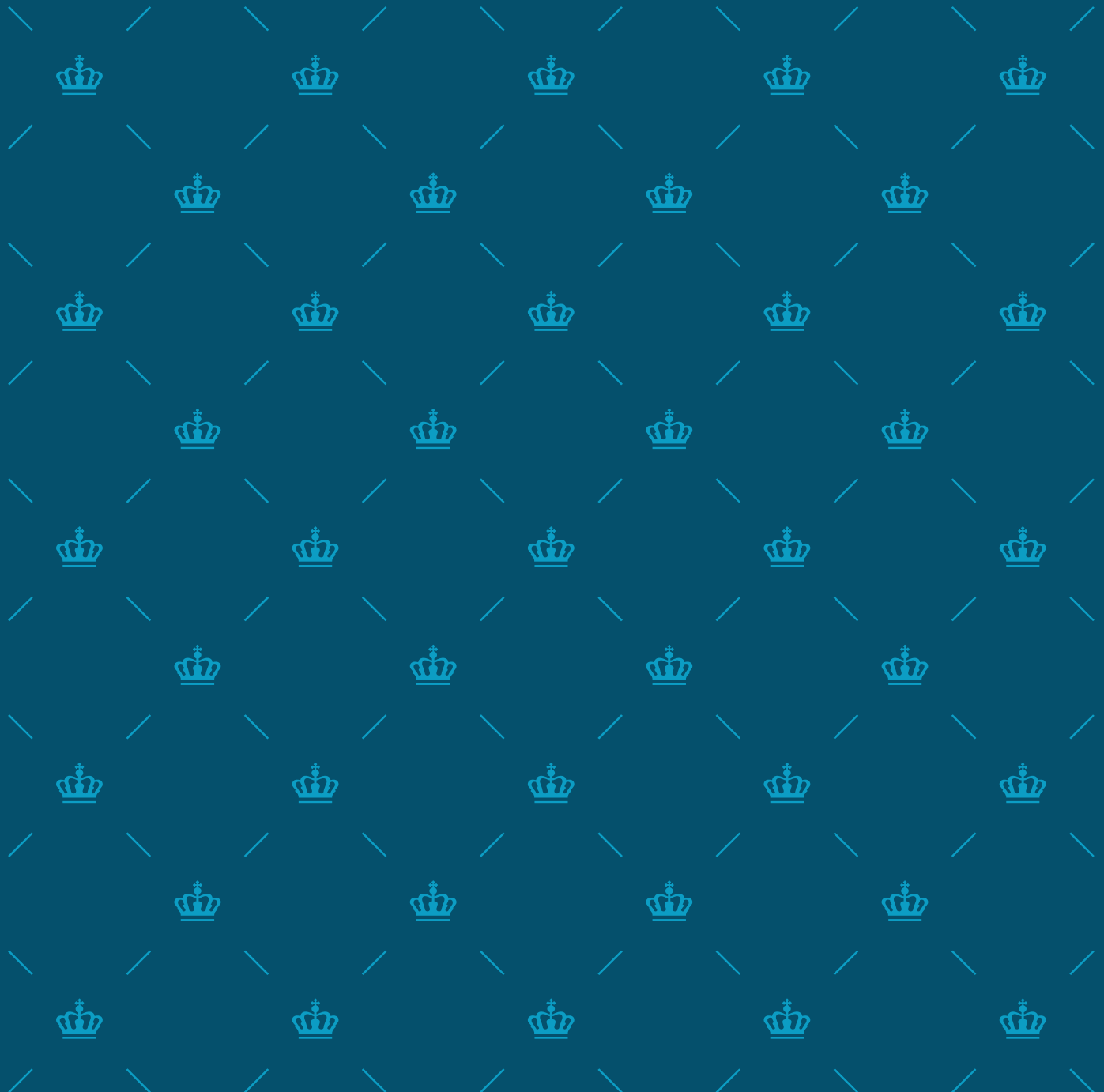




Udlændinge- og
Integrationsministeriet

Finansielt regnskab for 2017

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement



Finansielt regnskab for 2017

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement

© 2018 Udlændinge- og Integrationsministeriet

Udlændinge- og Integrationsministeriet
Slotsholmsgade 10
1216 København K

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

Marts 2018

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	6
	2.3 Kerneopgaver og ressourcer	7
	2.4 Faglige resultater	8
	2.5 Forventninger til det kommende år	10
3.0	Regnskab	12
	3.1 Anvendt regnskabspraksis	12
	3.2 Resultatopgørelse.....	13
	3.3 Balancen	15
	3.4 Egenkapitalforklaring.....	16
	3.5 Likviditet og låneramme	16
	3.6 Opfølgning på lønsumsloft	17
	3.7 Bevillingsregnskab	17
4.0	Bilag	22
	4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	22
	4.2 Indtægtsdækket virksomhed.....	23
	4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	23
	4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	24
	4.5 Forelagte investeringer	24

1.0 Påtegning af det samlede regnskab

Det finansielle regnskab omfatter de hovedkonti på finansloven, som Udlændinge- og Integrationsministeriets departement, CVR-nr. 36977191, er ansvarlig for i 2017, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2017.

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

1.1 Påtegning

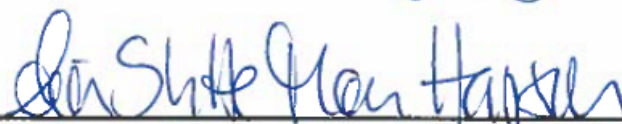
Det tilkendegives hermed:

- at det finansielle regnskab er rigtig, dvs. at årsrapporten 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 årsrapporten.

København, den

13 / 3

2018



Line Skytte Mørk Hansen
Afdelingschef
Koncernstyring

København, den

13 / 3

2018



Uffe Toudal
Departementschef
Udlændinge- og Integrationsministeriet

2.0 Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Udlændinge- Integrations- og boligministeriet blev oprettet ved kongelig resolution af 28. juni 2015. Boligområdet blev ved ressortændringen af 28. november 2016 overdraget til Transport-, Bygnings- og Boligministeriet, mens de resterende ansvarsområder blev videreført under Udlændinge- og Integrationsministeriet. Bevillingerne vedrørende boligområdet er dog opført under § 14. på finansloven for 2017, da det ikke var muligt at overføre bevillingerne inden vedtagelsen af finansloven. Bevillingerne vedrørende boligområdet blev overflyttet til § 28. Transport-, Bygnings- og Boligministeriet på til lægsbevillingsloven for 2017.

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 samt at sikre en effektiv, korrekt og serviceorienteret behandling af konkrete sager på udlændingeområdet. Departementet arbejder endvidere for at skabe rammerne for en effektiv integration af indvandrere og flygtninge.

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

Under departementets virksomhed indgår endvidere bevillinger vedrørende Flygtninge-nævnet og Udlændingenævnet. De to nævn er uafhængige domstolslignende organer, der betjenes af Flygtningenævnets og Udlændingenævnets sekretariater, som organisatorisk er placeret under departementet. Sekretariatsbistanden til udlændingenævnene har til formål at sørge for, at de sager, som Flygtningenævnet og Udlændingenævnet behandler, bliver ekspederet korrekt og hurtigt, og at nævnmøderne bliver tilrettelagt hensigtsmæssigt og effektivt. For at understøtte målsætningen om en effektiv sagsbehandling er der fastlagt mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i Flygtninge-nævnet og Udlændingenævnet. En nærmere gennemgang heraf fremgår af afsnit 2.4.4.

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 og klager over afgørelser vedrørende tidsubegrænset opholdstilladelse.

2.2 Ledelsesberetning

Departementets virksomhed, CVR-nr. 36 97 71 91 omfatter følgende hovedkonti:

- § 14.11.01. Departementet
- § 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 2016	Regnskab 2017	Grundbudget 2018
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-441,9	-520,4	-490,7
Ordinære driftsomkostninger	418,6	412,2	485,7
Resultat af ordinær drift	-23,3	-108,3	-5,0
Resultat før finansielle poster	-70,8	-142,2	-
Årets resultat	-68,2	-139,7	-5,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt	69,9	53,2	-
Omsætningsaktiver	60,3	49,6	-
Egenkapital*	-244,0	-381,3	-
Langfristet gæld	-70,0	-48,3	-
Kortfristet gæld	-15,0	-93,5	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	41,0	34,4	-
Bevillingsandel	98,0	97,6	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	380,0	369,8	405,0
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note: Hovedkonti § 14.19.02. Flygtningenævnet og § 14.19.03 Udlændingenævnet har ikke årsværk tilknyttet og indgår derfor ikke under afsnittet *Personaleoplysninger*.

* 2016: Tallet for Egenkapital er korrigeret jf. Tabel 9.

Departementets regnskabsmæssige resultat er opgjort på baggrund af bevilling, indtægter og omkostninger. Regnskabet viser et samlet overskud på 139,7 mio. kr. for samtlige hovedkonti under virksomheden. Overskuddet afspejler primært et lavere realiseret aktivitetsniveau i Flygtningenævnet end forudsat i forbindelse med udarbejdelsen af finansloven for 2017.

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. Departementet (14.11.01,14.11.75,14.19.01,14.19.02,14.19.03,14.19.10,14.19.11)

Navn (mio. kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud/videreførsler ultimo året
	FL	TB	Bevillinger		
Drift					
Udgifter	561,2	-17,0	544,2	416,9	-
Indtægter	-50,3	14,1	-36,2	-48,5	-
Balancekonto	-	-	-	-	374,4
Administrerede ordninger					
Udgifter	6.643,6	-3.239,2	3.404,4	3.572,9	-
Indtægter	-1.122,8	1.122,8	-	-	-
Balancekonto	-	-	-	-	-0,5

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 området/formålets faktiske andel af overskuddet.

Årets regnskabsmæssige resultat for virksomheden udviser et overskud på 139,7 mio. kr. i 2017.

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	192,7	13,9	113,8	92,8
Udlændingeområdet	-	6,2	66,9	-60,7
Integrationsområdet	-	0,0	20,7	-20,7
Flygtningenævnet	130,9	0,0	54,8	76,1
Udlændingenævnet	9,9	0,4	5,7	4,6
Sekretariatsbistand for nævnene	78,9	0,0	50,7	28,2
It-understøttelse af udl.sagskæden	87,3	28,0	95,8	19,5
VIS	8,3	0,0	8,5	-0,2
I alt	508,0	48,5	416,7	139,7

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

Note: Formål kategoriseret efter de nye principper for FL-formål.

2.4 Faglige resultater

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

2.4.1 Folketingsspørgsmål

Udlændinge- og Integrationsministeriet har i 2017 besvaret et stort antal spørgsmål fra Folketingets udvalg.

I perioden fra den 1. januar 2017 til den 31. december 2017 har Udlændinge- og Integrationsministeriet samlet set besvaret mere end 1.000 udvalgs spørgsmål (alm. del) fra Folketinget, og var således et af de ministerier, som besvarede flest udvalgs spørgsmål.

2.4.2 Lovprogram

Udlændinge- og Integrationsministeriet har i kalenderåret 2017 haft et omfattende lovprogram med i alt 20 love og ændringsforslag, jf. nedenstående tabel.

Tabel 4. Love og ændringsforslag

Lovforslag
Lovforslag fremsat i folketingssamlingen 2016/17
L 119 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven (Ændring af reglerne om inddragelse af studieopholdstilladelse ved ulovligt arbejde).
L 126 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Ændring som følge af forordning om den europæiske grænse- og kystvagt m.v.).
L 135 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Præcisering af kravene til aflønning efter beløbsordningen).
L 153 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Mulighed for i en krisesituation at afvise asylansøgere ved grænsen).
L 154 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Skærpelse af reglerne om tidsbegrænset opholdstilladelse).
L 161 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Forhøjelse af mindstebeløbet i beløbsordningen).
L 162 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Ophævelse af 26-årsreglen i ægtefællesammenføringsager).
L 163 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Ny opholdsordning for medfølgende familie til hjemvendende udlandsdanskere med visse beskæftigelsesmæssige kvalifikationer).
L 173 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Politiets Efterretningstjenestes og Forsvarets Efterretningstjenestes adgang til udlændingemyndighedernes registre og systemer m.v.).
L 174 Forslag til lov om ændring af repatrieringsloven og udlændingeloven. (Øget støtte til repatriering, genindførelse af resultattilskud til kommunerne og indførelse af absolut tilbagebetalingskrav m.v.).
L 175 Forslag til lov om ændring af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl. og forskellige andre love. (Mere virksomhedsrettet danskuddannelse til voksne udlændinge, krav om mellemkommunal aftale ved midlertidig boligplacering af flygtninge i en anden kommune m.v.).
L 188 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Øget brug af biometri m.v.).
L 189 Forslag til lov om indfødsrets meddelelse.

2.0 Beretning

- L 204 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven, lov om voksenansvar for anbragte børn og unge og lov om socialtilsyn. (Ro og orden på indkvarteringssteder for uledsagede mindreårige udlændinge m.v.).

Lovforslag fremsat i folketingssamlingen 2017/18

- L 46 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Skærpe af muligheden for at opnå tidsbegrænset opholdstilladelse for udlændinge, der aktivt har modarbejdet afklaringen af deres identitet i forbindelse med ansøgning om opholdstilladelse her i landet).
- L 70 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Etablering af Nationalt ID-center).
- L 71 Forslag til lov om indfødsrets meddelelse.
- L 80 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Ny kvoteordning).
- L 94 Forslag til lov om ændring af udlændingeloven. (Videreførelse af adgangen til opholdstilladelse med henblik på at drive selvstændig erhvervsvirksomhed).
- L 97 Forslag til lov om ændring af integrationsloven og lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl. (Forenkling og justering af reglerne om fordeling og boligplacering af flygtninge og præcisering af personkreds for danskuddannelse m.v.).

Note: Retsinformation.

2.4.3 Sagsbehandling på indfødsretsområdet

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

I 2017 blev der fremsat to lovforslag om dansk indfødsret, der omfattede i alt 5324 personer.

2.4.4 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 Flygtningenævnet og Udlændingenævnet.

Tabel 5. Resultater for Flygtningenævnet og Udlændingenævnet

Mål	Succeskriterium	Resultat	Grad af målopfyldelse
Flygtningenævnet			
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid i klagesager vedrørende spontane asylsager	Maksimalt 180 dage ved årets udgang	184 dage	0 pct.
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid i klagesager på Dublinområdet	Maksimalt 10 hverdage i 80 pct. af sagerne	15 hverdage i 80 pct. af sagerne	0 pct.
Udlændingenævnet			
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid i klagesager (ekskl. genoptagelsessager)	Maksimalt 180 dage ved årets udgang	220 dage	0 pct.

2.4.4.1 Flygtningenævnet

Flygtningenævnets mål- og resultatplan havde i 2017 fokus på effektivitet i sagsbehandlingen. Der var således opstillet et mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på

2.0 Beretning

maksimalt 180 dage for sager om klager vedrørende spontane asylsager. Herudover var der fastsat et mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på maksimalt 10 hverdage i 80 pct. af sager om klage over Udlændingestyrelsens afgørelser vedrørende Dublin-forordningen.

Som det fremgår af tabellen ovenfor, var den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i klagesager vedrørende spontane asylsager 184 dage.

Flygtningenævnet afgjorde i alt ca. 2.700 klagesager vedrørende spontane asylsager i 2017. Til sammenligning afgjorde nævnet ca. 1.700 sager i 2016.

For så vidt angår målet om sagsbehandlingstiden i klager over Udlændingestyrelsens afgørelser vedrørende Dublin-forordningen, fremgår det af ovenstående tabel, at Flygtningenævnet ikke har opfyldt målet for 2017, idet den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for 80 procent af sagerne i 2017 udgjorde 15 hverdage. Dette kan bl.a. henføres til, at nævnet i en periode fra primo februar 2017 til primo april 2017 modtog ca. 40 Dublin-sager med Ungarn som modtagerland. Disse sager blev som følge af usikkerhed om forholdene for Dublin-overførte til Ungarn berostillet frem til ultimo maj 2017, hvor der forelå afgørelser på fire prøvesager, hvilket betød, at disse sager havde en relativ lang sagsbehandlingstid.

Flygtningenævnet afgjorde i 2017 i alt ca. 600 Dublin-klagesager mod ca. 1.500 Dublin-klagesager i 2016.

2.4.4.2 Udlændingenævnet

Udlændingenævnets mål- og resultatplan havde ligeledes fokus på effektivitet i sagsbehandlingen i 2017. Der var således opstillet mål for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på maksimalt 180 dage.

Som det fremgår af tabel 5 har Udlændingenævnet ikke opfyldt målet for 2017, idet den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for alle afgjorte klagesager i 2017 udgjorde 220 dage.

Den manglende målopfyldelse skyldes primært, at Udlændingenævnets Sekretariat i første halvår af 2017 ikke var fuldt ud bemandet med fuldmægtige samt at Udlændingenævnet pr. 1. marts 2017 fik overført en række nye klagesagstyper, hvori oplæringen var mere omfangsrig end forventet.

Udlændingenævnet afgjorde i 2017 alt ca. 3.600 sager, hvilket er det højeste antal afgjorte klagesager siden nævnets oprettelse i 2013.

2.5 Forventninger til det kommende år

Table 5. Økonomiske forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab	Grundbudget
	2017	2018
Bevilling og øvrige indtægter	-556,5	-490,7
Udgifter	416,9	485,7
Resultat	-139,7	-5,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement vil også i 2018 have fokus på at sikre en effektiv og korrekt sagsbehandling af konkrete sager på udlændingeområdet.

I 2018 vil der endvidere være fokus på at implementere initiativerne fra Aftalerne om finanslovene for 2017 og 2018, herunder at styrke mulighederne for udsendelse af afviste asylansøgere og øge kontrolindsatsen på udlændingeområdet. I forlængelse heraf er der pr. 1. januar 2018 etableret et nyt nationalt ID-center i Udlændinge- og Integrationsministeriets koncern. Det Nationale ID-center skal som et centralt ekspertorgan sikre et kvalitetsmæssigt og ressourcemæssigt løft af kontrolindsatsen på udlændingeområdet.

Der vil endvidere i 2018 være fokus på at sikre effektive rammer for den kommunale integrationsindsats.

Flygtningenævnet og Udlændingenævnet vil i 2018 have fokus på en effektiv sagsbehandling, hvilket er afspejlet i de mål, der er opstillet for sagsbehandlingstiden i nævne-

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 (<http://www.modst.dk/oeav>).

Data til regnskabet 2017 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 i afsnit 4.0 Bilag som note 3 til tabel 8 Balancen.

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

- § 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 2017 en række ordninger/hovedkonti. Under departementets virksomhed hører 16 lov-bundne bevillinger, én reservationsbevilling samt tre hovedkonti af typen anden bevilling.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6. Resultatopgørelse

Hovedtal (mio. kr.)		Regnskab 2016	Regnskab 2017	Grundbudget 2018
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-434,8	-508,0	0,0
	Internt salg af varer og tjenesteydelser	0,0	-5,7	0,0
	Tilskud til egen drift	-1,3	-0,2	0,0
	Gebyrer	-5,8	-6,5	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-441,9	-520,4	-490,7
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	14,1	18,3	0,0
	Forbrugsomkostninger i alt	14,1	18,3	0,0
	Personaleomkostninger			0,0
	Lønninger	214	205,6	0,0
	Pension	27,6	26,7	0,0
	Lønrefusion	-9,8	-6,6	0,0
	Andre personaleomkostninger	1,4	0,4	0,0
	Personaleomkostninger i alt	233,2	226,0	0,0
	Af- og nedskrivninger	23,9	15,9	0,0
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	0,0	30,4	
	Andre ordinære driftsomkostninger	147,4	121,5	0,0
	Ordinære driftsomkostninger i alt	418,6	412,1	485,7
	Resultat af ordinær drift			
	Andre driftsposter			
1	Andre driftsindtægter	-47,6	-36,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	0,1	2,1	0,0
	Resultat før finansielle poster	-47,4	-142,2	0,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	2,6	2,6	0,0
	Resultat før ekstraordinære poster	-68,2	-139,5	0,0
	Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,1	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	-68,2	-139,7	-5,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note: Hovedkonti § 14.19.02. Flygtningenævnet og § 14.19.03 Udlændingenævnet har ikke årsværk tilknyttet.

Tabel 7. Resultatdisponering

Disponering af årets resultat (mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-139,7

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

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har i 2017 et årsresultat på 139,7 mio.kr. Fordelingen af det samlede overskud på virksomhedens 6 hovedkonti kan ses i tabel 12. Årets resultat er disponeret til overført overskud.

3.3 Balancen

Tabel 8. Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2016	2017	Note	Passiver (mio. kr.)	2016	2017
1	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	-6,9	-6,9
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	54,9	33,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,2	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	14,3	19,7		Bortfald og kontoændringer	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	69,4	52,6		Udbytte til staten	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-237,1	-374,4
	Grunde, arealer og bygninger				Egenkapital i alt	-244,0	-381,3
	Infrastruktur			3	Hensatte forpligtelser	-10,9	-11,8
	Transportmateriel	0,4	0,5				
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0		Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr	0,1	0,2		FF4 Langfristet gæld	-69,4	-48,3
	Igangværende arbejder for egen regning				Donationer	-0,6	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,5	0,5		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	6,9	6,9		Langfristet gæld i alt	-70,0	-48,3
	Øvrige finansielle anlægsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,9	6,9		Leverandører af varer og tj.ydelser	-36,0	-47,9
	Anlægsaktiver i alt	76,8	60,0		Anden kortfristet gæld	-12,1	-10,9
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	-29,3	-36,0
	Varebeholdninger		[xxx]	5	Igangværende arbejder for fremmed regning	-9,0	1,3
	Tilgodehavender	60,0	49,6		Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,3	0,0		Kortfristede gældsposter i alt	-86,4	-93,5
	Likvide beholdninger						
	FF5 Uforrentet konto	127,4	270,5				
	FF7 Finansieringskonto	146,8	154,7				
	Andre likvider						
	Likvide beholdninger i alt	274,2	425,3				
	Omsætningsaktiver i alt	334,5	474,8		Gæld i alt	-156,4	-141,8
	Aktiver i alt	411,3	534,9		Passiver i alt	-411,3	-534,9

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

Egenkapital (mio. kr.)	2016	2017
Reguleret egenkapital primo	0,0	-6,9
Ændring i reguleret egenkapital	-6,9	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	-6,9	-6,9
Opskrivninger primo	0,0	0,0
Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	0,0	-237,0
Primo regulering/flytning mellem bogføringskredse	-97,5	2,3
Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
Overført fra årets resultat	-68,2	-139,7
Bortfald	0,0	0,0
Udbytte til staten	0,0	0,0
Overførsel af reserveret bevilling	-71,4	0,0
Overført overskud ultimo	-237,0	-374,4
Egenkapital ultimo 2017	-243,9	-381,3

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

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 4,9 mio. kr. pr. 31. december 2017. Differencen er udlignet af Statens Administration i januar 2018.

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme

Låneramme (mio. kr.)	2017
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	53,2
Låneramme	154,7
Udnyttelsesgrad i pct.	34,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har i 2017 aktiver for 53,2 mio.kr. svarende til en udnyttelse af lånerammen på 34,4 procent.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto (mio. kr.)	§ 141101 Departementet	§ 141901 Sekr.bistand til udl.nævnene	§ 141902 Flygtningenævnet	§ 141903 Udlændingenævnet	§ 141910 It-understøttelse	§ 141911 VIS
Lønsumsloft på FL	141,6	57,5	45,5	9,4	34,3	0,0
Lønsumsloft inkl. TB	126,5	57,5	45,5	9,4	34,3	0,0
Lønforbrug under lønsumsloft	137,9	38,3	16,9	3,4	29,5	0,0
Difference (- =merforbrug)	-11,4	19,2	28,6	6,0	4,8	0,0
Akk. opsparing ultimo 2016	47,9	14,2	7,6	24,9	26,0	0,0
Akk. opsparing ultimo 2017	36,5	33,4	36,2	30,8	30,8	0,0

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 møder i nævnene. Det bemærkes endvidere, at hovedkontoen § 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter ikke er medtaget, idet kontoens bevilling altid fuldt ud udmøntes i løbet af finansåret.

3.7 Bevillingsregnskab

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement administrerer både omkostningsbaseret og udgiftsbaserede hovedkonti jf. nedenstående tabel 12.

Tabel 12. Bevillingsregnskab (driftsbevilling)

Navn (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.11.01. Departementet	192,7	181,3	-11,4	374,4
Udgifter	200,9	201,4	-0,5	
Indtægter	-8,2	-20,1	-11,9	
§ 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.19.01. Sekr.bistand til udl.nævnene	78,9	50,7	28,2	
Udgifter	78,9	50,7	28,2	

3.0 Regnskab

Indtægter	-	-	-	-
§ 14.19.02. Flygtningenævnet	130,9	54,8	76,1	
Udgifter	130,9	54,8	76,1	
Indtægter	-	0,0	-0,0	
§ 14.19.03. Udlændingenævnet	9,9	5,3	4,2	
Udgifter	9,9	5,7	4,2	
Indtægter	-	0,4	-0,4	
§ 14.19.10. IT-understøttelse af udl.sagskæden	87,3	67,8	19,5	
Udgifter	115,3	95,8	19,5	
Indtægter	28,0	28,0	-	
§ 14.19.11. VIS	8,3	8,5	-0,2	
Udgifter	8,3	8,5	-0,2	
Indtægter	-	-	-	

Tablet 12. Bevillingsregnskab (lovbunden bevilling)

Navn (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse (Lovbunden)	-	-2,0	2,0	-
Udgifter	-	-2,0	2,0	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.02. Aktive tilbud og dansk-uddannelse til udlændinge under introduktionsforløbet (Lovbunden)	332,5	335,5	-3,0	-
Udgifter	332,5	335,5	-3,0	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.03. Aktive tilbud og dansk-uddannelse til udlændinge under integrationsprogrammet (Lovbunden)	680,6	699,8	-19,2	-
Udgifter	680,6	699,8	-19,2	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.04. Resultattilskud (Lovbunden)	258,5	457,7	-199,2	-
Udgifter	258,5	457,7	-199,2	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.05. Grundtilskud (Lovbunden)	1.238,0	1.287,7	-49,7	-

3.0 Regnskab

den)				
Udgifter	1.238,0	1.287,7	-49,7	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde (Lovbunden)	73,3	69,2	4,1	-
Udgifter	73,3	69,2	4,1	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.07. Reintegrationsbistand (Lovbunden)	40,0	32,2	7,8	-
Udgifter	40,0	32,2	7,8	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.08. Repatriering af udlændinge (Lovbunden)	64,7	40,9	23,8	-
Udgifter	64,7	40,9	23,8	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.10. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet, ny refusion (Lovbunden)	-	-0,5	0,5	-
Udgifter	-	-0,5	0,5	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.11. Integrationsydelse i forbindelse med integrationsprogrammet (Lovbunden)	412,6	406,2	6,2	-
Udgifter	412,6	406,2	6,4	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.12. Integrationsydelse for øvrige (Lovbunden)	197,2	114,5	82,7	-
Udgifter	197,2	114,5	82,7	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter (Lovbunden)	-	31,1	-31,1	-
Udgifter	-	31,1	-31,1	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.71.14. Resultattilskud ifm. repatriering af udlændinge (Lovbunden)	5,1	1,7	3,4	-
Udgifter	5,1	1,7	3,4	-
Indtægter	-	-	-	-

3.0 Regnskab

§ 14.72.01. Refusion af udgifter til midlertidig indkvartering (Lovbunden)	49,5	40,5	9,0	-
Udgifter	49,5	40,5	9,0	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.72.02. Kommunal beskæftigelsesbonus (Lovbunden)	41,5	53,6	-12,1	-
Udgifter	41,5	53,6	-12,1	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.72.03. Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse (Lovbunden)	10,3	5,0	5,3	-
Udgifter	10,3	5,0	5,3	-
Indtægter	-	-	-	-

Tablet 12. Bevillingsregnskab (reservationsbevilling)

Navn (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.11.02. Evaluering, analyse og styrkelse af integrationsområdet mv.	-0,2	-0,4	0,2	14,6
Udgifter	-0,2	-0,4	0,2	14,6
Indtægter	-	-	-	-

Tablet 12. Bevillingsregnskab (anden bevilling)

Navn (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	-	-	-	-

3.0 Regnskab

Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.11.79. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-

4.0 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 til Tabel 6 Resultatopgørelsen

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har i 2017 haft øvrige indtægter på 36,0 mio. kr., der primært kan henføres til følgende post:

1. Interne statslige overførselsindtægter (36,0 mio. kr.).

Note 1 til Tabel 8 Balancen

Tabel 13. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	122,7	0,7	137,8
Primo korrektioner og flytning mellem bogføringskredse	-13,7	0,0	-19,7
Tilgang	0,8	0,0	12,8
Afgang	0,0	0,0	-0,6
Kostpris pr. 31.12.2017	109,8	0,7	130,2
Akkumulerede afskrivninger	-76,9	-0,7	-77,6
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-76,9	-0,7	-77,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	32,9	0,0	52,6
Årets afskrivninger	-15,6	-0,2	-15,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-15,6	-0,2	-15,8

Tabel 13a. Udviklingsprojekter under opførelse

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2017	14,3
Tilgang	6,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,6
Kostpris pr. 31.12.2017	19,7

Note 2 til Tabel 8 Balancen**Tabel 14. Materielle anlægsaktiver**

(mio. kr.)	Transportmateriel	IT-udstyr	Inventar	I alt
Kostpris	0,5	0,5	0,1	1,1
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,5	0,0	0,0	0,5
Afgang	-0,5	0,0	0,0	-0,5
Kostpris pr. 31.12.2017	0,6	0,5	0,1	1,1
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-0,5	0,0	-0,6
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-0,1	-0,5	0,0	-0,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0,5	0,0	0,0	0,5
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0

Note 3 til Tabel 8 Balancen

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har ultimo 2017 hensættelser for 11,8 mio. kr., som fordeler sig på følgende poster:

1. Åremål (0,8 mio. kr.)
2. Lønforhandling for medarbejdere (1,9 mio. kr.)
3. Indfødsret, jf. aktstykke 1 af 3/10 2013 (5,0 mio. kr.)
4. Adm. bidrag for tidligere år (2,2 mio. kr.)
5. Reetablering/omorganisering (1,9 mio. kr.)

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement udfører ikke indtægtsdækket virksomhed.

4.3 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.

4.0 Bilag

Tabel 17. Oversigt over gebyrordninger med lovfastsat takst

(mio. kr.)	2013	2014	2015	2016	2017
Indfødsretsområdet samt indgivelse af klager til Udlændingenævnet.	-	-	-	-5,7	-6,4

Lovgrundlaget for opkrævning af gebyrerne er overholdt.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har ikke udført tilskudsfinansierede aktiviteter i 2017.

4.5 Forelagte investeringer

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