmøntes i 4. kvartal 2013.

På § 11.51.27. Støtteordning for asylansøgere har der været et samlet forbrug på 10,9 mio. kr. Der er på bevillingslovene for 2013 ikke afsat midler til ordningen, idet udgifterne blev finansieret på TB12, jf. Akt 56 af d. 18. december 2012. Merforbruget på 10,9 mio. kr. er således finansieret af videreført overskud.

4. BILAG

4.1. Bilag 1 – Noter til resultatopgørelse og balance

Balance

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

mio.kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	19,8	2,8	22,6
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-11,3	-	-11,3
Tilgang	-	-	0
Afgang	-	-2,8	-2,8
Kostpris pr. 31.12.2013	8,5	0	8,5
Akkumulerede afskrivninger	-8,5	0	-8,5
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	-8,5	0	-8,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013	0,0	0,0	0,0
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0

mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 01.01.2013	0,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2013	0,0

Note 2. Materielle anlægsaktiver

mio.kr.	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris pr. 01.01.13	183,9	1,2	30,4	215,5
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang *)	15,2	0,0	-12,4	2,8
Afgang	-1,5	-0,1	0,0	-1,6
Kostpris pr. 31.12.2013	197,6	1,1	18,0	216,7
Akkumulerede afskrivninger	-49,6	-0,8	-16,9	-67,3
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	-49,6	-0,8	-16,9	-67,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013	148,0	0,3	1,1	149,4
Årets afskrivninger *)	10,2	0,1	-2,0	8,3
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	10,2	0,1	-2,0	8,3

*) Årets afskrivninger samt årets tilgang for "Inventar og IT-udstyr" er negative p.g.a. tilbageførte afskrivninger i.f.m. fejlplacerede anlæg, der i 2013 er flyttet fra anlægsgruppen "Inventar" til anlægsgruppen "Bygninger".

mio.kr.	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 01.01.2013	0,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0
Tilgang	4,2
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2013	4,2

Note 3. Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	2011	2012	2013
Fratrædelsesgodtgørelse	0,7	0,5	0,7
Censurløn	0	0	0,1
Rådighedsløn til tj. mand	1,7	0,0	0,0
Erstatningskrav, centre	0,0	2,3	1,3
Hensættelser i alt	2,4	2,8	2,2

Bemærk: P.g.a. afrunding af enkeltposter vil summen af disse ikke altid stemme nøjagtigt til sammentællingsbeløbene.

4.2. Bilag 2 – Gebyrfinansieret virksomhed

Udlændingestyrelsen videreførte efter ressortomlægningen i 2011 en række gebyrbelagte sagstyper. Det gælder sager på familiesammenføringsområdet, sager vedrørende religiøse forkyndere og sager om permanent ophold på baggrund af studie/erhverv mv.

Tabel 4.2.1. angiver indtægtsførte gebyrer fordelt på sagstyper i henholdsvis 2011, 2012 og 2013.

Tabel 4.2.1.a. Gebyrordninger (fastsat ved lov)

Gebyrordninger (mio. kr.)	2011	2012	2013
Fam. 1. gang ekskl. EU sager	10,9	4,0	-0,2
Positivlisten & Beløbsordningen	6,7	-	-
Sport, ambass., train 1. gang	0,9	-	-
Koncerttilladelse 1. gang	2,1	-	-
Greencard (pointbaserede)	17,3	-	0,0
Lønarbejde og selvstændigt erhverv 1. gang	5,1	-	-
Studiesager inkl. p.hd. Studerende 1. gang	8,9	-	-0,0
Forskere inkl. ansatte ph.d'ere	2,3	-	-
Au pair og praktikanter 1. gang	8,9	-	0,0
Religiøse forkyndere 1. gang	0,2	0,2	0,2
Medf. Fam. T. arb., stud., forsk. 1. gang	7,1	-	-0,0
Familiesammenføring forl.	14,5	6,1	-0,2
Positivlisten & Beløbsordningen forl.	2,5	-	0,0
Greencard forl.	0,9	-	-
Lønarbejde og selvstændigt erhverv forl.	2,8	-	-
Studiesager inkl. p.hd. studerende	1,6	-	-
Forskere inkl. ansatte ph.d'ere forl.	1,0	-	-
Au pair og praktikanter forl.	1,8	-	-
Religiøse forkyndere forl.	0,2	0,1	0,1
Medf. Fam. T. arb., stud., forsk. Forl.	2,9	-	-0,0
Tidsubegrænset ophold	9,7	4,3	4,4
I alt	108,3	14,7	4,4

Det markante fald i gebyrindtægterne skyldes dels ressortomlægningen i 2011 og dels, at sagsområderne vedrørende familiesammenføring, permanent ophold mv. blev gebyrfritaget i medfør af Lov nr. 418 af 12. maj 2012. De negative gebyrer i 2013 skyldes tilbagebetaling af gebyrer, jf. indførelse af ovennævnte lov.

Udlændingestyrelsen har – udover de ovenfor angivne gebyrindtægter – haft gebyrindtægter fra Danskprøven og Indvandningsprøven på i alt 4,6 mio. kr. Danskprøven og Indvandningsprøven er omfattet af ordningen for omkostningsdækning og fremgår af tabel 4.2.1.b.

Tabel 4.2.1.b. Gebyrordninger (omkostningsdækket)

Gebyrordninger (mio. kr.)	Årets resultat				Akk.
	2010	2011	2012	2013	2013
Dansk- og indvandringsprøve	0,6	0,9	0,3	1,1	2,8

Af tabel 4.2.1.b. fremgår det, at Udlændingestyrelsen har et akkumuleret mindreforbrug vedrørende Dansk- og Indvandringsprøven på 2,8 mio. kr.