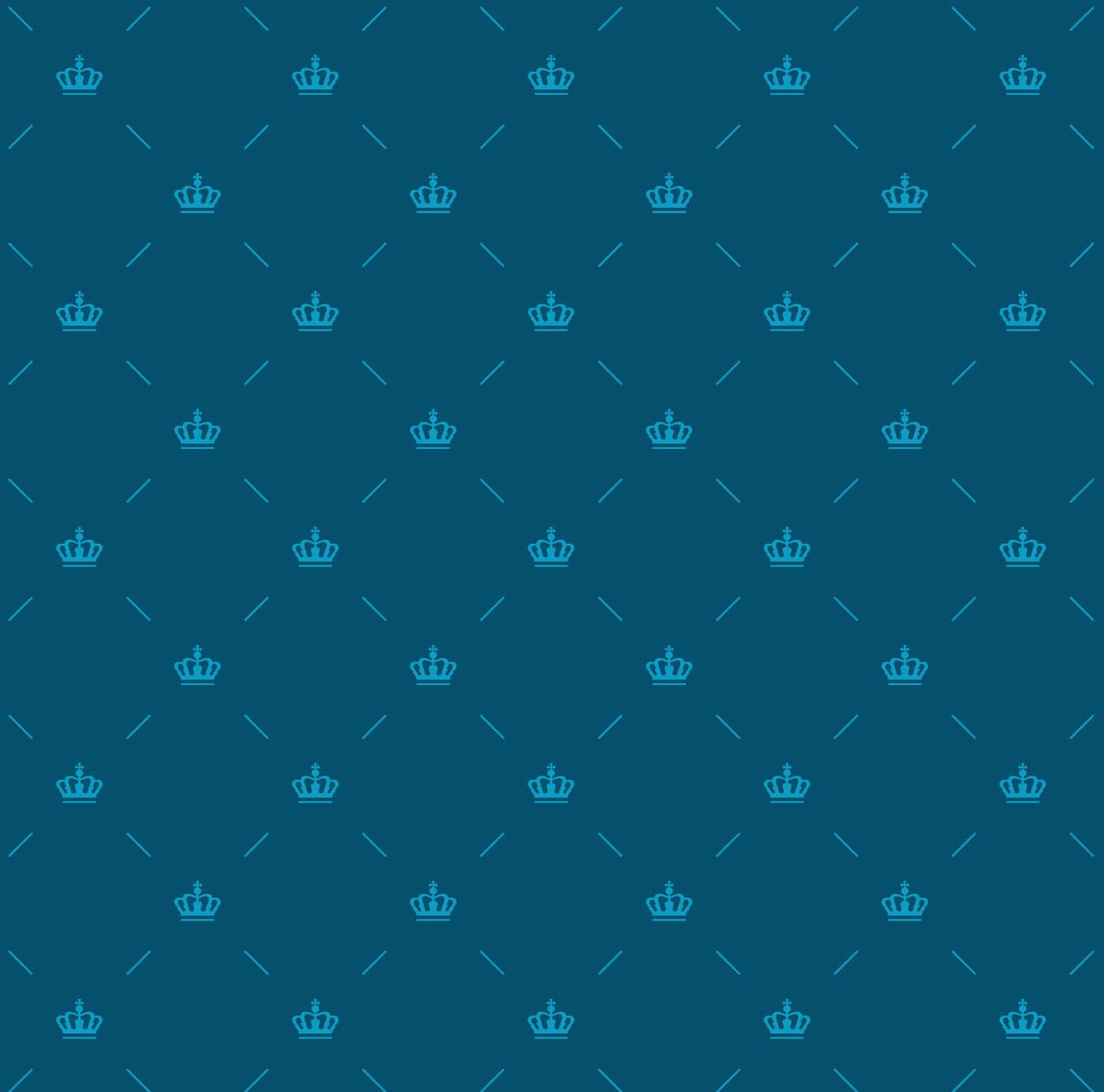




Udlændinge- og
Integrationsministeriet

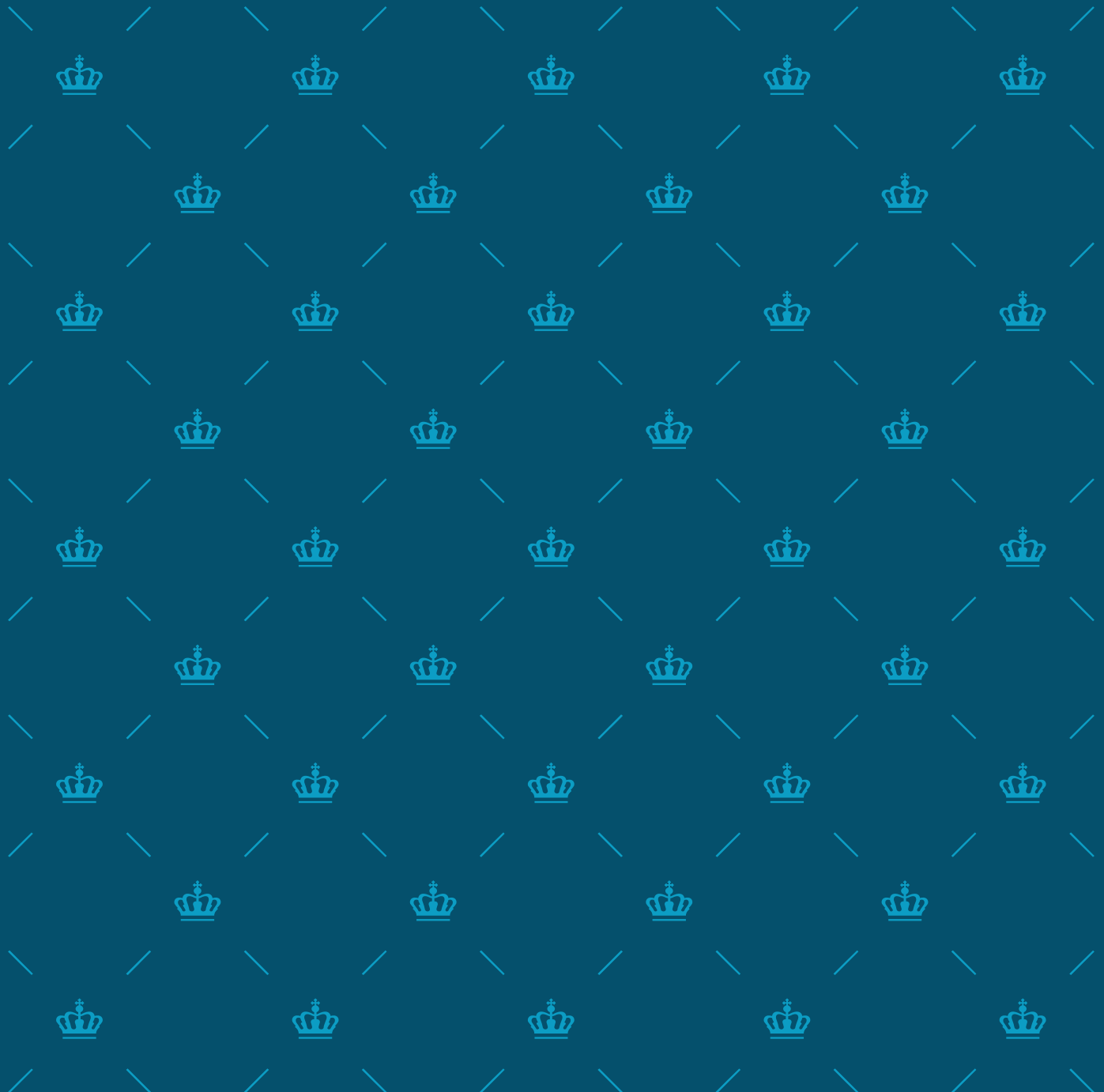
Årsrapport 2023

Udlændingestyrelsen





Udlændinge- og
Integrationsministeriet



Udlændingestyrelsen

© 2024 Udlændingestyrelsen

Udlændingestyrelsen
Farimagsgade 51A
4700 Næstved

Tlf.: 35 36 66 00
E-mail: us@us.dk
<https://us.dk/>

Marts 2024

Alle rettigheder tilhører Udlændingestyrelsen.
Udgivelsen kan frit hentes på www.uim.dk
Udlændingestyrelsens udgivelser kan frit citeres med tydelig kildegengivelse.

Indholdsfortegnelse

1.0	Påtegning af det samlede regnskab	5
	1.1 Påtegning.....	5
2.0	Beretning	6
	2.1 Præsentation af virksomheden	6
	2.2 Ledelsesberetning	7
	2.3 Kerneopgaver og ressourcer	9
	2.4 Målrapportering	10
	2.5 Forventninger til det kommende år	17
3.0	Regnskab	19
	3.1 Anvendt regnskabspraksis	19
	3.2 Resultatopgørelse mv.	19
	3.3 Balancen	21
	3.4 Egenkapitalforklaring.....	22
	3.5 Likviditet og låneramme	23
	3.6 Opfølgning på lønsumsloft	23
	3.7 Bevillingsregnskab	24
4.0	Bilag	25
	4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	25
	4.4 Gebyrfinansieret virksomhed	26
	4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter	28
	4.7 It-omkostninger	29

1.0 Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten for Udlændingestyrelsen er aflagt i henhold til § 39, stk. 4, i bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. (Regnskabsbekendtgørelsen). Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Udlændingestyrelsen, CVR-nr. 77940413, er ansvarlig for i 2023, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023.

Årsrapporten omfatter følgende hovedkonti:

- § 14.31.01. Udlændingestyrelsen
- § 14.31.02. Tilskud og samarbejdspartnere
- § 14.31.03. Medlemsbidrag til internationale organisationer og øvrige aktiviteter på asylområdet
- § 14.31.04. Registrering af asylansøgere mv.
- § 14.32.01. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet
- § 14.32.02. Indkvartering og underhold af asylansøgere m.fl.
- § 14.32.03. Øvrige initiativer på indkvarteringsområdet
- § 14.32.05. Initiativer vedrørende lokalområde omkring Udrejsecenter Kærshovedgård
- § 14.32.10. Kontante ydelser mv. til asylansøgere m.fl.

1.1 Påtegning

Det tilkendegives hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporthen i årsrapporten er fyldestgørende,
- 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.

Næstved, den  13 2024

Niels Henrik Larsen
Direktør
Udlændingestyrelsen

København, den  20 / 3 2024

Pernille Breinholdt Mikkelsen
Departementschef
Udlændinge- og Integrationsministeriet

2.0 Beretning

Beretningen giver en kortfattet beskrivelse af Udlændingestyrelsens og regnskabsårets faglige og finansielle resultater, herunder væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke Udlændingestyrelsens aktiviteter og forhold. Endvidere beskrives forventningerne til det kommende år.

2.1 Præsentation af virksomheden

Udlændingestyrelsen er en styrelse under Udlændinge- og Integrationsministeriet.

Udlændingestyrelsen behandler sager om udlændinges adgang til og ophold i Danmark. Det omfatter bl.a. sager om asyl, familiesammenføring, forlængelse af ophold, permanent ophold, visum, pas, inddragelse og udvisning, hvor fokus er, at de rette skal have tilladelse, og de rette skal have afslag. Styrelsen har også en række opgaver vedrørende rådgivning og forebyggelse på ekstremismeområdet.

Udlændingestyrelsen er endvidere ansvarlig for opgaven med asylindkvartering. Derudover varetager Udlændingestyrelsen opgaver angående brugervejledning samt telefoniske og personlige henvendelser i Borgerservice. Endelig bistår styrelsen departementet med ministerbetjening og input til lovgivningsarbejdet mv. Styrelsen afgjorde i 2023 ca. 216.200 sager.

Udlændingestyrelsen har i 2023 bl.a. haft som målsætning at sikre:

- en effektiv, korrekt og serviceorienteret sagsbehandling af styrelsens sager
- den lavest mulige sagsbehandlingstid kombineret med høj faglig kvalitet inden for de udmeldte frister
- løbende at føre den nødvendige kontrol med, at betingelserne for opholdstilladelse er til stede

Målsætningerne er afspejlet i den mål- og resultatplan for 2023, der blev indgået mellem Udlændingestyrelsen og Udlændinge- og Integrationsministeriets departement. Årsrapporten for Udlændingestyrelsen omfatter alle styrelsens bevillinger¹. Der aflægges omkostningsbaseret regnskab for driftsbevillinger og udgiftsbaseret regnskab for de øvrige bevillinger.

¹ Koncern IT er pr. 1. februar 2023 organisatorisk overflyttet fra departementet til Udlændingestyrelsen med bevillingsmæssig ansvar pr. 1. januar 2024. Regnskabet for 2023 vedrørende Koncern IT er derfor ikke afspejlet i Udlændingestyrelsens årsrapport for 2023.

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Sammenfatning af årets faglige resultater

Udlændingestyrelsens mål- og resultatplan for 2023 omfattede resultatkrav for sagsbehandlingstider på asylområdet samt krav for maksimale sagsbehandlingstider på opholdsområdet. Herudover var der fastsat mål for maksimale ventetider i Borgerservice, kvalitetsmål for sagsbehandlingen, mål for informationssikkerhed, mål for leverandørstyring og databehandlerforhold, mål for internt finansielt kontrolsystem samt mål for bæredygtighed.

Udlændingestyrelsens samlede målopfyldelsesgrad i forhold til mål- og resultatplanen for 2023 udgør 72,5 pct.

Målopfyldelsesgraden skal ses i lyset af de styringsmæssige udfordringer og rammevilkår, som Udlændingestyrelsen har haft i 2023.

Overordnet har 2023 været påvirket af den stadige nødvendige prioritering af sager vedrørende fordrevne fra Ukraine.

Håndteringen af Ukrainesagerne i 2022 betød samtidig, at styrelsen ved indgangen til 2023 havde oparbejdet sagspukler på flere sagsområder. På trods af ovenstående har Udlændingestyrelsen formået at nedbringe antallet af verserende sager på en række sagsområder i forhold til årets start, selvom der på nogle sagsområder har været en større tilgang end forudsat.

På den baggrund er det Udlændingestyrelsens samlede vurdering, at målopfyldelsesgraden er tilfredsstillende. Der henvises til afsnit 2.4 Målrapportering for en gennemgang af Udlændingestyrelsens målopfyldelse i forhold til mål- og resultatplanen for 2023.

2.2.2 Sammenfatning af årets økonomiske resultater

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

Tabel 1. Udlændingestyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Grundbudget 2024
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-927,1	-825,0	-851,7
Ordinære driftsomkostninger	879,5	795,0	900,1
Resultat af ordinær drift	-47,6	-30,1	48,4
Resultat før finansielle poster	-30,6	-11,8	18,1
Årets resultat	-20,8	-0,4	31,7
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	233,4	230,1	-

2.0 Beretning

Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	63,7	44,3	-
Egenkapital	-848,0	-848,4	-
Langfristet gæld	-214,0	-227,8	-
Kortfristet gæld	-234,5	-158,2	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	74,1	73,0	-
Bevillingsandel	91,8	89,5	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	639,5	710,9	738,0
Årsværkspris	0,5	0,5	0,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Note: I grundbudgettet for 2024 indgår budgettal for Koncern IT vedrørende § 14.34.10 og § 14.34.11

Årets resultat for Udlændingestyrelsens virksomhed var et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr., heraf et mindreforbrug på 29,0 mio. kr. på § 14.31.01. Udlændingestyrelsen og et merforbrug på 28,6 mio. kr. på § 14.32.01. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet.

Mindreforbruget på § 14.31.01. Udlændingestyrelsen kan primært henføres til styrelsens tilpasning af udgifterne i 2. halvår til et lavere bevillingsniveau i 2024 og frem.

Merforbruget på § 14.32.01. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet kan primært henføres til smådriftsulemper i forhold til driften af indkvarteringssystemet samt merudgifter i relation til nødvendige kapacitetstilpasninger og -optimeringer med henblik på at reducere udgiftsniveauet for centerdriften fremadrettet.

Samlet set er det Udlændingestyrelsens vurdering, at årets økonomiske resultater er tilfredsstillende.

2.2.3 Oversigt over hovedkonti

Tabel 2. Udlændingestyrelsens hovedkonti

	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	825,7	828,6	-
	Indtægter	-87,2	-90,5	-
	Balancekonto	-	-	840,4
Administrerede ordninger	Udgifter	605,6	572,6	-
	Indtægter	-	-	-
	Balancekonto	-	-	144,5

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Der findes yderligere oplysninger om de enkelte hovedkonti i afsnit 3.7 Bevillingsregnskabet.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

I dette afsnit redegøres for ressourceforbruget for Udlændingestyrelsens virksomhed i 2023 opdelt på virksomhedens to hovedkonti § 14.31.01. Udlændingestyrelsen og § 14.32.01. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet.

2.3.1 § 14.31.01. Udlændingestyrelsen

Af tabel 3a fremgår de økonomiske hovedtal for Udlændingestyrelsens hovedopgaver vedrørende § 14.31.01. Udlændingestyrelsen.

På hovedkontoen afholdes udgifter til Udlændingestyrelsens drift, herunder lønudgifter. Endvidere afholdes udgifter til understøttelse af sagsbehandlingen på asyl- og opholdsområdet, herunder udgifter til tolke, DNA- og aldersundersøgelser mv. Endelig oppebæres gebyrindtægter for ansøgninger på opholdsområdet, herunder bl.a. for sager om familiesammenføring samt sager om tidsbegrænset forlængelse og permanent ophold.

Tabel 3a. Sammenfatning af økonomi for Udlændingestyrelsens opgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generelle fællesomkostninger	150,6	1,3	180,4	-28,5
Asylsager og forlængelser på asylområdet	173,8	0,8	155,8	18,1
Familiesammenføringssager og forlængelse af opholdstilladelse mv.	114,3	84,2	150,0	48,5
Visumsager	18,6	0,1	28,6	-9,9
Indkvartering	26,1	-	26,0	0,1
I alt	483,4	86,4	540,8	29,0

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB) og Navision Stat.

Udlændingestyrelsen indtægtsførte i 2023 bevillinger på i alt 483,4 mio. kr. og indtægter på i alt 86,4 mio. kr. Det samlede forbrug udgjorde 540,8 mio. kr., og årets resultat blev således et mindreforbrug på 29,0 mio. kr.

Udlændingestyrelsens drift har i 2. halvår 2023 været præget af en opbremsning med henblik på at tilpasse udgifterne til et lavere bevillingsniveau fra 2024 og frem.

Yderligere kan en del af mindreforbruget henføres til, at antallet af ansøgninger efter særloven for fordrevne fra Ukraine blev lavere end forudsat. Det har bl.a. medført lavere udgifter til de sagsunderstøttende aktiviteter (tolke, opholdskort mv.).

2.3.2 § 14.32.01. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet

Af tabel 3b fremgår de økonomiske hovedtal for Udlændingestyrelsens hovedopgaver vedrørende § 14.32.01. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet. På hovedkontoen afholdes udgifter forbundet med drift af asylcentre, herunder udgifter til husleje, energi og bygningsvedligeholdelse samt udgifter i forbindelse med kapacitetstilpasning af indkvarteringssystemet mv.

Tabel 3b. Sammenfatning af økonomi for Udlændingestyrelsens opgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Tilvejebringelse af indkvarteringssteder	33,8	0,2	38,5	-4,5
Drift og vedligehold af ejendomsportefølje	150,1	4,0	170,7	-16,6
Tilpasning af indkvarteringssystemet og opretholdelse af fysisk beredskab	71,2	0,0	78,7	-7,5
I alt	255,1	4,2	287,9	-28,6

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

Udlændingestyrelsen indtægtsførte i 2023 bevillinger på i alt 255,1 mio. kr. og ordinære indtægter på i alt 4,2 mio. kr. Det samlede forbrug udgjorde 287,9 mio. kr. Årets resultat blev således et merforbrug på 28,6 mio. kr.

Der var på finansloven for 2023 forudsat et samlet antal indkvarterede asylansøgere på 2.011 årspersoner, mens det realiserede antal indkvarterede udgjorde 2.351 årspersoner. Det højere indkvarteringsomfang skyldes primært, at en højere andel af de indrejste ukrainere havde behov for indkvartering under Udlændingestyrelsens forsørgelse, og at disse opholdte sig i længere tid i indkvarteringssystemet end forventet.

Når det ikke har været muligt at nedbringe udgifterne yderligere, hænger det sammen med rammevilkårene på indkvarteringsområdet, hvilket medfører, at Udlændingestyrelsen uanset indkvarteringsomfanget har behov for at opretholde et grund set-up af asylcentre, herunder modtagecentre, opholdscentre og udrejsecentre. Hertil kommer behovet for at have særlige børnecentre til uledsagede mindreårige og omsorgspladser til særlige sårbare. Den opdeltede indkvarteringsstruktur betyder, at det for alle centertyper ikke altid er muligt at anvende den tilgængelige kapacitet optimalt med dertilhørende behov for at kompensere indkvarteringsoperatørerne for lavt belæg med henblik på at sikre en rentabel drift af centrene.

2.4 Målrapporing

Udlændingestyrelsens mål for 2023 er fastsat i mål- og resultatplanen, som er indgået mellem Udlændingestyrelsen og Udlændinge- og Integrationsministeriets departement. Mål- og resultatplanen er samtidig gældende som direktørkontrakt.

2.4.1 Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Opfyldelsen af resultatkravene i mål- og resultatplanen for 2023 fremgår af tabel 4 nedenfor. Udlændingestyrelsen har opfyldt 12 ud af 15 mål. Den samlede målopfyldelsesgrad for Udlændingestyrelsen i 2023 udgør 72,5 %.

Tabel 4. Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse	
1. Faglige mål				
1.1 Asylsager				
Styrelsen vil sikre en effektiv og korrekt sagsbehandling.	a)	Styrelsen skal gennemføre den første samtale med asylansøgeren uden opholdsgrundlag senest 30 dage efter indgivelse af en asylansøgning i minimum 90 pct. af alle sager, der er indgivet og afgjort fra 1. juli 2023.	94% Opfyldt	10
	b)	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for asylansøgere uden opholdsgrundlag må i 2. halvår 2023 højst udgøre 120 dage fra indgivelse af ansøgning til afslutning af sagen i styrelsen.	186 dage Ikke opfyldt	0
	c)	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for personer, der er omfattet af loven om midlertidig opholdstilladelse til personer, der i fordrevet fra Ukraine må højst udgøre 35 dage i 90% af sagerne.	23 dage Opfyldt	10
	d)	For sager om forlængelse af tidsbegrænsede asylopholdstilladelser skal styrelsen overholde en maksimal sagsbehandlingstid på 6 måneder i minimum 90 pct. af sagerne.	92% Opfyldt	5
1.2 Familiesammenføringsager og forlængelse af opholdstilladelser mv.				
Styrelsen vil sikre en effektiv og korrekt sagsbehandling.	a)	For familiesammenføringsager skal styrelsen overholde en maksimal sagsbehandlingstid på 7 måneder i minimum 90 pct. af sagerne afgjort i 2. halvår 2023.	82% Ikke opfyldt	0
	b)	For sager om forlængelse af tidsbegrænsede opholdstilladelser skal styrelsen overholde en maksimal sagsbehandlingstid på 6 måneder i minimum 90 pct. af sagerne afgjort i 2023.	90% Opfyldt	5
	c)	For sager om permanent opholdstilladelse skal styrelsen overholde en maksimal sagsbehandlingstid på 10 måneder i minimum 90 pct. af sagerne afgjort i 2. halvår af 2023	99% Opfyldt	10

2.0 Beretning

	d)	For konventions- og fremmedpas skal styrelsen overholde en sagsbehandlingstid på maksimalt 90 dage i minimum 90 pct. af sagerne.	92% Opfyldt	10
--	----	--	----------------	----

1.3 Borgerservice

Styrelsen vil sikre en god kvalitet i betjening af brugerne.	a)	Højeste ventetid på personlig betjening: Alle hverdage skal der maksimalt være 3 uger til den næste tid.	Næstved 100% Aalborg 100% Odense 100% Århus 100% Opfyldt	2,5
	b)	Højeste ventetid ved telefonisk henvendelse: 20 min. for 80 pct. af henvendelserne.	76% Ikke opfyldt	0

1.4 Kvalitet i styrelsens sagsbehandling og afgørelser

Styrelsen skal løbende sikre en korrekt sagsbehandling og høj faglig kvalitet i sine afgørelser.	a)	Styrelsen skal inden udgangen af 1. halvår 2023 gennemføre en stikprøvebaseret kvalitetsmåling med udgangspunkt i fokusområder defineret i dialog med departementet. Målingens resultater og forslag til opfølgende initiativer rapporteres for styrelsens direktion og eftersendes til departementet.	Opfyldt	5
--	----	--	---------	---

2. Koncernfælles mål

2.1 Informationssikkerhed

Styrelsen skal: a) Opretholde det modenhedsniveau på informationssikkerhedsområdet, som er forudsat i Digitaliseringsstyrelsens ISO-27001 modenheds-koncept. b) Efterleve Digitaliseringsstyrelsens tekniske minimumskrav.		Styrelsen opretholder det forventede modenhedsniveau. Styrelsen efterlever de tekniske minimumskrav.	Opfyldt	2,5
Konstateres mangler i forbindelse med Digitaliseringsstyrelsens modenhedsmålinger eller opfølgning på tekniske minimumskrav, skal styrelsen følge de udarbejdede handlingsplaner.				

2.2 Leverandørstyring/databehandlerforhold

Styrelsen skal sikre: · at der foretages rettidige risikovurderinger for indgåelse af databehandleraftaler · at der indgås databehandleraftaler, forinden behandling af personoplysninger finder sted · at databehandleren ikke overfører personoplysninger til usikre tredjelande i strid med databeskyttelsesreglerne. · at der ud fra en risikobaseret tilgang foretages regelmæssige tilsyn af databehandlernes behandling af personoplysninger		Styrelsen skal ved udgangen af 2. og 4. kvartal 2023 indsende oversigt over indgåede databehandlerforhold. Det skal fremgå af oversigten, hvorvidt der er indgået databehandleraftaler – herunder om der er risikovurderet, ført tilsyn og om der i forbindelse med det enkelte databehandlerforhold sker overførsler til usikre tredjelande i strid med databeskyttelsesreglerne.	Opfyldt	2,5
---	--	---	---------	-----

2.3 Intern finansiel kontrol

2.0 Beretning

Styrelsen sikrer, at det ønskede niveau af kontrol mod tilsigtede og utilsigtede fejl i finansielle processer løbende er til stede.	Styrelsen skal ved udgangen af 3. kvartal have udpeget en kontrolmiljøansvarlig og beskrevet den kontrolmiljøansvarliges rolle, jf. udkast til BEK om intern finansiell kontrolsystem. Styrelsen skal ved udgangen af 2. kvartal og 4. kvartal rapportere status på styrelsens arbejde med det interne finansielle kontrolsystem.	Opfyldt	5
2.4 Bæredygtighed			
Styrelsen sikrer, at der fastsættes mindst ét mål for bæredygtig udvikling for deres opgaver for at styrke den bæredygtige udvikling i statslige institutioner som led i realiseringen af FN's Verdensmål.	2. kvartal: Styrelsen har besluttet hvilke bæredygtige mål, de vil arbejde med, i overensstemmelse med følgende: Styrelsen skal fastsætte mindst ét mål – og gerne flere – for bæredygtig udvikling – med udgangspunkt i FN's 17 verdensmål Der skal så vidt muligt implementeres bæredygtige mål i styrelsens kerneopgaver og interne drift. 3. kvartal: Styrelsen har operationaliseret de bæredygtige mål, herunder fastsat baseline, så styrelsen kan følge målopfyldelsen fra 1. januar 2024.	Opfyldt	5
Målopfyldelse i alt			72,5

2.4.2 Målrapporing 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Udlændingestyrelsens mål- og resultatplan for 2023 har omfattet faglige og koncernfælles mål. De faglige mål har haft fokus på sagsbehandlingstiden samt ventetiden i Borger-service. Der har samtidig været lagt vægt på kontrol af kvaliteten af sagsbehandlingen og afgørelserne i Udlændingestyrelsen. De koncernfælles mål havde fokus på informationsikkerhed, leverandørstyring, databehandlerforhold, intern finansiell kontrol og bæredygtighed.

2023 har fortsat været præget af krigen i Ukraine. Håndteringen af fordrevne fra Ukraine har allerede medført et betydeligt og fortløbende ressourcetræk i Udlændingestyrelsen. I 2023 har Udlændingestyrelsen samtidig organiseret og iværksat en proces, der sikrer håndtering af forlængelse af opholdstilladelser for de mange personer, der er omfattet af lov om midlertidig opholdstilladelse til personer, der er fordrevet fra Ukraine, og hvis opholdstilladelse alle udløber den 17. marts 2024. Der er i 2023 afgjort mere end 33.000 sager om forlængelser af opholdstilladelser efter særloven til fordrevne personer fra Ukraine.

Samlet set har Udlændingestyrelsen i 2023 truffet ca. 216.200 afgørelser. Det er et højt niveau sammenlignet med tidligere år, dog 12.000 færre end i 2022, hvor afgørelse af sager vedrørende personer, der er fordrevet fra Ukraine udgjorde en markant del.

2.4.2.1 Faglige mål

Mål 1.1 Asylsager

1.1a: Styrelsen skal gennemføre den første samtale med asylansøgeren uden opholdsgrundlag senest 30 dage efter indgivelse af en asylansøgning i minimum 90 pct. af alle sager, der er indgivet og afgjort fra 1. juli 2023.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet, da 94 pct. af asylansøgerne har gennemført den første samtale senest 30 dage efter indgivelsen af en asylansøgning.

1.1b: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for asylansøgere uden opholdsgrundlag må i 2. halvår 2023 højst udgøre 120 dage fra indgivelse af ansøgning til afslutning af sagen i styrelsen.

Udlændingestyrelsen har i 2023 ikke opfyldt målet, da den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for asylansøgere uden opholdsgrundlag i 2. halvår har udgjort 186 dage.

Den store tilgang af fordrevne fra Ukraine fra ultimo februar 2022 har medført længere sagsbehandlingstid for asylsagerne. Dette har skabt et efterslæb af asylsager, der blev taget med ind i 2023.

Dertil kommer, at Udlændingestyrelsen i første halvdel af 2023 bl.a. har prioriteret at få asylsager indgivet af evakuerede afghanere behandlet med henblik på at sikre en afklaring af opholdsgrundlaget inden udløbet af deres særlovstilladelse.

Derudover har det samlede asylområde modtaget ca. 300 asylsager mere end forventet i 2023. Antallet af verserende sager er nedbragt med ca. 350 på det samlede område.

1.1c: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for personer, der er omfattet af lov om midlertidig opholdstilladelse til personer, der er fordrevet fra Ukraine må højst udgøre 35 dage i 90 pct. af sagerne.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet, da den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for personer, der er omfattet af lov om midlertidig opholdstilladelse til personer, der er fordrevet fra Ukraine har udgjort 23 dage.

1.1d: For sager om forlængelse af tidsbegrænsede asylopholdstilladelser skal styrelsen overholde en maksimal sagsbehandlingstid på 6 måneder i minimum 90 pct. af sagerne.

2.0 Beretning

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet, da 92 pct. af sagerne har en maksimal sagsbehandlingstid på 6 måneder.

Mål 1.2 Familiesammenføringsager og forlængelse af opholdstilladelser

1.2a: For familiesammenføringsager skal styrelsen overholde en maksimal sagsbehandlingstid på 7 måneder i minimum 90 pct. af sagerne afgjort i 2. halvår 2023.

Udlændingestyrelsen har i 2023 ikke opfyldt målet, da 82 pct. af sagerne har en maksimal sagsbehandlingstid på 7 måneder.

Behandlingen af Ukraine-sager i 2022 har medført, at der på familiesammenføringsområdet i 2023 har været et større antal sager med lang liggetid fra indgangen af 2023. Dette samt rekruttering og oplæring af nye medarbejdere, har medført, at det ikke har været muligt at opfylde målet for sagsbehandlingstiden i 2023.

1.2b: For sager om forlængelse af tidsbegrænsede opholdstilladelser skal styrelsen overholde en maksimal sagsbehandlingstid på 6 måneder i minimum 90 pct. af sagerne afgjort i 2023.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet, da 90 pct. af sagerne har en maksimal sagsbehandlingstid på 6 måneder.

1.2c: For sager om permanent opholdstilladelse skal styrelsen overholde en maksimal sagsbehandlingstid på 10 måneder i minimum 90 pct. af sagerne afgjort i 2. halvår af 2023.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet, da 99 pct. af sagerne afgjort i 2. halvår af 2022 har en maksimal sagsbehandlingstid på 10 måneder.

1.2d: For konventions- og fremmedpas skal styrelsen overholde en sagsbehandlingstid på maksimalt 90 dage i minimum 90 pct. af sagerne.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet, da 92 pct. af sagerne har en sagsbehandlingstid på maksimalt 90 dage.

Mål 1.3 Borgerservice

1.3a: Højeste ventetid på personlig betjening: Alle hverdage skal der maksimalt være 3 uger til den næste tid.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet, da afdelingerne i Næstved, Aalborg, Odense og Århus alle har en målopfyldelse på 100 pct.

1.3b: Højeste ventetid ved telefonisk henvendelse: 20 min. for 80 % af henvendelserne.

Udlændingestyrelsen har i 2023 ikke opfyldt målet, da 76 pct. af henvendelserne har haft maksimalt 20 min. ventetid.

For at øge robustheden og til internt at kunne allokere de nødvendige ressourcer i spidsbelastningsperioder er der i løbet af året gennemført forskellige initiativer, herunder i form af kompetenceudvikling af flere medarbejdere til at kunne håndtere telefonbetjening samt optimering af arbejdsgange. Udlændingestyrelsen har med ovenstående tiltag siden juli 2023 opfyldt målet.

Mål 1.4 Kvalitet i styrelsens sagsbehandling og afgørelser

1.4: Styrelsen skal inden udgangen af 1. halvår 2023 gennemføre en stikprøvebaseret kvalitetsmåling med udgangspunkt i fokusområder defineret i dialog med departementet. Målingens resultater og forslag til opfølgende initiativer rapporteres for styrelsens direktion og eftersendes til departementet.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet.

2.4.2.2. Koncernfælles mål

Mål 2.1: Informationssikkerhed

2.1a: Styrelsen opretholder det forventede modenhedsniveau.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet.

2.1b: Styrelsen efterlever de tekniske minimumskrav.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet.

Mål 2.2: Leverandørstyring/ databehandlerforhold

Styrelsen skal ved udgangen af 2. og 4. kvartal 2023 indsende oversigt over indgåede databehandlerforhold.

Det skal fremgå af oversigten, hvorvidt der er indgået databehandleraftaler – herunder om der er risikovurderet, ført tilsyn og om der i forbindelse med det enkelte databehandlerforhold sker overførsler til usikre tredjelande i strid med databeskyttelsesreglerne

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet.

Mål 2.3: Intern finansiel kontrol

Styrelsen skal ved udgangen af 3. kvartal have udpeget en kontrolmiljøansvarlig og beskrevet den kontrolmiljøansvarliges rolle, jf. udkast til BEK om intern finansiel kontrolsystem.

2.0 Beretning

Styrelsen skal ved udgangen af 2. kvartal og 4. kvartal rapportere status på styrelsens arbejde med det interne finansielle kontrolsystem.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet.

Mål 2.4: Bæredygtighed

2. kvartal:

Styrelsen har besluttet hvilke bæredygtige mål, de vil arbejde med, i overensstemmelse med følgende:

Styrelsen skal fastsætte mindst ét mål – og gerne flere - for bæredygtig udvikling – med udgangspunkt i FN's 17 verdensmål

Der skal så vidt muligt implementeres bæredygtige mål i styrelsens kerneopgaver og interne drift.

3. kvartal: Styrelsen har operationaliseret de bæredygtige mål, herunder fastsat baseline, så styrelsen kan følge målopfyldelsen fra 1. januar 2024.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opfyldt målet.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5. Økonomiske forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab	Grundbudget
	2023	2024
Bevilling og øvrige indtægter	-829,0	-905,5
Udgifter	828,6	937,2
Resultat	-0,4	31,7

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note: I grundbudgettet for 2024 indgår budgettal for Koncern IT vedrørende § 14.34.10 og § 14.34.11

I 2024 budgetterer styrelsen med en forventet samlet indtægt og bevilling på 905,5 mio. kr. samt et forventet forbrug på 937,2 mio. kr. I 2024 budgetteres der således med et merforbrug på 31,7 mio. kr., heraf et merforbrug på 9,7 mio. kr. på § 14.32.02 Drift og tilpasning af indkvarteringsystemet og et merforbrug på 22,0 mio. kr. på § 14.34.11. Udvikling og understøttelse af fælleseuropæiske it-systemer.

Merforbruget på 9,7 mio. kr. vedrørende § 14.32.02 Drift og tilpasning af indkvarterings-systemet, skyldes udgifter til renter og afskrivninger i relation til Udrejsecenter Sjæls-mark. Det forventes, at udgifterne dækkes via overførsel af bevilling fra § 14.32.03 Øvrige initiativer på indkvarteringsområdet i forbindelse med TB24.

2.0 Beretning

Merforbruget på 22,0 mio. kr. vedrørende § 14.34.11. Udvikling og understøttelse af fælleseuropæiske it-systemer skyldes udgifter til implementering af Schengenretsakterne. Det forventes, at udgifterne dækkes på TB24 af en merbevilling på 22,0 mio. kr. som følge af et kommende it-aktstykke.

Som følge af budgettilpasninger har det været nødvendigt for Udlændingestyrelsen at tilpasse organisationen til et nyt lavere aktivitetsniveau, herunder at gennemføre en afskedigelsesrunde i 1. kvartal af 2024. Der vil derfor i det kommende år være behov at foretage de nødvendige prioriteringer for at sikre en fortsat stabil drift af styrelsens kerneopgaver og tage initiativer med henblik på at reducere betydningen for styrelsens serviceniveau og sagsbehandlingstider mest muligt.

Udlændingestyrelsen vil fortsat arbejde for at være en attraktiv arbejdsplads, og derigennem sikre tiltrækning og fastholdelse af medarbejdere, som er grundlæggende for at bibeholde styrelsens høje kvalitet og effektivitet i sagsproduktionen.

Derudover har Udlændingestyrelsen procesoptimering som et løbende og langsigtet fokusområde, ligesom der fortsat vil være fokus på kontrol og inddragelsesinitiativer både som en del af den løbende sagsbehandling og i præventivt øjemed.

Erfaringen viser, at det på en række af styrelsens områder er vanskeligt at skønne over antallet af nye sager. Det betyder, at der løbende må forventes at være et behov for at rokere medarbejdere og/eller flytte sagsområder. For at styrke beredskabshåndteringen har styrelsen etableret en ny permanent enhed for beredskab og styring, som har til formål at imødekomme de stigende forventninger til styrelsens evne til at håndtere kriser og samtidig indgå i det tværministerielle arbejde om beredskab og krisehåndtering.

Derudover vil det omfattende arbejde med implementering af Schengenretsakterne igen i 2024 have en helt særlig fokus og prioritet. I det kommende år forventes det største af de nye store Schengen IT-systemer Entry Exit Systemet (EES) at blive idriftsat i Danmark.

I forhold til landedokumentations- og ekstremismeområdet vil de væsentligste indsatsområder være rettet mod at kommunikere viden, der uafhængigt understøtter alle udlændingemyndigheder. Desuden er fokus på at formidle viden og rådgive om ekstremisme hurtigt og effektivt til fagpersoner og den bredere offentlighed, ligesom der tilbydes specialiseret rådgivning i tæt samarbejde med øvrige relevante aktører.

I 2023 blev Koncern it-funktionen organisatorisk overflyttet fra departementet til Udlændingestyrelsen og pr. 1. januar 2024 har styrelsen overtaget det bevillingsmæssige ansvar for området.

3.0 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen samt retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk).

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

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6. Resultatopgørelse

Note	Hovedtal (mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Grundbudget 2024
Ordinære driftsindtægter				
	Bevilling	-851,1	-738,5	-789,2
	Eksternt salg af varer og tjenester	-0,0	-0,2	-0,4
	Internt statsligt salg af varer og tjenester	-3,2	-0,5	-0,5
	Tilskud til egen drift	-3,5	-1,7	-
	Gebyrer	-69,2	-84,2	-61,6
	Ordinære driftsindtægter i alt	-927,1	-825,0	-851,7
Ordinære driftsomkostninger				
	Ændring i lagre	-	-	-
	Forbrugsomkostninger	-	-	-
	Husleje	68,7	61,1	57,4
	Forbrugsomkostninger i alt	68,7	61,1	57,4
Personaleomkostninger				
	Lønninger	310,5	346,1	392,7
	Pension	46,6	53,9	61,5
	Lønrefusion	-13,8	-16,1	-15,9
	Andre personaleomkostninger	0,9	0,7	-
	Personaleomkostninger i alt	344,2	384,7	438,3
	Af- og nedskrivninger	12,3	14,5	26,7
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	65,8	29,9	45,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	388,5	304,7	332,4
	Ordinære driftsomkostninger i alt	879,5	795,0	900,1
	Resultat af ordinær drift	-47,6	-30,1	48,4
Andre driftsposter				
	Andre driftsindtægter	-4,3	-4,0	-53,8

3.0 Regnskab

Andre driftsomkostninger	21,3	22,2	23,5
Resultat før finansielle poster	-30,6	-11,8	18,1
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,9	-0,0	-
Finansielle omkostninger	10,8	11,4	13,7
Resultat før ekstraordinære poster	-20,8	-0,4	31,7
1 Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	-20,8	-0,4	31,7

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note: I grundbudgettet for 2024 indgår budgettal for Koncern IT vedrørende § 14.34.10 og § 14.34.11

Resultatopgørelsen for 2023 for Udlændingestyrelsens virksomhed vedrører de to hovedkonti § 14.31.01. Udlændingestyrelsen og § 14.32.01. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet.

Årets resultat for Udlændingestyrelsens virksomhed var et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Dette udgjordes af et mindreforbrug på 29,0 mio. kr. på § 14.31.01. Udlændingestyrelsen og et merforbrug på 28,6 mio. kr. på § 14.32.01. Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet.

Indtægterne udgjorde i alt 829,0 mio. kr., mens omkostninger udgjorde i alt 828,6 mio. kr.

På indtægtssiden var den største post i 2023, ud over den indtægtsførte bevilling på 738,5 mio. kr., gebyrindtægter på 84,2 mio. kr.

På udgiftssiden var den største post personaleomkostninger på 384,7 mio. kr. Posten er relateret til aflønning af Udlændingestyrelsens medarbejdere.

Den næststørste udgiftspost var andre ordinære driftsomkostninger på 304,7 mio. kr. Udgiftsposten relaterer sig primært til drift og vedligeholdelse af asylcentre.

Tabel 7. Resultatdisponering af årets overskud

Disponering af årets resultat (mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	0,4

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

Af det samlede resultat for 2023 er alle 0,4 mio. kr. disponeret til overført overskud.

3.0 Regnskab

3.2.1 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Der blev i 2023 tilbageført ikke benyttede hensættelsesposter for i alt 4,7 mio. kr., fordelt over i alt 6 hensættelser. Der blev i 2023 tilbageført ikke benyttede periodiserede poster for i alt 1,1 mio. kr. fordelt over i alt 9 periodiseringer. Årsagen til tilbageførslerne var, at de realiserede udgifter i 2023 beløb sig til mindre end de hensatte og periodiserede beløb.

3.3 Balancen

Tabel 8. Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2022	2023	Note	Passiver (mio. kr.)	2022	2023
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	-8,0	-8,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	-	-		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter mv.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	-		Bortfald og kontoændringer	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	-		Udbytte til staten	-	-
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-840,0	-840,4
	Grunde, arealer og bygninger	224,8	213,0		Egenkapital i alt	-848,0	-848,4
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	0,3	0,2	4	Hensatte forpligtelser	-19,6	-25,6
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				
	Inventar og it-udstyr	7,4	6,2		Langfristede gældsposter		
	Igangværende arbejder for egen regning	0,9	10,7	5	FF4 Langfristet gæld	-214,0	-227,8
	Materielle anlægsaktiver i alt	233,4	230,1		Donationer	-	-
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	-	-
	Statsforskrivning	8,0	8,0		Anden langfristet gæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Langfristet gæld i alt	-214,0	-227,8
	Finansielle anlægsaktiver i alt	8,0	8,0				
	Anlægsaktiver i alt	241,4	238,1		Kortfristede gældsposter		
	Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)				Leverandører af varer og tj.ydelser	-169,6	-102,3
	Varebeholdninger	-	-		Anden kortfristet gæld	-7,9	-17,2
	Tilgodehavender	55,3	37,6		Skyldige feriepenge	-17,0	-16,3
	Periodeafgrænsningsposter	8,4	6,7		Igangværende arbejder for fremmed regning	-7,8	-3,8
	Likvide beholdninger			6	Periodeafgrænsningsposter	-32,2	-18,4
	FF5 Uforrentet konto	956,3	1.030,8		Skyldige indefrosne feriepenge	-	-
3	FF7 Finansieringskonto	55,1	-53,1		Kortfristet gæld i alt	-234,5	-158,2
	Andre likvider	-0,3	0,0				

3.0 Regnskab

Likvide beholdninger i alt	1.011,0	977,7	Gæld i alt	-448,5	-386,0
Omsætningsaktiver i alt	1.074,7	1.022,0			
Aktiver i alt	1.316,1	1.260,1	Passiver i alt	-1.316,1	-1.260,1

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Udlændingestyrelsens balance udviste ultimo 2023 aktiver og passiver for 1.260,1 mio. kr. mod 1.316,1 mio. kr. ultimo 2022.

Den største post på aktivsiden var omsætningsaktiverne, der udgjorde i alt 1.022,0 mio. kr. Udlændingestyrelsens materielle anlægsaktiver udgjorde 230,1 mio. kr. Heraf udgjorde styrelsens grunde, arealer og bygninger til brug for indkvartering af asylansøgere 213,0 mio. kr.

På passivsiden var den største post den langfristede gæld, der udgjorde 227,8 mio. kr. Denne saldo er primo 2024 reguleret til afstemning med beløbet for materielle anlægsaktiver på 230,1 mio. kr. ved overførsel af likvider.

Næststørste post var den kortfristede gæld på 158,2 mio. kr. Heri indgår periodeafgrænsningsposter på 18,4 mio. kr., der hovedsagelig vedrører forudbetalte opholdsgebyrindbetalinger for sager, hvor sagsbehandlingen ikke blev afsluttet i 2023, da indtægtsføringen først foretages, når der foreligger en afgørelse.

Endvidere kan nævnes hensatte forpligtelser på 25,6 mio. kr., anden kortfristet gæld på 17,2 mio. kr. samt skyldige feriepenge på 16,3 mio. kr.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tablet 9. Egenkapitalforklaring

Egenkapital (mio. kr.)	2022	2023
Egenkapital primo	-827,3	-848,0
Reguleret egenkapital primo	-8,0	-8,0
Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-8,0	-8,0
Opskrivninger primo	-	-
Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
Ændring i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	-819,3	-840,0
Primo regulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-

3.0 Regnskab

Regulering af det overførte overskud	-	-
Overført fra årets resultat	-20,8	-0,4
Bortfald	-	-
Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	-840,0	-840,4
Egenkapital ultimo	-848,0	-848,4
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	-848,0	-848,4

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

Udlændingestyrelsens egenkapital udgjorde ultimo 2023 848,4 mio. kr. Egenkapitalen bestod af en startkapital på 8,0 mio. kr. Hertil kommer et akkumuleret overført overskud på 840,0 mio. kr. samt årets overskud for 2023 på 0,4 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme

Låneramme (mio. kr.)	2023
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	230,1
Låneramme	315,0
Udnyttelsesgrad i pct.	73,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Udlændingestyrelsens træk på den langfristede FF4-gæld ultimo 2023 udgjorde 227,8 mio. kr. Primo 2024 er den likvidt reguleret op til værdien af anlægsaktiverne på 230,1 mio. kr.

Lånerammen ultimo 2023 udgjorde 315,0 mio. kr., hvilket gav en udnyttelsesgrad af lånerammen på 73,0 pct. Udnyttelsesgraden ultimo 2022 var 74,1 pct.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Lønsumsloftet på finansloven for 2023 udgjorde 380,6 mio. kr. På tillægsbevillingen for 2023 blev lønsumsloftet opjusteret med 10,5 mio. kr. Det samlede lønsumsloft for 2023 udgjorde herefter 391,1 mio. kr. Det samlede forbrug under lønsumsloftet udgjorde 383,1 mio. kr. i 2023, svarende til et mindreforbrug på 8,0 mio. kr.

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto (mio. kr.)	§ 14.31.01
Lønsumsloft på finansloven	380,6
Lønsumsloft inkl. tillægsbevilling/aktstykker	391,1
Lønforbrug under lønsumsloft	383,1
Difference (mindreforbrug)	8,0

3.0 Regnskab

Akk. opsparing ultimo 2022	81,7
Akk. opsparing ultimo 2023	89,7

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Udlændingestyrelsen havde ultimo 2022 et akkumuleret mindreforbrug fra tidligere finansår på 81,7 mio. kr. Det akkumulerede mindreforbrug under lønsumsloftet ultimo 2023 blev således 89,7 mio. kr.

3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 12. Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillings- type	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Overført over- skud/videre- førelse ultimo
Drift							
§ 14.31.01.	Udlændingestyrelsen	Drift	Udgifter	570,3	540,8	29,5	-840,4
			Indtægter	-86,9	-86,4	-0,5	-
§ 14.32.01.	Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet	Drift	Udgifter	255,4	287,9	-32,5	-
			Indtægter	-0,3	-4,2	3,9	-
Administrerede ordninger							-144,5
§ 14.32.10.	Kontante ydelser mv. til asylansøgere m.fl.	Lovbunden	Udgifter	71,0	76,0	-5,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
§ 14.31.02.	Tilskud og samarbejds-partnere	Reservation	Udgifter	19,1	18,8	0,3	-9,9
			Indtægter	-	-	-	-
§ 14.31.03.	Medlemsbidrag til internationale organisationer og øvrige aktiviteter på asylområdet	Reservation	Udgifter	13,7	3,7	10,0	-26,8
			Indtægter	-	-	-	-
§ 14.31.04.	Registrering af asylansøgere mv.	Reservation	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-	-	-	-
§ 14.32.03.	Øvrige initiativer på indkvarteringsområdet	Reservation	Udgifter	100,4	100,4	-	-107,8
			Indtægter	-	-	-	-
§ 14.32.05.	Initiativer vedrørende lokalområdet omkring Kærshovedgård	Reservation	Udgifter	5,3	5,3	-	-
			Indtægter	-	-	-	-
§ 14.32.02.	Indkvartering og underhold af asylansøgere m.fl.	Anden	Udgifter	396,1	368,4	27,7	-
			Indtægter	-	-	-	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

4.0 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 til Tabel 6. Resultatopgørelse

Ekstraordinære Poster

Udlændingestyrelsen har ingen ekstraordinære indtægter eller udgifter.

Note 1 til Tabel 8. Balancen

Immaterielle anlægsaktiver.

Udlændingestyrelsen har ingen immaterielle anlægsaktiver.

Note 2 til Tabel 8. Balancen

Tabel 14. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris pr. 01.01.2023	317,7	1,4	21,5	340,6
Primokorrekationer og flytning ml. bogf.kredse	-	-	-	-
Tilgang	2,2	-	0,5	2,8
Afgang	-1,4	-	-	-1,4
Kostpris pr. 31.12.2023	318,5	1,4	22,0	342,0
Akkumulerede afskrivninger	-105,5	-1,2	-15,9	-122,6
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-105,5	-1,2	-15,9	-122,6
Regnskabsmæssig værdi pr 31.12.2023	213,0	0,2	6,2	219,4
Årets afskrivninger	-12,7	-0,1	-1,7	-14,5
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-12,7	-0,1	-1,7	-14,5

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 01.01.2023	0,9
Tilgang	11,5
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-1,7
Kostpris pr. 31.12.2023	10,7

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note 3 til Tabel 8. Balancen

Ultimo 2023 indgår alene Udlændingestyrelsens FF7 Finansieringskonto med negativ saldo.

Note 4 til Tabel 8. Balancen**Hensatte forpligtelser**

Ultimo 2023 udgjorde de hensatte forpligtelser i alt 25,6 mio. kr. Heraf vedrørte 14,0 mio. kr. indmeldte erstatningssager og 4,6 mio. kr. arbejdsskadesager, begge relateret til asylcentersystemet. Endvidere vedrørte 3,8 mio. kr. lønrelaterede hensættelser, 2,8 mio. kr. retablering af lejemål og 0,5 mio. kr. fjernvarmetilslutning på asylcenter.

Note 5 til Tabel 8. Balancen**FF4 Langfristet gæld**

FF4 Langfristet gæld på 227,8 mio. kr. er primo 2024 likvidt opreguleret til saldo for anlægsaktiver, 230,1 mio. kr.

Note 6 til Tabel 8. Balancen**Periodeafgrænsningsposter**

Ændringen fra 32,2 mio. kr. i 2022 til 18,4 mio. kr. i 2023 skyldes et fald i forudbetalte ydelser, heraf 13,8 mio. kr. vedrørende gebyrer.

4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Udlændingestyrelsen administrerer en række gebyrbelagte sagstyper, som er opdelt i henholdsvis omkostningsdækkede og lovfastsatte gebyrordninger. De totale gebyrindtægter i 2023 var 84,2 mio. kr., heraf 76,2 mio. kr. på den omkostningsdækkede gebyrordning og 8,0 mio. kr. på den lovfastsatte gebyrordning. Under den omkostningsdækkede gebyrordning udgjorde Udlændingestyrelsens provenu 74,5 mio. kr. efter fratræk af de administrationsgebyrer, som tilfalder Styrelsen for International Rekruttering og Integration, der varetager opkrævningen af gebyrer.

4.4.1 Omkostningsdækkede gebyrordninger

Udlændingestyrelsens omkostningsdækkede gebyrer for 2023 fremgår af nedenstående tabel. Styrelsens ret til at opkræve gebyrer er hjemlet i udlændingelovens § 9 h, jf. tabel 18.

Tabel 18. Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst, mio. kr.

Gebyrøkonomien (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023
Gebyrprovenu	46,3	60,1	59,3	74,5
Familiesammenføring 1. gang ekskl. EU-sager	18,7	17,9	15,3	19,7

4.0 Bilag

Religiøse forkyndere, 1. gang og forlængelse	0,9	1,2	1,6	2,2
Familiesammenføring, forlængelse	8,0	14,1	12,1	8,6
Tidsubegrænset ophold, studie og erhverv	6,5	7,3	7,8	10,4
Tidsubegrænset ophold, religiøse forkyndere	0,0	0,0	0,0	0,0
Tidsubegrænset ophold, familiesammenføring	9,3	12,9	15,2	19,5
Tidsubegrænset ophold, asyl og humanitær opholdstilladelse	2,9	4,3	7,3	14,0
Internationale pensionister, 1. gang og forlængelse	-	0,0	0,0	-
Opholdstilladelse, udenlandske adoptivbørn	0,0	0,0	0,0	0,0
Erstatningsopholdskort	-	2,4	-	-
Omkostninger	58,9	64,9	67,2	73,4
Familiesammenføring 1. gang ekskl. EU-sager	24,3	18,5	15,2	18,7
Religiøse forkyndere, 1. gang og forlængelse	2,3	2,2	2,0	3,2
Familiesammenføring, forlængelse	10,6	15,9	14,9	14,1
Tidsubegrænset ophold, studie og erhverv	7,5	7,8	9,1	8,8
Tidsubegrænset ophold, religiøse forkyndere	0,0	0,0	0,0	0,0
Tidsubegrænset ophold, familiesammenføring	10,8	13,7	17,6	16,5
Tidsubegrænset ophold, asyl og humanitær opholdstilladelse	3,3	4,5	8,4	11,9
Internationale pensionister, 1. gang og forlængelse	-	0,0	-	-
Opholdstilladelse, udenlandske adoptivbørn	-	0,0	0,0	0,0
Erstatningsopholdskort	-	2,3	-	-
Resultat	12,5	4,8	7,9	-1,1

Kilde: Navision Stat

I 2023 udgjorde Udlændingestyrelsens indtægter for de omkostningsdækkede gebyrordninger 74,5 mio. kr. (fraregnet udgifter til Styrelsen for International Rekruttering og Integration, der varetager opkrævningen af disse gebyrer). Sammenholdt med 2022 svarer det til en merindtægt på 15,2 mio. kr.

På familiesammenføringsområdet (tidsbegrænset forlængelse) realiserede styrelsen en samlet mindreindtægt på 3,5 mio. kr. i forhold til 2022. Mindreindtægten skyldes en lavere sagsproduktion bl.a. som følge af prioriteringen af ressourcer til styrelsens sagsbehandling vedrørende fordrevne fra Ukraine. Endvidere var andelen af gebyrbelagte sager lavere end i 2022.

Omvendt realiserede styrelsen en merindtægt på området for familiesammenføringsområdet (1. gang) og permanent ophold på samlet 18,0 mio. kr. Merindtægten kan primært henføres til, at der i 2023 blev behandlet flere gebyrbelagte sager sammenlignet med 2022.

Udlændingestyrelsen har i 2023 opgjort omkostningerne for de omkostningsdækkede gebyrordninger til 73,4 mio. kr. Sammenholdt med det indtægtsførte beløb på 74,5 mio. kr. har styrelsen således i 2023 haft en mindreudgift på i alt 1,1 mio. kr.

4.0 Bilag

Mindreudgiften i 2023 kan primært henføres til et lavere tidsforbrug pr. sag end forudsat på familiesammenføringsområdet (1. gang) og permanent ophold. På begge områder har det resulteret i, at der var færre lønudgifter forbundet med behandlingen af de enkelte sager.

Omkostningerne er beregnet med udgangspunkt i de samme beregningsprincipper som ved fastlæggelsen af gebyrsatserne for finansåret 2023. Principperne er beskrevet i styrelsens regnskabsinstruks.

Differencerne mellem indtægt og omkostning på de enkelte sagsområder i 2023 vil blive efterreguleret i gebyrsatserne for 2025 og frem med henblik på at skabe en fireårig balance på de omkostningsdækkede gebyrordninger, jf. Budgetvejledningens retningslinjer for fastsættelse af afgifter og gebyrer.

4.4.2 Lovfastsatte gebyrordninger

Udlændingestyrelsen har en række lovfastsatte gebyrordninger, jf. nedenstående tabel. Det gælder bl.a. gebyrindtægter i forbindelse med afholdelse af dansk- og forlængelsesprøven samt opkrævning af gebyr ved forlængelse af visum.

Tabel 19 angiver de indtægtsførte lovfastsatte gebyrer fordelt på sagsområder i perioden 2020-2023.

Tabel 19. Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst.

(mio. kr.)	Årets resultat			
	2020	2021	2022	2023
Laissez-passer udstedelse	-	-	0,0	0,0
Dansk- og forlængelsesprøve	5,8	6,1	4,6	4,0
Visumforlængelser	0,1	0,1	0,1	0,1
Erstatningsopholdskort*	1,0	-	3,1	3,6
Afvisninger (opholdsgebyrer)	0,1	0,0	0,0	0,0
Genoptagelsesanmodninger (opholdsgebyrer)	0,1	0,1	0,2	0,1
I alt	7,0	6,4	8,1	8,0

Kilde: Navision Stat

*Erstatningsopholdskort er fra og med 2022 overgået fra at være omkostningsbestemt gebyr til at være et lovbestemt gebyr.

4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Udlændingestyrelsens tilskudsfinansierede aktiviteter kan henføres til etableringen af den danske ETIAS-enhed samt udstationeringen af medarbejdere til FRONTX.

Aktiviteten vedrørende etableringen af den danske ETIAS-enhed løber til 30. juni 2024, mens aktiviteterne vedrørende udstationeringen af medarbejdere til FRONTX løber til 2027. Aktiviteterne er forudsat finansieret via EU-tilskud.

Udlændingestyrelsens tilskudsfinansierede aktiviteter fremgår af tabel 20 herunder.

Tabel 20. Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter, mio. kr.

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets modtagne tilskud	Medfinansiering	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Etablering af national ETIAS-enhed	2,7	-	0,0	0,8	-0,8	1,9
Udstationering til FRONTEX	0,5	1,0	-	0,8	0,2	0,7
I alt	3,2	1,0	0,0	1,7	-0,6	2,6

Kilde: Udlændingestyrelsen på baggrund af data fra Navision

Udlændingestyrelsen indtægtsfører de tilskudsfinansierede aktiviteter fra balancen i takt med, at der forekommer forbrug i relation til opgaveløsningen.

I 2023 udgjorde forbruget i relation til etableringen af den danske ETIAS-enhed 0,8 mio. kr. Udlændingestyrelsen modtog ikke EU-tilskud i 2023 og årets resultat blev således et merforbrug på 0,8 mio. kr. Derudover modtog Udlændingestyrelsen 1,0 mio. kr. i EU-tilskud vedrørende udstationeringen af medarbejdere til FRONTEX. Forbruget udgjorde 0,8 mio. kr., og årets resultat blev således et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

4.7 It-omkostninger

Udlændingestyrelsen havde i 2023 it-omkostninger for ca. 22,2 mio. kr. Heraf udgør ca. 4,1 mio. kr. interne personaleomkostninger til it.

Tabel 23. It-omkostninger

It-omkostninger (mio.kr.)	2023
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	4,1
Intern statslig køb af it, herunder fra Statens IT	13,2
It-systemdrift	3,6
It-vedligehold	0,5
It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	0,1
It-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	-
It-udviklingsomkostninger i alt	0,1
Udgifter til it-varer til forbrug	0,7
I alt	22,2

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Note: Interne personaleomkostninger er ekskl. overhead.

Note: Der er på ministerområdet etableret et Koncern IT, hvorfor ovenstående it-omkostninger alene vedrører de direkte udgifter til it-drift og vedligeholdelse mv. i styrelsen.