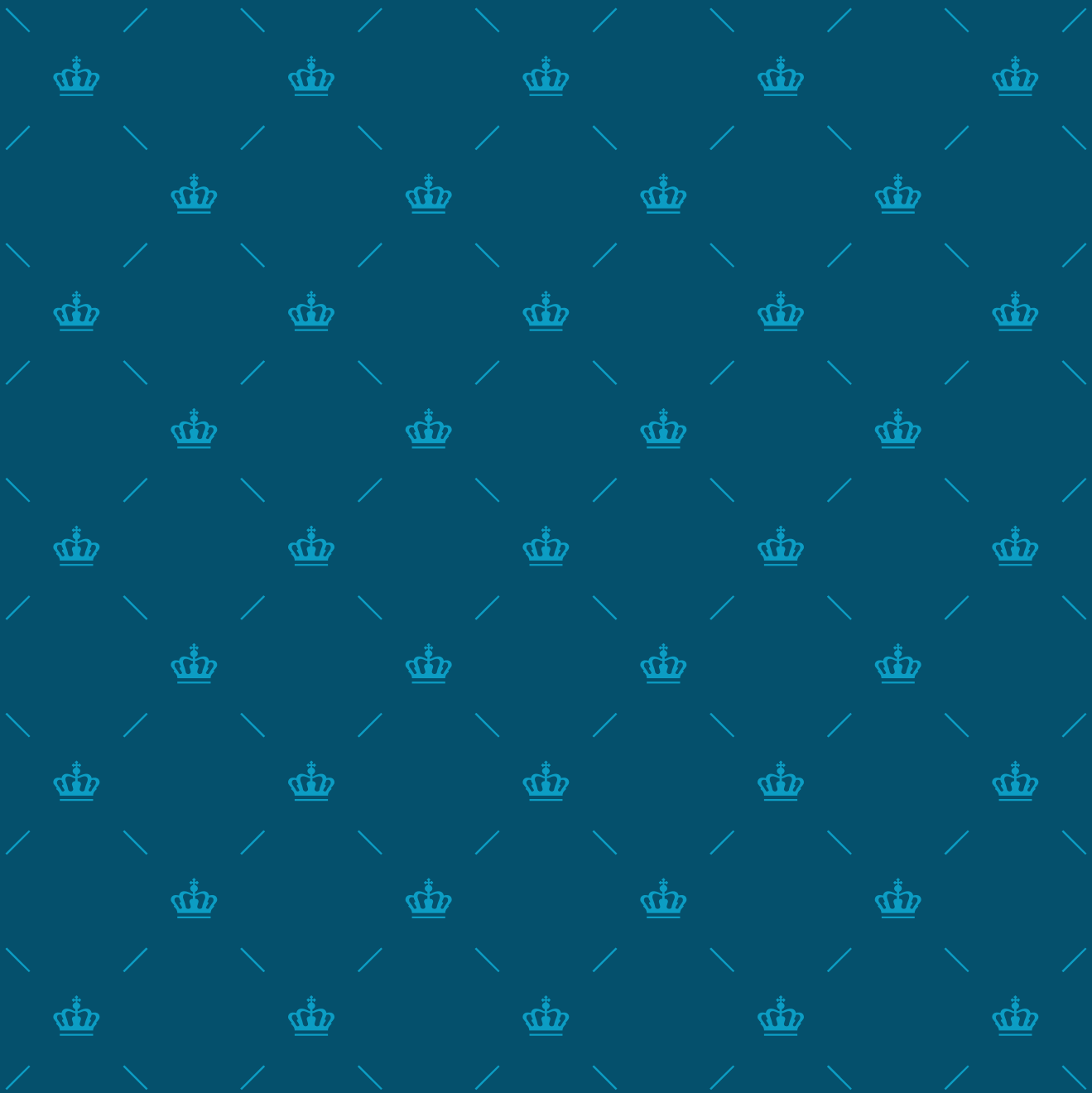




Udlændinge- og
Integrationsministeriet

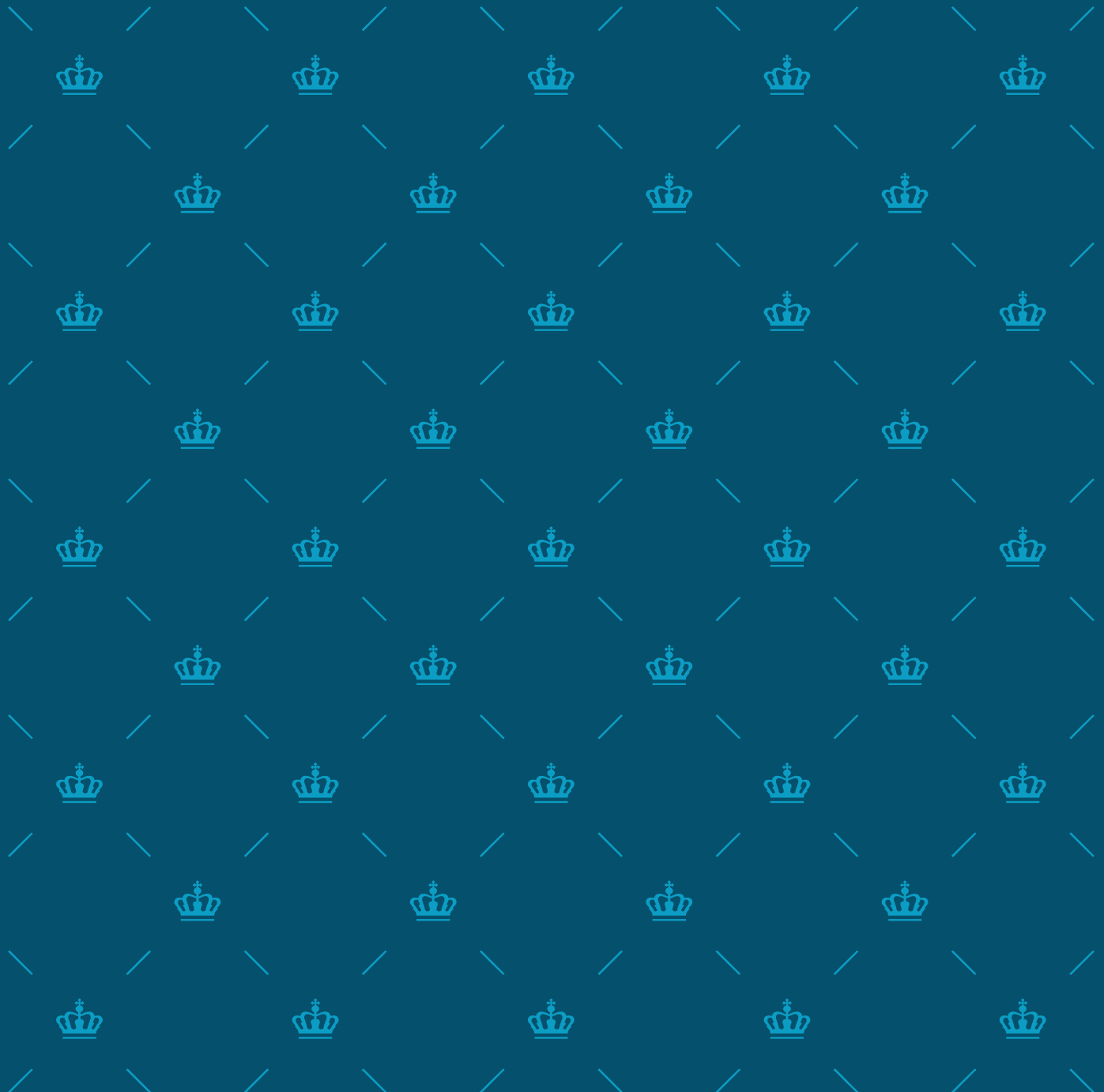
Finansielt regnskab for 2023

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement





Udlændinge- og
Integrationsministeriet



Finansielt regnskab for 2023

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement

© 2024 Udlændinge- og Integrationsministeriet

Udlændinge- og Integrationsministeriet
Slotsholmsgade 10-12
1216 København K

Tlf.: 6198 4000

E-mail: uim@uim.dk

www.uim.dk

Marts 2024

Alle rettigheder tilhører Udlændinge- og Integrationsministeriet.

Udgivelsen kan frit hentes på www.uim.dk

Udlændinge- og Integrationsministeriets udgivelser kan frit citeres med tydelig kildeangivelse.

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	8
	2.4 Faglige resultater	9
	2.5 Forventninger til det kommende år	11
3.0	Regnskab	11
	3.1 Anvendt regnskabspraksis	11
	3.2 Resultatopgørelse.....	12
	3.3 Balancen	13
	3.4 Egenkapitalforklaring.....	14
	3.5 Likviditet og låneramme	14
	3.6 Opfølgning på lønsumsloft	15
	3.7 Bevillingsregnskab	15
4.0	Bilag	18
	4.1 Noter til resultatopgørelse og balance.....	18
	Indtægtsdækket virksomhed.....	19
	4.2 Gebyrfinansieret virksomhed	20
	4.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter	20
	4.4 Forelagte investeringer	20
	4.5 It-omkostninger	21

1.0 Påtegning af det samlede regnskab

1.1 Påtegning

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

Det finansielle regnskab omfatter de hovedkonti på finansloven, som Udlændinge- og Integrationsministeriets departement, CVR-nr. 36977191, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023.

Det finansielle regnskab omfatter følgende hovedkonti: § 14.11.01 Departementet (virksomhedsbærende hovedkonto), § 14.11.75 Administrationsudgifter for satspuljeprojekter, § 14.19.10. It-understøttelse af udlændingesagskæden og § 14.19.11. Det fælles europæiske visuminformationssystem.

Det tilkendegives hermed:

- at det finansielle regnskab er rigtigt, dvs. at det finansielle regnskab ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
- at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af det finansielle regnskab.

København, den

15/3

2024




Jakob Spangsborg Lundsager
Afdelingschef Koncernstyring

København, den

20/3

2024



Pernille Breinholdt Mikkelsen
Departementschef
Udlændinge- og Integrationsministeriet

2.0 Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

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

Vi beskæftiger os med spørgsmål som:

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

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

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

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

Udlændinge- og Integrationsministeriet har etableret concernfælles funktioner i relation til opgavevaretagelsen på HR-området og it-området, der organisatorisk er placeret i departementet. Pr. 1. februar 2023 har Udlændingestyrelsen overtaget ansvaret for Concern-It. Det bevillingsmæssige ansvar overgik til Udlændingestyrelsen pr. 1. januar 2024. Overdragelsen sker som et led i Udlændinge- og Integrationsministeriets fokus på at styrke koblingen mellem it-understøttelsen og forretningens behov og opgaveløsning.

2.0 Beretning

2.2 Ledelsesberetning

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

- § 14.11.01. Departementet
- § 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter
- § 14.19.10. It-understøttelse af udlændingesagskæden
- § 14.19.11. Udvikling og understøttelse af fælleseuropæiske it-systemer

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

Hovedtal (mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Grundbudget 2024
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-330,4	-363,4	-202,1
Ordinære driftsomkostninger	374,6	403,8	
Resultat af ordinære drift	44,2	40,2	
Resultat før finansielle poster	13,4	8,1	-
Årets resultat	17,3	11,2	
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	101,7	143,6	-
Omsætningsaktiver (eksl. Likv.)	57,9	83,3	-
Egenkapital	-323,0	-311,8	-
Langfristet gæld	-91,6	-130,9	-
Kortfristet gæld	-90,8	-89,6	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	47,0	36,4	-
Bevillingsandel	94,2	91,0	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	347,7	375,3	
Årsværkspris	0,6	0,6	

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note: Grundbudgettet for 2024 indeholder ikke budgettal for Koncern IT, der i 2023 er overgået til Udlændingestyrelsen.

Departementets regnskabsmæssige resultat for 2023 er opgjort på baggrund af bevillinger, indtægter og omkostninger i året. Regnskabet viser et samlet merforbrug på 11,2 mio. kr. for virksomheden. Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 11 mio. kr. på § 14.11.01. Departementet, et merforbrug på 34,2 mio. kr. på § 14.19.10. IT-understøttelse af udlændingesagskæden og et mindreforbrug på 12,0 mio. kr. på § 14.19.11. Udvikling og understøttelse af fælleseuropæiske it-systemer.

2.0 Beretning

2.2.1 Departementets drift, anlæg og administrerede ordninger

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

Tabel 2. Departementets hovedkonti

Gruppering (mio. kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud/ Videreførelse ultimo året
	FL	TB	Bevillinger		
Drift	317,2	13,5	330,7	341,9	301,5
Udgifter	370,7	13,5	384,2	415,1	-
Indtægter	-53,5	0,0	-53,5	-73,2	-
Administrerede ordninger	3.110,0	434,0	3.544,0	2.644,0	19,0
Udgifter	3.189,7	434,0	3.623,7	2.682,8	-
Indtægter	-79,7	-	-79,7	-38,8	-

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 beregnings-tekniske andel af overskuddet, som fremgår af tabel 3, er derfor ikke nødvendigvis udtryk for områdets/formålets faktiske andel af overskuddet.

Årets regnskabsmæssige resultat for virksomheden udviser et merforbrug på 11,2 mio. kr. for 2023.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for departementets opgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	118,3	-12,0	156,5	0,38
Udlændingeområdet	90,6	-21,7	104,7	0,25
Integrationsområdet	29,7	-	3,4	0,01
It-understøttelse af udl.sagskæden	111,7	-30,5	119,6	0,29
Fælles europæiske it-systemer	33,9	-8,9	30,8	0,07
I alt	384,2	-73,1	415,1	1,00

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

2.4 Faglige resultater

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

2.4.1 Folketingsspørgsmål

I perioden fra den 1. januar 2023 til den 31. december 2023 har Udlændinge- og Integrationsministeriet samlet set besvaret 876 udvalgs spørgsmål (alm. del) fra Folketinget.

I Udlændinge- og Integrationsministeriets lovprogram for kalenderåret 2023 indgik 10 lovforslag og ændringsforslag, jf. nedenstående tabel.

Boks 1. Love og ændringsforslag

Lovforslag

Lovforslag fremsat i folketingssamlingen 2022/23

L 33 Lov om indfødsrets meddelelse.

Stadfæstet

L 45 Lov om ændring af udlændingeloven (Indberetning i Schengeninformationssystemet (SIS) af tredjelandsstatsborgere, som er genstand for en afgørelse om tilbagesendelse og bemyndigelse af udlændinge- og integrationsministeren til at fastsætte regler om udlændingemyndighedernes kompetence til at foretage indberetninger og forestå konsultationer i medfør af SIS-forordningen og SIS-tilbagesendelsesforordningen).

Stadfæstet

L 46 Lov om ændring af udlændingeloven (Styrket international rekruttering).

Stadfæstet

L 59 Forslag til Lov om kompensation til naboer omkring Udrejsecenter Kærshovedgård.

Stadfæstet

L 72 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven, hjemrejseloven, straffeloven og forskellige andre love og ophævelse af lov om videreførelse af visse rettigheder i forbindelse med Det Forenede Kongeriges udtræden af Den Europæiske Union uden en aftale (Ændring af visse regler om hjælp til hjemrejse, adgang til hjemrejestøtte og administrativ frihedsberøvelse, implementering af bestemmelse i statsborgerretskonventionen, gennemførelse af rådsafgørelse om Kroatiens fulde optag i Schengensamarbejdet, ophævelse af revisionsbestemmelser, ophævelse af Brexit-borgerloven m.v.).

Delt

L 72 A Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven, hjemrejseloven og straffeloven og ophævelse af lov om videreførelse af visse rettigheder i forbindelse med Det Forenede Kongeriges udtræden af Den Europæiske Union uden en aftale (Ændring af visse regler om hjælp til hjemrejse, adgang til hjemrejestøtte og administrativ frihedsberøvelse, gennemførelse af rådsafgørelse om Kroatiens fulde optagelse i Schengensamarbejdet og ophævelse af lov om videreførelse af visse rettigheder i forbindelse med Det Forenede Kongeriges udtræden af Den Europæiske Union uden en aftale).

Stadfæstet

L 72 B Forslag til Lov om ændring af lov om dansk indfødsret (Implementering af bestemmelse i statsborgerretskonventionen).

Stadfæstet

2.0 Beretning

L 72 C Forslag til Lov om ændring af forskellige ændringslove på Udlændinge- og Integrationsministeriets område

(Revision af loven om indførelse af mulighed for overførsel af asylansøgere til asylsagsbehandling og eventuel efterfølgende beskyttelse i tredjelande).

Stadfæstet

L 122 Forslag til Lov om indfødsrets meddelelse.

Stadfæstet

Lovforslag fremsat i folketingssamlingen 2023/24

L 40 Forslag til Lov om ændring af udlændingeloven, lov om midlertidig opholdstilladelse til personer, der er fordrevet fra Ukraine, og hjemrejseloven (Styrkelse af udlændingemyndighedernes og politiets værktøjer til kontrol af udlændinges indrejse og ophold i Danmark).

Stadfæstet

L 41 Forslag til Lov om ændring af lov om midlertidig opholdstilladelse til personer, der i Afghanistan har bistået danske myndigheder m.v. (Forlængelse af Afghanistan-særloven).

Stadfæstet

L 61 Forslag til Lov om indfødsrets meddelelse

Stadfæstet

L 82 Forslag til Lov om ændring af lov om integrationsgrunduddannelse (igu) og lov om Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag (Videreførelse og udvidelse af igu-ordningen og videreførelse af egu-fgu-bonusordningen).

Stadfæstet

Kilde: Retsinformation.

2.4.2 Koncern-It

Koncern It varetager drift, vedligehold og udvikling af systemerne for hele koncernen. Koncern It løser opgaverne i tæt samarbejde med de relevante fagkontorer i koncernen – herunder når nye eller eksisterende sagsgange eller ny lovgivning skal understøttes digitalt.

Pr. 1. februar 2023 har Udlændingestyrelsen overtaget ansvaret for Koncern-It. Det bevillingsmæssige ansvar overgik til Udlændingestyrelsen pr. 1. januar 2024.

2.4.3 Sagsbehandling på indfødsretsområdet

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

Der er i 2023 fremsat tre lovforslag om indfødsret, som er stadfæstet, der omfattede i alt 4.575 personer.

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	-403,9	-202,1
Udgifter	415,1	
Resultat	11,2	

Kilde: SKS og FL2024

Note: Grundbudgettet for 2024 indeholder ikke budgettal for Koncern IT, der i 2023 er overgået til Udlændingestyrelsen.

Udlændinge- og Integrationsministeriet vil også i 2024 understøtte arbejdet med gennemførelsen af regeringens prioriteter på udlændinge- og integrationsområdet. Udlændinge- og Integrationsministeriets departement vil herudover også i 2024 have fokus på at sikre en effektiv og korrekt sagsbehandling af konkrete sager på udlændingeområdet.

3.0 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement bliver serviceret af Statens Administration. Hensatte forpligtelser fremgår af afsnit 4.0 Bilag som note 3 til tabel 8 Balancen.

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

- § 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter
- § 14.19.10. It-understøttelse af udlændingesagskæden
- § 14.19.11. Udvikling og understøttelse af fælleseuropæiske it-systemer

Endvidere administrerede departementets virksomhed i 2023 en række ordninger/hovedkonti. Under departementets virksomhed hører jf. tabel 12b, 15 lovbundne bevillinger, 2 reservationsbevillinger samt 1 bevilling af typen "anden bevilling".

3.2 Resultatopgørelse

Hovedtal (mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Grundbudget 2024
Note			
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-311,1	-330,7	-202,1
Internt salg af varer og tjenesteydelser	-	-1,1	-
Tilskud til egen drift	-11,1	-10,0	-
Gebyrer	-8,2	-21,6	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-330,4	-363,4	
Ordinære driftsomkostninger			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	12,9	14,5	-
Forbrugsomkostninger i alt	12,9	14,5	-
Personaleomkostninger			-
Lønninger	198,2	219,8	-
Pension	31,3	34,2	-
Lønrefusion	-11,2	-13,3	-
Andre personaleomkostninger	-0,2	-1,0	-
Personaleomkostninger i alt	218,1	241,7	-
Af- og nedskrivninger	13,3	13,2	-
Internt køb af varer og tjenesteydelser	29,0	32,5	-
Andre ordinære driftsomkostninger	101,4	102,0	-
Ordinære driftsomkostninger i alt	374,6	403,8	
Resultat af ordinær drift	44,3	40,4	
Andre driftsposter			
1 Andre driftsindtægter	-39,1	-40,5	-
Andre driftsomkostninger	8,3	8,2	-
Resultat før finansielle poster	13,5	8,2	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	3,2	3,6	-
Resultat før ekstraordinære poster	16,7	11,8	-
Ekstraordinære poster			-
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	0,7	-0,6	-
Årets resultat	17,3	11,2	

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note: Grundbudgettet for 2024 indeholder ikke budgettal for Koncern IT, der i 2023 er overgået til Udlændingestyrelsen.

3.0 Regnskab

Tabel 7. Resultatdisponering

Disponering af årets resultat (mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	-11,2

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

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har i 2023 et årsresultat på – 11,2 mio. kr.

3.3 Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)		Passiver (mio. kr.)	
	2022	2023	2022	2023
	Anlægsaktiver		Egenkapital	
1	Immaterielle anlægsaktiver		Reguleret egenkapital	-10,3 -10,3
	Færdiggjorte udviklingspro-	48,4 35,3	Opskrivninger	- -
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	- 1,5	Reserveret egenkapital	- -
	Udviklingsprojekter under opførelse	53,2 106,7	Bortfald og kontoændringer	- -
	Immaterielle anlægsaktiver	101,7 143,6	Udbytte til staten	- -
2	Materielle anlægsaktiver		Overført overskud	-312,7 -301,5
	Grunde, arealer og bygnin-	- -	Egenkapital i alt	-323,0 -311,8
	Infrastruktur	- -	Hensatte forpligtelser 3	-9,5 -15,2
	Transportmateriel	0,0 0,0		
	Produktionsanlæg og maski-		Langfristede gældsposter	
	Inventar og IT-udstyr	0,0 0,0	FF4 Langfristet gæld	-58,0 -82,9
	Igangværende arbejder for egen regning	- -	Donationer	-33,6 -48,0
	Materielle anlægsaktiver i	0,0 0,0	Prioritetsgæld	- -
	Finansielle anlægsaktiver		Anden langfristet gæld	
	Statsforskrivning	10,3 10,3	Langfristet gæld i alt	-91,6 -130,9
	Øvrige finansielle anlægsak-	- -	Kortfristede gældsposter	
	Finansielle anlægsaktiver i	10,3 10,3	Leverandører af varer og	-38,1 -40,0
	Anlægsaktiver i alt	112,0 153,9	Anden kortfristet gæld	-4,8 -6,1
	Omsætningsaktiver		Skyldige feriepenge	-14,3 -17,2
	Varebeholdninger	- -	Igangværende arbejder for fremmed regning	-1,9 1,5
	Tilgodehavender	56,9 81,0	Periodeafgrænsningsposter	-31,7 -27,7
			Indefrosne feriepenge	0,0 0,0
	Periodeafgrænsningsposter	1,1 2,3	Kortfristede gældsposter i	-90,8 -89,6

3.0 Regnskab

Likvide beholdninger					
FF5 Uforrentet konto	390,4	355,5			
FF7 Finansieringskonto	-44,9	-45,2			
Andre likvider	-0,4	0,0			
Likvide beholdninger i alt	345,1	310,3			
Omsætningsaktiver i alt	403,0	393,6	Gæld i alt	-182,5	-220,4
Aktiver i alt	515,0	547,4	Passiver i alt	- 515,0	547,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

3.4 Egenkapitalforklaring

Egenkapital (mio. kr.)	2022	2023
Reguleret egenkapital primo	-10,3	-10,3
Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-10,3	-10,3
Overført overskud primo	-330,0	-312,7
Primo regulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
Overført fra årets resultat	17,3	11,2
Overført overskud ultimo	-312,7	-301,5
Egenkapital ultimo	-323,0	-311,8

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).

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme

Låneramme (mio. kr.)	2023
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	95,6
Låneramme	262,7
Udnyttelsesgrad i pct.	36,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har i 2023 Immaterielle og materielle anlægsaktiver for 95,6 mio.kr. ekskl. donerede anlæg svarende til en udnyttelse af lånerammen på 36,4 procent.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto (mio. kr.)	§ 141101 Departementet	§141175 Administrationsud- gifter for satspulje- projekter	§ 141910 It-understøttelse af udlændingesagskæ- den	§ 141911 Udvikling og under- støttelse af fælles- europæiske it-sy-
Lønsumsloft på FL	167,9	0,0	56,4	6,2
Lønsumsloft inkl. TB	177,9	0,0	58,9	6,2
Lønforbrug under lønsumsloft	173,1	0,0	66,4	0,0
Difference (- =merforbrug)	4,8	0,0	-7,5	6,2
Akk. opsparing ultimo 2022	74,1	0,5	12,0	14,3
Akk. opsparing ultimo 2023	78,9	0,5	4,5	20,5

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

3.7 Bevillingsregnskab

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement administrerer både omkostningsbaserede og udgiftsbaserede hovedkonti, jf. nedenstående tabel 12a-d.

Tabel 12a. Bevillingsregnskab (driftsbevilling)

Hovedkonto (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Overført overskud ultimo
§ 14.11.01. Departementet	215,4	204,4	11,0	-119,8
Udgifter	238,4	238,1	0,3	0,0
Indtægter	-22,2	-19,0	-3,2	0,0
§ 14.11.75. Administrationsudgifter for satspuljeprojekter	-	-	-	-
Udgifter	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.19.10. IT-understøttelse af ud- lændingesagskæden	81,4	115,6	-34,2	-82,1
Udgifter	111,8	146,1	-34,3	0,0
Indtægter	-30,4	-30,5	0,1	0,0
§ 14.19.11. Udvikling og understøt- telse af fælleseuropæiske it-syste- mer	33,9	21,9	12,0	-99,6
Udgifter	34,0	30,8	3,2	0,0
Indtægter	-0,1	-8,9	8,8	0,0

3.0 Regnskab

Tabel 12b. Bevillingsregnskab (lovbunden bevilling)

Hovedkonto (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse (Lovbunden)	0,0	-0,2	0,2	-
Udgifter	0,0	0,2	0,2	-
§ 14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbet (Lovbunden)	2,3	2,6	-0,3	-
Udgifter	2,3	2,6	-0,3	-
§ 14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program (Lovbunden)	547,3	312,8	234,5	-
Udgifter	547,3	312,8	234,5	-
§ 14.71.04. Resultattilskud (Lovbunden)	1.257,3	619,8	637,5	-
Udgifter	1.257,3	619,8	637,5	-
§ 14.71.05. Grundtilskud (Lovbunden)	1.096,5	966,5	130,0	-
Udgifter	1.096,5	966,5	130,0	-
§ 14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde (Lovbunden)	48,6	14,4	34,2	-
Udgifter	48,6	14,4	34,2	-
§ 14.71.07. Reintegrationsbistand (Lovbunden)	48,9	42,8	6,1	-
Udgifter	48,9	42,8	6,1	-
§ 14.71.08. Repatriering af udlændinge (Lovbunden)	74,0	87,0	-13,0	-
Udgifter	74,0	87,0	-13,0	-
§ 14.71.10. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet, ny refusion (Lovbunden)	0,0	0,0	0,0	-
Udgifter	-	-	-	-
§ 14.71.11. Forsørgelsesydelse ifm. program (Lovbunden)	318,4	346,5	-28,1	-
Udgifter	318,4	346,5	-28,1	-
§ 14.71.12. Forsørgelsesydelse for øvrige (Lovbunden)	125,0	192,4	-67,4	-

3.0 Regnskab

Udgifter	125,0	192,4	-67,4	-
§ 14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter (Lovbunden)	0,0	52,9	-52,9	-
Udgifter	-	52,9	-52,9	-
§ 14.71.14. Resultattilskud ifm. repatriering af udlændinge (Lovbunden)	7,6	0,0	7,6	-
Udgifter	7,6	-	7,6	-
§ 14.71.15. Danskbonus i program (Lovbunden)	0,0	-0,6	0,6	-
Udgifter	-	-0,6	0,6	-
§ 14.72.03. Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse (Lovbunden)	15,0	6,5	8,8	-
Udgifter	15,0	6,5	8,8	-

Tablet 12c. Bevillingsregnskab (reservationsbevilling)

Hovedkonto (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.11.02. Evaluering, analyse og styrkelse af integrationsområdet mv.*	3,1	0,5	2,6	-19,0
Udgifter	3,1	0,5	2,6	-19,0
Indtægter	-	-	-	-
§ 14.11.04. EU-fondsmidler på grænse og visumområdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Udgifter	77,4	36,5	40,9	0,0
Indtægter	-77,4	-36,5	-40,9	0,0

Tablet 12d. Bevillingsregnskab (anden bevilling)

Hovedkonto (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 14.71.09 Administrationsudgifter til Udbetaling Danmark	0,0	0,0	0,0	-
Udgifter	2,3	2,3	0,0	-
Indtægter	-2,3	-2,3	0,0	-

4.0 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 til Tabel 6 Resultatopgørelsen

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har i 2023 haft andre indtægter på 40,5 mio. kr., der primært kan henføres til interne statslige overførselsindtægter fra Udlændingestyrelsen (§ 14.21.01) og Styrelsen for International Rekruttering og Integration (§ 14.31.01).

Note 1 til Tabel 8 Balancen

Tabel 13. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	138,8	0,7	139,5
Primo korrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	-0,5	2,3	1,8
Afgang	-0,3	0,0	-0,3
Kostpris pr. 31.12.2023	138,0	3,0	141,0
Akkumulerede afskrivninger	-102,6	-1,5	-104,1
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-102,6	-1,5	-104,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023	35,3	1,5	36,8
Årets afskrivninger	-12,3	-0,8	-13,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-12,3	-0,8	-13,1

Tabel 13a. Udviklingsprojekter under opførelse

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2023	53,2
Tilgang	54,2
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-0,7
Kostpris pr. 31.12.2021	106,7

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

(mio. kr.)	Transportmateriel	IT-udstyr	Inventar	I alt
Kostpris	0,1	0,2	0,1	0,4
Primo-korrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2023	0,1	0,2	0,1	0,4
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-0,2	-0,1	-0,4
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-0,1	-0,2	-0,1	-0,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023	0,0	0,0	0,0	0,0
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 2023 hensatte forpligtelser for 15,2 mio. kr., som fordeler sig på følgende poster:

- 5 mio. kr. til økonomisk kompensation til statsløse, jf. aktstykke 1 af 3/10 2013,
- 5,1 mio. kr. til mellemværende mellem departementet og Bygningsstyrelsen,
- 1,2 mio. kr. vedrørende forpligtigelser til it-leverandør
- 0,1 mio. kr. vedrørende øvrig drift.
- 3,8 mio. kr. til lønforhandling, åremålsansættelse samt afspadsering.

Balanceposten vedr. periodeafgrænsningsposter, der anvendes til at registrere forudbetalte gebyrer vedrørende indfødsretssager, er faldet fra 31,7 mio. kr. til 27,7 mio. kr., og afspejler, at antallet af verserende indfødsretssager er faldet i 2023.

Indtægtsdækket virksomhed

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement udfører ikke indtægtsdækket virksomhed.

4.2 Gebyrfinansieret virksomhed

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

Der opkræves gebyrer med lovfastsat takst i forbindelse med behandlingen af sager på indfødsretsområdet.

Tabel 18. Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst

Gebyrprovenu (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023
Indfødsretsområdet	-2,1	-11,5	-8,2	-21,6

Lovgrundlaget for opkrævning af gebyrerne er overholdt.

4.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Departementet har hjemmel til at modtage tilskud fra andre bevillingsgivere, eksempelvis EU. Departementet koordinerer og administrerer EU-tilskudsmidler vedrørende projekter på grænse- og visumområdet (ISF og BMVI) med udgangspunkt i EU-regulering.

Herudover modtager departementet tilskud fra EU til it-projekter og dækning af udgifter vedrørende teknisk assistance (TA) ifm. administration af EU-tilskudsmidler vedrørende ISF og BMVI programmerne. Departementet aflægger årligt regnskab over for EU efter de gældende regnskabsstandarder.

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

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
ISF	14	19,1	19,6	-0,5	0,9
BMVI	0,0	3,3	3,2	0,1	0,1
TA BMVI	14,9	0,0	0,0	0,0	14,9
TA ISF	3,6	0,5	1,1	-0,6	3,5

4.4 Forelagte investeringer

Udlændinge- og Integrationsministeriets departement har forelagt aktstykke 54 for Finansudvalget og anmodet om udvalgets tilslutning til at genoptage og fortsætte it-projektet "Øget brug af biometri til fastlæggelse af udlændinges identitet" efter re-planlægning, som følge af forsinkelse og væsentlige udgiftsændringer. Finansudvalget har tiltrådt aktstykket den 26. januar 2023.

4.5 It-omkostninger

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

Pr. 1. februar 2023 har Udlændingestyrelsen overtaget ansvaret for Koncern-It. Det bevillingsmæssige ansvar overgik til Udlændingestyrelsen pr. 1. januar 2024. Overdragelsen sker som et led i Udlændinge- og Integrationsministeriets fokus på at styrke koblingen mellem it-understøttelsen og forretningens behov og opgaveløsning.

Tabel 22. It-omkostninger

It-omkostninger (mio. kr.)	2023
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	66,4
Interne statslige køb af it, herunder fra Statens IT	8,7
It-systemdrift	7,4
It-vedligehold	40,9
It-udviklingsomkostninger	30,6
Udgifter til it-varer til forbrug	0,7
I alt¹⁾	154,7

Kilde: SKS.

¹⁾Opgørelsen er udarbejdet på baggrund af standardtrækket i SKS samt departementets egen opgørelse af lønudgifter og af- og nedskrivninger.